

収支計算書

平成19年 4月 1日から平成20年 3月31日まで

喫茶事業特別会計

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 喫茶事業収入	[4,444,000]	[4,265,650]	[178,350]	
創造館喫茶収入	3,434,000	3,277,350	156,650	
情報センター喫茶収入	1,010,000	988,300	21,700	
(2) 手数料収入	[4,069,000]	[4,401,644]	[332,644]	
創造館喫茶手数料収入	839,000	819,623	19,377	
体験実習館手数料収入	3,230,000	3,582,021	352,021	
(3) 販売品売上収入	[2,924,000]	[2,944,455]	[20,455]	
創造館販売品売上収入	2,374,000	2,228,715	145,285	
体験実習館販売品売上収入	550,000	715,740	165,740	
(4) 雑収入	[1,000]	[382]	[618]	
雑 収 入	1,000	382	618	
事業活動収入計	11,438,000	11,612,131	174,131	
2. 事業活動支出				
(1) 創造館喫茶運営費支出	[6,648,000]	[6,276,403]	[371,597]	
臨時雇賃金支出	2,646,000	2,455,290	190,710	
福利厚生費支出	37,000	24,183	12,817	
消耗什器備品費支出	30,000	0	30,000	
消耗品費支出	195,000	143,527	51,473	
修繕費支出	140,000	121,400	18,600	
光熱水料費支出	48,000	43,220	4,780	
賃借料支出	79,000	78,576	424	
租税公課支出	397,000	396,122	878	
負担金支出	18,000	15,650	2,350	
手数料支出	53,000	24,445	28,555	
原材料費支出	845,000	844,605	395	
販売品仕入支出	2,160,000	2,129,385	30,615	
(2) 情報センター喫茶運営費支出	[1,010,000]	[991,408]	[18,592]	
臨時雇賃金支出	520,000	507,592	12,408	
福利厚生費支出	3,000	2,132	868	
消耗品費支出	68,000	67,201	799	
光熱水料費支出	25,000	24,190	810	
保険料支出	5,000	4,200	800	
租税公課支出	63,000	62,668	332	
手数料支出	6,000	5,175	825	
原材料費支出	320,000	318,250	1,750	
(3) 体験実習館販売品運営費支出	[3,780,000]	[3,773,338]	[6,662]	
臨時雇賃金支出	2,264,000	2,259,646	4,354	
福利厚生費支出	13,000	12,618	382	
消耗什器備品費支出	78,000	77,112	888	
消耗品費支出	503,000	502,947	53	
租税公課支出	322,000	321,400	600	
手数料支出	29,000	28,770	230	
販売品仕入支出	571,000	570,845	155	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
事業活動支出計	11,438,000	11,041,149	396,851	
事業活動収支差額	0	570,982	570,982	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	-	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	-	
投資活動収支差額	0	0	-	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	-	
2. 財務活動支出				
(1) 予備費支出	[650,000]	[0]	[650,000]	
予備費支出	650,000	0	650,000	
財務活動支出計	650,000	0	650,000	
財務活動収支差額	650,000	0	650,000	
当期収支差額	650,000	570,982	1,220,982	
前期繰越収支差額	650,000	7,871,720	7,221,720	
次期繰越収支差額	0	8,442,702	8,442,702	

収支計算書に対する注記

- 収支計算書は、当年度から「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日公益法人等の導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合わせ）に示された様式により作成しております。
- 資金の範囲
資金の範囲には、現金預金、未収金及び買掛金を含めることにしております。
なお、前期末及び当期末残高は下記3に記載するとおりです。
- 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金		8,363,954
未収金		105,598
合 計	0	8,469,552
買掛金		26,850
合 計	0	26,850
次期繰越収支差額	0	8,442,702

