

岡山市長 大森雅夫様

岡山市監査委員 白神利行
同 種田和英
同 三木亮治
同 田中慎弥

出資団体監査の結果について

地方自治法第199条第7項の規定に基づく出資団体監査の結果に関する報告について、同条第9項の規定により提出します。

記

1 監査の対象及び範囲

- (1) 公益財団法人岡山市ふれあい公社
- (2) 一般財団法人岡山市水産協会
- (3) 株式会社岡山コンベンションセンター

平成24年度における出納事務及びその他出納に関連する事務

2 監査の期間

平成26年1月6日から平成26年2月28日まで

3 監査の方法

前記団体の事業運営が、出資目的に沿って行われているかどうかを主眼とし、関係書類を抽出により監査した。

4 監査の結果

平成24年度における出納事務及びその他出納に関連する事務について、関係書類を監査した結果、事業運営は出資目的に沿って行われているものと認められた。

また、事務処理については、今後の処理方法を指導した軽易な事項はあったものの、おおむね適正に処理されていた。

なお、今後の処理方法について指導した軽易な事項は、記述を省略した。

各団体の概要は次のとおりである。

(公益財団法人 岡山市ふれあい公社)

地方自治法第199条第7項の規定に基づき、出資団体の監査を実施した。その内容及び結果は次のとおりである。

○ 名称及び事務所等

名 称 公益財団法人岡山市ふれあい公社
(平成25年7月1日公益財団法人認可、平成24年度は財団法人岡山市ふれあい公社)
事務所所在地 岡山市中区桑野715-2
設立年月日 平成4年10月14日

○ 監査対象

平成24年度における出納事務及びその他出納に関する事務

1 団体の目的及び事業内容について

(1) 目的

[財団法人 岡山市ふれあい公社寄付行為 第3条による目的]

岡山市民一人一人が心豊かに健康で、ともに生きることができる社会の実現に向けて、必要な人材育成等条件整備を推進するとともに、市民と一体となり新しい発想に立った多様な在宅福祉サービス等、福祉・健康・生涯学習に関する各種サービスを開発し、提供することにより、市民福祉の向上に寄与することを目的とする。

(2) 事業

[財団法人 岡山市ふれあい公社寄付行為 第4条による事業]

- (ア) 豊かで活力ある長寿社会の推進に関する各種調査及び研究
- (イ) 市民の福祉・健康・生涯学習活動を支える人材育成及び啓発
- (ウ) 市民の福祉・健康・生涯学習活動に関する多面的なサービスの開発及び推進並びに商品の開発及び販売
- (エ) 岡山市が設置するふれあいセンターの管理運営
- (オ) 岡山市が設置するふれあい児童館の管理運営
- (カ) 岡山市が設置する高齢者デイサービスセンターの管理運営
- (キ) 地域包括支援センターの受託運営
- (ク) 指定居宅介護支援事業及び指定居宅サービス事業
- (ケ) 介護予防支援事業及び指定介護予防サービス事業
- (コ) 上記の目的を達成するために必要な事業

2 事務事業の実施状況について

平成24年度における主な事業の実施状況については、別途添付の会計・事業一覧の事業が行われ、それぞれの内容については別途添付の経営状況説明書の平成24年度事業報告でまとめられているとおりである。

3 経営状況について

(1) 平成24年度の資産・負債・正味財産の状況の概略は次のとおりである。

(単位：円)

| 資産の部 会計 | 流動資産 | 固定資産 | | | 資産の部 合計 |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|---------------|
| | | 基本財産 | 特定資産 | その他固定資産 | |
| 一般事業会計 | 174,701,112 | 100,000,000 | 385,365,690 | 4,095,920 | 664,162,722 |
| 地域包括支援センター 運営事業特別会計 | 148,619,502 | 0 | 0 | 1,793,584 | 150,413,086 |
| 介護予防支援事業特別会計 | 89,364,933 | 0 | 0 | 57,400 | 89,422,333 |
| 福祉関連受託事業特別会計 | 74,851,980 | 0 | 0 | 88,404 | 74,940,384 |
| 在宅福祉事業特別会計 | 348,165,615 | 0 | 0 | 4,578,658 | 352,744,273 |
| 内部取引消去 | △32,592,168 | 0 | 0 | 0 | △32,592,168 |
| 合計 | 803,110,974 | 100,000,000 | 385,365,690 | 10,613,966 | 1,299,090,630 |

