

特別会計

貸借対照表

平成22年3月31日現在

単位:円

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1 流動資産			
現金	13,653,147	11,917,608	1,735,539
普通預金	187,771,247	186,526,448	1,244,799
未収入金	2,075,632	1,574,345	501,287
繰越商品	20,620,211	19,293,581	1,326,630
仮払金	63,418	1,908	61,510
前払費用	12,720	12,720	0
切手勘定	133,880	133,880	0
一般会計勘定	11,185,263	13,429,588	2,244,325
流 動 資 産 合 計	235,515,518	232,890,078	2,625,440
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	29,741,936	28,268,017	1,473,919
減価償却引当資産	46,173,804	44,940,824	1,232,980
施設・環境整備準備預金	135,274,519	140,918,944	5,644,425
特定資産合計	211,190,259	214,127,785	2,937,526
(2)その他固定資産			
建物	293,296	392,196	98,900
設備	4,816,923	6,265,563	1,448,640
什器備品	5,761,321	2,511,073	3,250,248
車両運搬具	247,700	495,398	247,698
電話加入権	194,900	194,900	0
出資金	50,000	50,000	0
商標権	1,500,092	1,611,700	111,608
繰延資産	763,238	907,691	144,453
長期前払費用	69,733	90,142	20,409
その他固定資産合計	13,697,203	12,518,663	1,178,540
固 定 資 産 合 計	224,887,462	226,646,448	1,758,986
資 産 合 計	460,402,980	459,536,526	866,454
負債の部			
1 流動負債			
買掛金	2,342,535	1,950,486	392,049
未払金	67,982,507	69,868,265	1,885,758
預り金	1,029,076	1,017,419	11,657
賞与引当金	4,126,660	4,170,021	43,361
一般会計勘定	11,771,238	13,077,681	1,306,443
流 動 負 債 合 計	87,252,016	90,083,872	2,831,856
2 固定負債			
退職給付引当金	29,741,936	28,268,017	1,473,919
固 定 負 債 合 計	29,741,936	28,268,017	1,473,919
負 債 合 計	116,993,952	118,351,889	1,357,937
正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	
2.一般正味財産	343,409,028	341,184,637	2,224,391
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(211,190,259)	(214,127,785)	
正 味 財 産 合 計	343,409,028	341,184,637	2,224,391
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	460,402,980	459,536,526	866,454

特別会計

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

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			
特定資産運用益	892,289	699,329	192,960
特定資産受取利息 配当金	892,289	699,329	192,960
事業収益	228,364,651	212,156,386	16,208,265
食堂事業収益	37,226,571	31,195,131	6,031,440
販売事業収益	185,080,652	174,612,346	10,468,306
手数料	236,848	315,319	78,471
使用料	5,820,580	6,033,590	213,010
雑収益	1,704,226	1,279,690	424,536
雑収益	1,704,226	1,279,690	424,536
経常収益計	230,961,166	214,135,405	16,825,761
(2)経常費用			
城内売店運営費	96,104,634	97,798,516	1,693,882
人件費	40,324,692	50,070,519	9,745,827
事業費	55,779,942	47,727,997	8,051,945
レストラン食堂運営費	38,651,747	38,280,448	371,299
人件費	11,626,917	11,226,597	400,320
事業費	27,024,830	27,053,851	29,021
科学館売店運営費	2,534,624	3,694,655	1,160,031
人件費	0	109,784	109,784
事業費	2,534,624	3,584,871	1,050,247
管理費	33,913,880	29,799,138	4,114,742
人件費	23,840,352	23,020,730	819,622
事務費	10,073,528	6,778,408	3,295,120
寄附金	958,702	0	958,702
法人税等費用	16,404,900	5,958,900	10,446,000
他会計への繰出額	40,000,000	60,000,000	20,000,000
一般会計繰出金	40,000,000	60,000,000	20,000,000
経常費用計	228,568,487	235,531,657	6,963,170
当期経常増減額	2,392,679	21,396,252	23,788,931
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産除却損	168,288	356,343	188,055
経常外費用計	168,288	356,343	188,055
当期経常外増減額	168,288	356,343	188,055
当期一般正味財産増減額	2,224,391	21,752,595	23,976,986
一般正味財産期首残高	341,184,637	362,937,232	21,752,595
一般正味財産期末残高	343,409,028	341,184,637	2,224,391
指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	343,409,028	341,184,637	2,224,391

