

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、未収金、未払金、前受金、預り金、有価証券及び納税引当金を含めている。
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

(1) 一般会計

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金	149,886	251,654
預 金	161,222,047	85,034,566
未 収 金	0	17,263,106
有 価 証 券	45,547	0
合 計	161,417,480	102,549,326
未 払 金	42,020,809	40,417,025
前 受 金	85,200	100,700
預 り 金	19,562,488	2,024,420
納 税 引 当 金	31,012,900	18,098,100
合 計	92,681,397	60,640,245
次 期 繰 越 収 支 差 額	68,736,083	41,909,081

(2) 収益事業特別会計

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金	1,299,107	1,230,777
預 金	14,488,851	23,602,275
未 収 金	246	17,278
合 計	15,788,204	24,850,330
未 払 金	727,701	1,679,147
預 り 金	2,201,100	1,679,400
納 税 引 当 金	790,200	2,958,600
合 計	3,719,001	6,317,147
次 期 繰 越 収 支 差 額	12,069,203	18,533,183

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 一般会計

①科目間の流用（注1）

予算科目のうち、事業費支出（文化振興事業）において、報償費支出より会議費支出へ50,000円を流用した。また、消耗品費支出より手数料支出へ32,550円、賃借料支出へ1,567,450円をそれぞれ流用した。また、委託費支出より負担金支出へ600,000円を流用した。

(単位：円)

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出（文化振興事業）－報償費支出	41,912,000	△ 50,000	41,862,000
事業費支出（文化振興事業）－会議費支出	151,000	50,000	201,000
事業費支出（文化振興事業）－消耗品費支出	3,068,000	△ 1,600,000	1,468,000
事業費支出（文化振興事業）－手数料支出	733,000	32,550	765,550
事業費支出（文化振興事業）－賃借料支出	4,624,000	1,567,450	6,191,450
事業費支出（文化振興事業）－委託費支出	943,000	△ 600,000	343,000
事業費支出（文化振興事業）－負担金支出	400,000	600,000	1,000,000

②科目間の流用（注2）

予算科目のうち、事業費支出（すば一く帯広維持運営事業）において、修繕費支出より臨時雇賃金支出へ178円、通信運搬費支出へ4,325円、消耗品費支出へ22,483円をそれぞれ流用した。

(単位：円)

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出（すば一く帯広維持運営事業）－修繕費支出	490,000	△ 26,986	463,014

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出（すば一く帯広維持運営事業）－臨時雇賃金支出	1,430,000	178	1,430,178
事業費支出（すば一く帯広維持運営事業）－通信運搬費支出	102,000	4,325	106,325
事業費支出（すば一く帯広維持運営事業）－消耗品費支出	102,000	22,483	124,483

③科目間の流用（注3）

予算科目のうち、事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）において、給料手当支出より臨時雇賃金支出へ2,705,531円を流用した。また、報酬支出、燃料費支出、光熱水料費支出、手数料支出、賃借料支出及び委託費支出より旅費交通費支出へ100,030円、消耗品費支出へ11,890,505円、修繕費支出へ35,301,016円、原材料費支出へ375,819円、保険料支出へ51,450円、租税公課支出へ4,833,765円、固定資産取得支出－什器備品購入支出へ2,593,500円をそれぞれ流用した。

（単位：円）

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－給料手当支出	213,976,000	△ 2,705,531	211,270,469
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－臨時雇賃金支出	47,525,000	2,705,531	50,230,531
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－報酬支出	50,000	△ 45,840	4,160
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－燃料費支出	79,044,000	△ 7,896,843	71,147,157
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－光熱水料費支出	186,355,000	△ 18,576,015	167,778,985
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－手数料支出	11,572,000	△ 111,037	11,460,963
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－賃借料支出	29,996,000	△ 1,362,050	28,633,950
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－委託費支出	192,108,000	△ 27,154,300	164,953,700
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－旅費交通費支出	1,557,000	100,030	1,657,030
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－消耗品費支出	10,063,000	11,890,505	21,953,505
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－修繕費支出	29,089,000	35,301,016	64,390,016
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－原材料費支出	7,374,000	375,819	7,749,819
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－保険料支出	257,000	51,450	308,450
事業費支出（帯広の森運動施設区等管理運営事業）－租税公課支出	15,560,000	4,833,765	20,393,765
固定資産取得支出－什器備品購入支出	483,000	2,593,500	3,076,500

④科目間の流用（注4）

予算科目のうち、事業費支出（南町等屋外運動施設管理運営事業）において、給料手当支出及び光熱水料費支出より臨時雇賃金支出へ383,314円、福利厚生費支出へ120,417円、通信運搬費支出へ1,342円をそれぞれ流用した。

（単位：円）

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出（南町等屋外運動施設管理運営事業）－給料手当支出	9,428,000	△ 420,417	9,007,583
事業費支出（南町等屋外運動施設管理運営事業）－光熱水料費支出	3,272,000	△ 84,656	3,187,344
事業費支出（南町等屋外運動施設管理運営事業）－臨時雇賃金支出	2,245,000	383,314	2,628,314
事業費支出（南町等屋外運動施設管理運営事業）－福利厚生費支出	1,600,000	120,417	1,720,417
事業費支出（南町等屋外運動施設管理運営事業）－通信運搬費支出	467,000	1,342	468,342