| 会計 | 負債の部 | | 正味財産の部 | | 負債及び 正味財産合計 |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
| | 流動負債 | 固定負債 | 指定正味財産 | 一般正味財産 | |
| 一般事業会計 | 130,946,292 | 275,357,123 | 100,000,000 | 157,859,307 | 664,162,722 |
| 地域包括支援センター 運営事業特別会計 | 148,619,502 | 0 | 0 | 1,793,584 | 150,413,086 |
| 介護予防支援事業特別会計 | 37,281,469 | 0 | 0 | 52,140,864 | 89,422,333 |
| 福祉関連受託事業特別会計 | 69,594,068 | 0 | 0 | 5,346,316 | 74,940,384 |
| 在宅福祉事業特別会計 | 59,895,032 | 0 | 0 | 292,849,241 | 352,744,273 |
| 内部取引消去 | △32,592,168 | 0 | 0 | 0 | △32,592,168 |
| 合計 | 413,744,195 | 275,357,123 | 100,000,000 | 509,989,312 | 1,299,090,630 |

(2) 平成24年度の正味財産増減計算書の概略は次のとおりである。

(単位：円)

| 会 計 | 経常収益 | 経常費用 | 当期経常増減額 | 当期経常外増減額 |
|--|---------------|---------------|------------|----------|
| 一 般 事 業 会 計 | 1,056,370,648 | 1,024,971,672 | 31,398,976 | △2 |
| 地 域 包 括 支 援 セ ン タ ー 運 営 事 業 特 別 会 計 | 694,844,805 | 695,001,696 | △156,891 | 0 |
| 介 護 予 防 支 援 事 業 特 別 会 計 | 262,742,602 | 254,143,496 | 8,599,106 | 0 |
| 福 祉 関 連 受 託 事 業 特 別 会 計 | 212,353,290 | 212,020,786 | 332,504 | 0 |
| 在 宅 福 祉 事 業 特 別 会 計 | 911,372,484 | 907,948,600 | 3,423,884 | △1 |
| 内 部 取 引 消 去 | △103,330,964 | △103,330,964 | 0 | 0 |
| 合 計 | 3,034,352,865 | 2,990,755,286 | 43,597,579 | △3 |

| 会 計 | 当期一般正味 財産増減額 | 一般正味財産 期末残高 | 指定正味財産 期末残高 | 正味財産 期末残高 |
|--|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 一 般 事 業 会 計 | 31,398,974 | 157,859,307 | 100,000,000 | 257,859,307 |
| 地 域 包 括 支 援 セ ン タ ー 運 営 事 業 特 別 会 計 | △156,891 | 1,793,584 | 0 | 1,793,584 |
| 介 護 予 防 支 援 事 業 特 別 会 計 | 8,599,106 | 52,140,864 | 0 | 52,140,864 |
| 福 祉 関 連 受 託 事 業 特 別 会 計 | 332,504 | 5,346,316 | 0 | 5,346,316 |
| 在 宅 福 祉 事 業 特 別 会 計 | 3,423,883 | 292,849,241 | 0 | 292,849,241 |
| 合 計 | 43,597,576 | 509,989,312 | 100,000,000 | 609,989,312 |

(3) 平成24年度のキャッシュ・フロー計算書の概略は次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| I 事業活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1 当期一般正味財産増減額 | 43,597,576 | 6,939,952 | 36,657,624 |
| 2 キャッシュ・フローへの調整額 | 55,706,252 | 77,098,555 | △21,392,303 |
| 3 指定正味財産増加収入 | 0 | 0 | 0 |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー合計額 | 99,303,828 | 84,038,507 | 15,265,321 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1 投資活動収入 | 15,113,605 | 14,676,645 | 436,960 |
| 2 投資活動支出 | 45,941,390 | 35,702,240 | 10,239,150 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー合計額 | △30,827,785 | △21,025,595 | △9,802,190 |
| III 現金および現金同等物の増減額 | 68,476,043 | 63,012,912 | 5,463,131 |
| IV 現金および現金同等物の期首残高 | 518,632,083 | 455,619,171 | 63,012,912 |
| V 現金および現金同等物の期末残高 | 587,108,126 | 518,632,083 | 68,476,043 |