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
満期保有目的の債券については償却原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について
棚卸資産については、先入先出法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却方法について
建物、設備、車両、備品については、定率法による減価償却を実施している。
商標権、繰延資産については、定額法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当期末において発生していると認められる金額を計上している。
なお、退職給付債務は期末自己都合退職要支給額に基づいて計算している。
- (5) 消費税の計上基準について
消費税の会計処理は税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。(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				
退職給付引当資産	28,268,017	1,473,919	0	29,741,936
減価償却引当資産	44,940,824	1,232,980	0	46,173,804
施設 環境整備準備預金	140,918,944	0	5,644,425	135,274,519
小 計	214,127,785	2,706,899	5,644,425	211,190,259
合 計	214,127,785	2,706,899	5,644,425	211,190,259

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。(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				
退職給付引当資産	29,741,936	0	29,741,936	29,741,936
減価償却引当資産	46,173,804	0	46,173,804	0
施設 環境整備準備預金	135,274,519	0	135,274,519	0
小 計	211,190,259	0	211,190,259	29,741,936
合 計	211,190,259	0	211,190,259	29,741,936

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、次のとおりである。(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	6,797,855	6,504,559	293,296
設 備	19,833,224	15,016,301	4,816,923
車 両	1,398,770	1,151,070	247,700
備 品	26,843,715	21,082,394	5,761,321
商 標 権	2,782,100	1,282,008	1,500,092
繰 延 資 産	1,900,710	1,137,472	763,238
合 計	59,556,374	46,173,804	13,382,570

5 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
ユーロ円建為替リンク債	100,000,000	80,111,000	19,889,000
共同発行市場地方債	49,916,433	51,880,000	1,963,567
合計	149,916,433	131,991,000	17,925,433

6 退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

退職金の支払準備に備えるため、中小企業共済会の退職金共済制度に加入している。

(2)退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

退職給付債務	38,245,936
年金資産	8,504,000
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金(+ +)	29,741,936

(3)退職給付費用に関する事項

勤務費用	4,005,919
会計基準変更時差異の費用処理額	0
退職給付費用	4,005,919

(4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

特別会計財産目録

平成 22年 3月 31日現在

単位 :円

科 目	金 額	金 額	金 額
資産の部			
1 流動資産			
現金	現金手許有高	13,653,147	
普通預金	三菱東京UFJ銀行大津町支店	187,618,592	
	ゆうちょ銀行	152,655	
未収入金	自動販売機手数料等	2,075,632	
前払費用	軽自動車リサイクル料金	12,720	
繰越商品	レストラン材料等在庫品	20,620,211	
仮払金		63,418	
切手勘定		133,880	
一般会計勘定		11,185,263	
流 動 資 産 合 計			235,515,518
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行大津町支店	1,518,738	
退職給付引当資産	共同発行市場地方債	5,161,753	
退職給付引当資産	丸八信用組合	23,061,445	
減価償却引当資産	丸八信用組合	1,419,124	
減価償却引当資産	共同発行市場地方債	44,754,680	
施設 環境整備準備預金	ユーロ円建為替リンク債	100,000,000	
施設 環境整備準備預金	丸八信用組合	25,519,431	
施設 環境整備準備預金	三井住友海上火災保険	9,755,088	
特 定 資 産 合 計		211,190,259	
(2) その他固定資産			
建物	簡易売店始め 5点	293,296	
設備	建物附属設備始め 38点	4,816,923	
什器備品	事務機器始め 45点	5,761,321	
車両運搬具	業務用車両 2台	247,700	
電話加入権	電話 4回線	194,900	
出資金	名古屋東たばこ販売協同組合	50,000	
商標権	商標登録名古屋城始め 13件	1,500,092	
繰延資産	花壇垣根改修費用等負担金他	763,238	
長期前払費用		69,733	
そ の 他 固 定 資 産 合 計		13,697,203	
固 定 資 産 合 計			224,887,462
資 産 合 計			460,402,980
負債の部			
1 流動負債			
買掛金	食材仕入始め 16件	2,342,535	
未払金	法人税始め 30件	67,982,507	
預り金	社会保険料始め 4件	1,029,076	
賞与引当金		4,126,660	
一般会計勘定		11,771,238	
流 動 負 債 合 計			87,252,016
2 固定負債			
退職給付引当金		29,741,936	
固 定 負 債 合 計			29,741,936
負 債 合 計			116,993,952
負 正 味 財 産			343,409,028