⑤科目間の流用（注5）

予算科目のうち、事業費支出（帯広市民文化ホール管理運営事業）において、給料手当支出、光熱水料費支出及び負担金支出より臨時雇賃金支出へ1,886,881円、福利厚生費支出へ24,524円、旅費交通費支出へ378,160円をそれぞれ流用した。また、委託費支出より通信運搬費支出へ20,596円、消耗品費支出へ244,440円、修繕費支出へ2,338,570円、燃料費支出へ465,940円、固定資産取得支出－什器備品購入支出へ129,150円をそれぞれ流用した。

（単位：円）

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出（帯広市民文化ホール管理運営事業）－給料手当支出	70,542,000	△ 965,866	69,576,134
事業費支出（帯広市民文化ホール管理運営事業）－光熱水料費支出	20,246,000	△ 1,322,929	18,923,071
事業費支出（帯広市民文化ホール管理運営事業）－負担金支出	133,000	△ 770	132,230
事業費支出（帯広市民文化ホール管理運営事業）－臨時雇賃金支出	2,694,000	1,886,881	4,580,881
事業費支出（帯広市民文化ホール管理運営事業）－福利厚生費支出	11,063,000	24,524	11,087,524
事業費支出（帯広市民文化ホール管理運営事業）－旅費交通費支出	131,000	378,160	509,160
事業費支出（帯広市民文化ホール管理運営事業）－委託費支出	38,612,000	△ 3,198,696	35,413,304
事業費支出（帯広市民文化ホール管理運営事業）－通信運搬費支出	341,000	20,596	361,596
事業費支出（帯広市民文化ホール管理運営事業）－消耗品費支出	1,047,000	244,440	1,291,440
事業費支出（帯広市民文化ホール管理運営事業）－修繕費支出	590,000	2,338,570	2,928,570
事業費支出（帯広市民文化ホール管理運営事業）－燃料費支出	4,754,000	465,940	5,219,940
固定資産取得支出－什器備品購入支出	0	129,150	129,150

⑥科目間の流用（注6）

予算科目のうち、事業費支出（ナショナルトレーニングセンター事業）において、給料手当支出より福利厚生費支出へ720円を流用した。また、燃料費支出より光熱水料費支出へ269,527円、手数料支出へ115,281円、委託費支出へ19,805円をそれぞれ流用した。

（単位：円）

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出（ナショナルトレーニングセンター事業）－給料手当支出	436,000	△ 720	435,280
事業費支出（ナショナルトレーニングセンター事業）－福利厚生費支出	67,000	720	67,720
事業費支出（ナショナルトレーニングセンター事業）－燃料費支出	5,191,000	△ 404,613	4,786,387
事業費支出（ナショナルトレーニングセンター事業）－光熱水料費支出	7,418,000	269,527	7,687,527
事業費支出（ナショナルトレーニングセンター事業）－手数料支出	0	115,281	115,281
事業費支出（ナショナルトレーニングセンター事業）－委託費支出	1,911,000	19,805	1,930,805

⑦科目間の流用（注7）

予算科目のうち、管理費支出において、給料手当支出より役員報酬支出へ120,000円を流用した。また、報酬支出より交際費支出へ82,000円、会議費支出へ680円、旅費交通費支出へ22,430円、消耗品費支出へ95,955円、報償費支出へ110,000円、租税公課支出へ490,000円、特定資産取得支出－退職給付引当資産取得支出へ23,242円をそれぞれ流用した。

（単位：円）

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出－給料手当支出	3,000,000	△ 120,000	2,880,000
管理費支出－役員報酬支出	9,420,000	120,000	9,540,000
管理費支出－報酬支出	4,188,000	△ 824,307	3,363,693

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費支出－交際費支出	186,000	82,000	268,000
管理費支出－会議費支出	30,000	680	30,680
管理費支出－旅費交通費支出	1,005,000	22,430	1,027,430
管理費支出－消耗品費支出	1,335,000	95,955	1,430,955
管理費支出－報償費支出	0	110,000	110,000
管理費支出－租税公課支出	876,000	490,000	1,366,000
特定資産取得支出－退職給付引当資産取得支出	75,877,000	23,242	75,900,242

(2) 収益事業特別会計

①科目間の流用（注1）

予算科目のうち、事業費支出（帯広の森運動施設区等）において、会議費支出より186,900円、手数料支出より288,750円、固定資産取得支出－什器備品購入支出より154,350円を消耗品支出へそれぞれ流用した。また、賃借料支出より委託費支出へ130,000円を流用した。

（単位：円）

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出（帯広の森運動施設区等）－会議費支出	664,000	△ 186,900	477,100
事業費支出（帯広の森運動施設区等）－手数料支出	1,807,000	△ 288,750	1,518,250
固定資産取得支出－什器備品費購入支出	534,000	△ 154,350	379,650
事業費支出（帯広の森運動施設区等）－消耗品費支出	2,611,000	630,000	3,241,000
事業費支出（帯広の森運動施設区等）－賃借料支出	5,747,000	△ 130,000	5,617,000
事業費支出（帯広の森運動施設区等）－委託費支出	0	130,000	130,000

(3) 予備費の使用 …… 該当なし