(4) 平成24年度の収支計算書の概略は次のとおりである。

(単位：円)

| 会 計 | 事業活動収入 | 事業活動支出 | 事業活動収支差 | 投資活動収支差額 |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------|-------------|
| 一 般 事 業 会 計 | 1,056,370,648 | 1,000,964,490 | 55,406,158 | △28,855,885 |
| 地域包括支援センター 運 営 事 業 特 別 会 計 | 694,844,805 | 694,844,805 | 0 | 0 |
| 介護予防支援事業特別会計 | 262,742,602 | 254,143,496 | 8,599,106 | 0 |
| 福祉関連受託事業特別会計 | 212,353,290 | 211,994,882 | 358,408 | 0 |
| 在宅福祉事業特別会計 | 911,372,484 | 906,656,916 | 4,715,568 | △1,971,900 |
| 内 部 取 引 消 去 | △103,330,964 | △103,330,964 | 0 | 0 |
| 合 計 | 3,034,352,865 | 2,965,273,625 | 69,079,240 | △30,827,785 |

| 会 計 | 当期収支差額 | 前期繰越収支差額 | 次期繰越収支差額 |
|-------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 一 般 事 業 会 計 | 26,550,273 | 17,204,547 | 43,754,820 |
| 地域包括支援センター 運 営 事 業 特 別 会 計 | 0 | 0 | 0 |
| 介護予防支援事業特別会計 | 8,599,106 | 43,484,358 | 52,083,464 |
| 福祉関連受託事業特別会計 | 358,408 | 4,899,504 | 5,257,912 |
| 在宅福祉事業特別会計 | 2,743,668 | 285,526,915 | 288,270,583 |
| 合 計 | 38,251,455 | 351,115,324 | 389,366,779 |

4 基本財産及び特定資産の状況について

基本財産は岡山市からの出捐金であり、平成25年3月31日現在の基本財産及び特定資産の状況は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 金 融 機 関 等 | 当期末残高 |
|------------------|----------------|-------------|
| 基本財産 | | |
| 普通預金 | おかやま信用金庫 操南支店 | 574,294 |
| 60回利付国庫債券 | みずほ証券(株) 岡山支店 | 99,425,706 |
| 基本財産合計 | | 100,000,000 |
| 特定資産 | | |
| 退職給付引当資産 | | |
| 定期預金 | 笠岡信用組合 | 194,067,040 |
| 岡山市平成21年度第1回公募公債 | みずほ証券(株) 岡山支店 | 9,998,650 |
| 岡山県平成23年度第2回公募公債 | 中国銀行 平井支店 | 50,000,000 |
| 岡山市平成24年度第1回公募公債 | 中国銀行 平井支店 | 20,000,000 |
| 岡山市ふれあい公社積立資産 | | |
| 定期預金 | 岡山市農業協同組合 灘崎支所 | 106,000,000 |
| 特殊入浴機器資産 | | |
| 普通預金 | おかやま信用金庫 操南支店 | 4,800,000 |
| 財団設立25周年記念事業積立資産 | | |
| 普通預金 | おかやま信用金庫 操南支店 | 500,000 |
| 特定資産合計 | | 385,365,690 |

5 出資効果について

平成24年度における出納事務及びその他出納に関連する事務について、関係書類を監査した結果、事業は出資目的に沿って行われているものと認められた。

6 経営状況について

平成24年度の収支決算によると、事業活動収支差額は6,900万円余の黒字で、投資活動収支を含めた当期収支差額も3,800万円余の黒字を計上しており、次期繰越収支差額は3億8,900万円余となっている。

