

フロン事業特別会計 貸借対照表

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	-	77,576,940	△ 77,576,940
未収入金	-	195,734	△ 195,734
流動資産合計	-	77,772,674	△ 77,772,674
資産合計	-	77,772,674	△ 77,772,674
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	-	319,731	△ 319,731
未払法人税等	-	30,023,400	△ 30,023,400
移管預り金	-	1,078,440	△ 1,078,440
流動負債合計	-	31,421,571	△ 31,421,571
負債合計	-	31,421,571	△ 31,421,571
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	-	-	-
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	-	46,351,103	△ 46,351,103
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
正味財産合計	-	46,351,103	△ 46,351,103
負債及び正味財産合計	-	77,772,674	△ 77,772,674

フロン事業特別会計 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

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益			
業務受託収益	-	3,852,765	△ 3,852,765
② 雑収益			
還付消費税額	2,289,828	195,734	2,094,094
その他	-	137,082	△ 137,082
雑収益計	2,289,828	332,816	1,957,012
経常収益計	2,289,828	4,185,581	△ 1,895,753
(2) 経常費用			
① 事業費			
フロン券事業費	1,575,075	7,321,404	△ 5,746,329
事業費計	1,575,075	7,321,404	△ 5,746,329
② 管理費			
通信運搬費	-	48,631	△ 48,631
消耗品費	-	3,481	△ 3,481
リース料	-	102,648	△ 102,648
賃借料	17,013	155,424	△ 138,411
事務所清掃料	-	6,188	△ 6,188
修繕費	-	6,074	△ 6,074
保険料	-	245	△ 245
諸謝金	351,491	439,937	△ 88,446
租税公課	4,466	676	3,790
支払手数料	28,560	16,485	12,075
管理費計	401,530	779,789	△ 378,259
③ フロン事業預り金支払に伴う費用			
フロン事業預り金支払に伴う費用	44,453,578	-	44,453,578
④ 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	2,210,748	-	2,210,748
経常費用計	48,640,931	8,101,193	40,539,738
当期経常増減額	△ 46,351,103	△ 3,915,612	△ 42,435,491
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	△ 46,351,103	△ 3,915,612	△ 42,435,491
法人税、住民税及び事業税			
過年度他会計租税公課調整額	-	30,023,400	△ 30,023,400
当期一般正味財産増減額	△ 46,351,103	△ 33,939,012	△ 12,412,091
一般正味財産期首残高	46,351,103	80,290,115	△ 33,939,012
一般正味財産期末残高	-	46,351,103	△ 46,351,103
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高	-	46,351,103	△ 46,351,103

フロン事業特別会計 財産目録

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額		
I 資産の部				
1 流動資産	-			
流動資産合計		-		
2 固定資産	-			
固定資産合計		-		
資産合計				-
II 負債の部				
1 流動負債	-			
流動負債合計		-		
2 固定負債	-			
固定負債合計		-		
負債合計				-
正味財産				-

フロン事業特別会計 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

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 雑収入				
還付消費税額	83,000	2,289,828	△2,206,828	
事業活動収入計	83,000	2,289,828	△2,206,828	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
フロン券事業費支出	1,576,000	1,575,075	925	(注1)
フロン類管理書事業費支出	-	-	-	(注1)
② 管理費支出				
賃借料支出	18,000	17,013	987	(注2)
諸謝金支出	352,000	351,491	509	(注2)(注4)
租税公課支出	5,000	4,466	534	(注3)
支払手数料支出	29,000	28,560	440	(注3)
管理費支出計	404,000	401,530	2,470	
③ 移管預り金払出支出				
移管預り金払出支出	271,000	270,900	100	
④ フロン事業預り金支払支出				
フロン事業預り金支払支出	45,262,000	45,261,118	882	
⑤ 他会計への繰入金支出				
一般会計への繰入金支出	-	2,210,748	△2,210,748	
事業活動支出計	47,513,000	49,719,371	△2,206,371	
事業活動収支差額	△47,430,000	△47,429,543	△457	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	-	-	-	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	-	-	-	
投資活動収支差額	-	-	-	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	-	-	-	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	-	-	-	
財務活動収支差額	-	-	-	
IV 予備費支出	3,000,000	-	-	
	△3,000,000			(注4)
当期収支差額	△47,430,000	△47,429,543	△457	
前期繰越収支差額	47,430,000	47,429,543	457	
次期繰越収支差額	-	-	-	

収 支 計 算 書 に 対 す る 注 記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、未払金、及び未払法人税等を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	77,576,940	-
未収入金	195,734	-
合 計	77,772,674	-
未払金	319,731	-
未払法人税等	30,023,400	-
合 計	30,343,131	-
次期繰越収支差額	47,429,543	-

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1)科目間の流用

事業費支出のフロン類管理書事業費支出より1,300,000円を事業費支出のフロン券事業費支出に流用した。(注1)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出 - フロン券事業費支出	2,500,000	1,300,000	3,800,000
事業費支出 - フロン類管理書事業費支出	1,300,000	△ 1,300,000	-

管理費支出の賃借料支出より2,000円を管理費支出の諸謝金支出に流用した。(注2)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出 - 賃借料支出	20,000	△ 2,000	18,000
管理費支出 - 諸謝金支出	-	2,000	352,000

* 管理費支出の諸謝金支出は予備費からの充当も行っているため、流用後予算額については予備費使用額を含めた金額(収支計算書の予算額)を表示している。

*

管理費支出の支払手数料支出より 5,000 円を管理費支出の租税公課支出に流用した。(注3)

(単位:円)

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出 - 租税公課支出	-	5,000	5,000
管理費支出 - 支払手数料支出	34,000	△ 5,000	29,000

(2) 予備費の使用

予備費支出△350,000 円は管理費支出の諸謝金支出に充当使用し、当該予算科目の予算額に含めて表示している。(注4)

(単位:円)

科 目	当初予算額	予備費使用額	使用後予算額
管理費支出 - 諸謝金支出	-	350,000	352,000
予備費支出	3,000,000	△ 350,000	2,650,000

*

* 管理費支出の諸謝金支出は科目間流用も行っているため、使用後予算額については科目間流用額を含めた金額(収支計算書の予算額)を表示している。