正味財産増減計算書

平成19年 4月 1日から平成20年 3月31日まで

喫茶事業特別会計

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益		省略	省略
喫茶事業収入	[4,265,650]		
創造喫茶収入	3,277,350		
情報センター喫茶収入	988,300		
手数料収入	[4,401,644]		
創造喫茶手数料収入	819,623		
体験実習館手数料収入	3,582,021		
販売品売上収入	[2,944,455]		
創造館販売品売上収入	2,228,715		
体験実習館販売品売上収入	715,740		
雑収入	[382]		
雑収入	382		
経常収益計	11,612,131		
(2) 経常費用			
創造館喫茶運営費	[6,276,403]		
臨時雇賃金	2,455,290		
福利厚生費	24,183		
消耗品費	143,527		
修繕費	121,400		
光熱水料費	43,220		
賃借料	78,576		
租税公課	396,122		
負担金支出	15,650		
手数料	24,445		
原材料費	844,605		
販売品仕入	2,129,385		
情報センター喫茶運営費	[991,408]		
臨時雇賃金	507,592		
福利厚生費	2,132		
消耗品費	67,201		
光熱水料費	24,190		
保険料	4,200		
租税公課	62,668		
手数料	5,175		
原材料費	318,250		
体験実習館販売品運営費	[3,773,338]		
臨時雇賃金	2,259,646		
福利厚生費	12,618		
消耗什器備品費	77,112		
消耗品費	502,947		
租税公課	321,400		
手数料	28,770		
販売品仕入	570,845		
管理費	[32,759]		
減価償却費	32,759		
経常費用計	11,073,908		
当期経常増減額	538,223		

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
棚卸資産増加額	[314,036]		
経常外収益計	314,036		
(2) 経常外費用			
棚卸資産減少額	[145,336]		
経常外費用計	145,336		
当期経常外増減額	168,700		
当期一般正味財産増減額	706,923		
一般正味財産期首残高	8,501,391		
一般正味財産期末残高	9,208,314		
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
正味財産期末残高	9,208,314		

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 当年度から公益法人会計基準(公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ最終改正平成16年10月14日)を採用しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品及び貯蔵品・・・最終仕入法による原価法を採用しております。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
什器備品・・・定額法を採用しております。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
減価償却引当預金	637,000			637,000
合 計	637,000			637,000

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
減価償却引当預金	637,000	(0)	(637,000)	(0)
合 計	637,000	(0)	(637,000)	(0)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什 器 備 品	517,230	357,156	160,074
合 計	517,230	357,156	160,074

貸借対照表

平成20年 3月31日現在

喫茶事業特別会計

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産		省略	省略
現金預金	8,363,954		
未収金	105,598		
商 品	525,910		
貯 蔵 品	79,628		
流動資産合計	9,075,090		
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当預金	637,000		
特定資産合計	637,000		
(2) その他固定資産			
什 器 備 品	160,074		
その他固定資産合計	160,074		
固定資産合計	797,074		
資産合計	9,872,164		
負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	26,850		
流動負債合計	26,850		
2. 固定負債			
減価償却引当金	637,000		
固定負債合計	637,000		
負債合計	663,850		
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0		
2. 一般正味財産	9,208,314		
正味財産合計	9,208,314		
負債及び正味財産合計	9,872,164		

(注) 新会計基準適用初年度のため前年度欄及び増減欄に記載すべき金額はありません。

財産目録

平成20年3月31日現在

喫茶事業特別会計

(単位: 円)

科 目	金 額	額
資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金		
両替・釣り銭用現金	41,850	
普通預金		
八十二銀行三好町支店	8,322,104	
未収金		
自販機手数料他	105,598	
棚卸資産		
切手,タバコ,原材料,タオル,カミソリ	525,910	
貯蔵品		
トナーカートリッジ,コピー用紙他	79,628	
流動資産合計		9,075,090
2 固定資産		
(1)特定資産		
減価償却引当預金		
定期預金		
八十二銀行三好町支店	637,000	
特定資産合計	637,000	
(2)その他資産		
什器備品		
製氷機 1台	9,350	
食器洗浄器 1台	5,513	
業務用電子レンジ 1台	145,211	
その他固定資産合計	160,074	
固定資産合計		797,074
資産合計		9,872,164
負債の部		
1 流動負債		
買掛金		
JT	26,850	
流動負債合計		26,850
2 固定負債		
減価償却引当金	637,000	
固定負債合計		637,000
負債合計		663,850
正味財産		9,208,314