長期・短期の借入金等の消極財産はなく、流動資産8億300万円余に対して流動負債は4億1,300万円余であり、固定資産には所有不動産はなく、固定負債のほとんどを占める退職給付引当金額は特定資産として確保され、基本財産を含めた正味財産合計は6億900万円余となっている。

このうち1億7,900万円余が国債・県債・岡山市債で、3億600万円が定期預金で運用されており、健全な財政運営が行われているものと認められた。

7 基本財産及び特定資産等の管理について

岡山市からの出捐金である基本財産と退職給付引当金をはじめとする特定資産の管理について、決算時の資料により確認した。

また、車両運搬具，什器備品，無形固定資産及びリース資産について，それぞれ台帳等が整備されているものと認められた。

8 会計帳簿の整備状況について

会計処理規則第10条の主要簿及び補助簿の整備状況について確認したところ，対象財産のない指定正味財産台帳以外の必要な台帳等が整備されているものと認められた。

9 公社印及び郵便切手の管理について

事務処理規則第19条に基づく公社印管理状況及び郵便切手の管理状況について確認したところ，公社印は鍵のかかった場所に郵便切手とともに厳重に保管されているものと認められた。

10 事務処理について

事務処理について，改善済みのもの及び今後の処理方法を指導した軽易な事項はあったものの，おおむね適正に処理されているものと認められた。

[調査簿冊名]

総勘定元帳，岡山市受託事業実績報告書，委託費関係契約締結・経費支出伺書，収入伝票，支出伝票・振替伝票，固定資産台帳，予算執行管理表，理事会議事録，規則・規定一覧，郵便切手等使用台帳，切手在庫チェック表，小口現金出納簿，現金・預金一覧表，会計・事業一覧表，事業概要，経営状況説明書

(一般財団法人 岡山市水産協会)

地方自治法第199条第7項の規定に基づき、出資団体の監査を実施した。その内容及び結果は次のとおりである。

○ 名称及び事務所等

| | |
|--------|-----------------|
| 名 称 | 一般財団法人 岡山市水産協会 |
| 事務所所在地 | 岡山市北区丸の内一丁目9番6号 |
| 設立年月日 | 平成4年11月27日 |

1 設立目的について

目的

岡山市地先及び周辺の海域における、栽培漁業の推進、漁場の環境保全等に必要な事業を行うことによって水産資源の維持増大と漁業経営の安定等を図り、水産業の振興に寄与することを目的とする。

内容

- (1) 栽培漁業の推進に関する事業
- (2) 漁場の環境保全に関する事業
- (3) 漁業振興に関する研修会の開催及び普及啓蒙活動に関する事業
- (4) 漁業後継者の育成に関する事業
- (5) その他この法人の目的を達成するために必要な事業

2 事務事業の実施状況について

平成24年度における主な事業の実施状況は、次のとおりである。

- (1) 平成24年度岡山県栽培漁業負担金の支出
- (2) とれたて岡山魚フェスタ開催負担金の支出
- (3) 朝日漁港集積場所ごみ収集運搬業務委託費の支出

3 基本財産の状況は、以下のとおりである。

(単位:円)

| 種 別 | 金 融 機 関 | 金 額 |
|-----------|-----------|-------------|
| 第8回利付国債 | 野村証券岡山支店 | 152,494,800 |
| 第270回利付国債 | 野村証券岡山支店 | 51,372,350 |
| 欧州復興開発銀行債 | みずほ証券岡山支店 | 47,895,000 |
| 基 本 財 産 計 | | 251,762,150 |

4 財産目録について

平成25年3月31日現在における財産目録は、以下のとおりである。

財 産 目 録 (平成25年3月31日現在)

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|------------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| 現金預金 | 11,014 | |
| 現金手許有高 | 7,078,597 | |
| 普通預金 トマト銀行中山下支店 | | |
| 未収金 | | |
| 未経過利息 第8回利付国債 | 977,071 | |
| 未経過利息 第270回利付国債 | 180,357 | |
| 未経過利息 欧州復興開発銀行債 | 18,793 | |
| 流動資産合計 | | 8,265,832 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1) 基本財産 | | |
| 投資有価証券(基) | | |
| 投資有価証券 第8回利付国債 | 152,494,800 | |
| 投資有価証券 第270回利付国債 | 51,372,350 | |
| 投資有価証券 欧州復興開発銀行債 | 47,895,000 | |
| 基本財産合計 | 251,762,150 | |
| (2) 特定資産 | | |
| 特定資産合計 | 0 | |
| (3) その他固定資産 | | |
| 電話加入権 | 74,184 | |
| その他固定資産合計 | 74,184 | |
| 固定資産合計 | | 251,836,334 |
| 資産合計 | | 260,102,166 |

| | | | |
|---------|--------------|---------|-------------|
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | NTT電話料(3月分)他 | 109,584 | |
| 預り金 | 源泉所得税 | 477 | |
| 流動負債合計 | | | 110,061 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | | 0 |
| 負債合計 | | | 110,061 |
| 正味財産 | | | 259,992,105 |

5 貸借対照表について

平成25年3月31日現在、以下のとおりである。

貸借対照表
平成25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 | 7,089,611 | 6,371,250 | 718,361 |
| 未収金 | 1,176,221 | 1,175,594 | 627 |
| 流動資産合計 | 8,265,832 | 7,546,844 | 718,988 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 251,762,150 | 245,174,450 | 6,587,700 |
| 基本財産合計 | 251,762,150 | 245,174,450 | 6,587,700 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 特定資産合計 | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|---------------|---------------|-------------|---------------|
| (3) その他固定資産 | | | |
| 電話加入権 | 74,184 | 74,184 | 0 |
| その他固定資産合計 | 74,184 | 74,184 | 0 |
| 固定資産合計 | 251,836,334 | 245,248,634 | 6,587,700 |
| 資産合計 | 260,102,166 | 252,795,478 | 7,306,688 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 109,584 | 110,458 | △874 |
| 預り金 | 477 | 468 | 9 |
| 流動負債合計 | 110,061 | 110,926 | △865 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 110,061 | 110,926 | △865 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 2. 一般正味財産 | 259,992,105 | 252,684,552 | 7,307,553 |
| (うち基本財産への充当額) | (251,762,150) | (0) | (251,762,150) |
| 正味財産合計 | 259,992,105 | 252,684,552 | 7,307,553 |
| 負債及び正味財産合計 | 260,102,166 | 252,795,478 | 7,306,688 |
| | | | |

6 正味財産増減計算書について

平成24年4月1日から平成25年3月31日までの正味財産の増減は、以下のとおりである。

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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 | | | |
| 基本財産運用益 | | | |
| 基本財産受取利息 | 3,358,824 | 3,856,831 | △498,007 |
| 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 1,428 | 1,062 | 366 |
| 経常収益計 | 3,360,252 | 3,857,893 | △497,641 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 栽培漁業推進対策事業費 | 1,043,000 | 1,024,000 | 19,000 |
| 栽培漁業推進対策事業雑費 | 840 | 840 | 0 |
| 地産地消推進事業費 | 300,000 | 600,000 | △300,000 |
| 地産地消推進事業雑費 | 525 | 525 | 0 |
| 漁場環境保全事業費 | 71,080 | 68,090 | 2,990 |
| 漁場環境保全事業雑費 | 525 | 1,050 | △525 |
| 事業費計 | 1,415,970 | 1,694,505 | △278,535 |
| 管理費 | | | |
| 給料手当 | 127,400 | 62,400 | 65,000 |
| 会議費 | 17,010 | 17,010 | 0 |
| 旅費交通費 | 105,000 | 105,690 | △690 |
| 通信運搬費 | 62,420 | 60,506 | 1,914 |
| 消耗品費 | 35,317 | 23,404 | 11,913 |
| 印刷製本費 | 27,000 | 27,000 | 0 |
| 賃借費 | 720,000 | 745,000 | △25,000 |
| 図書研修費 | 0 | 15,232 | △15,232 |
| 事務委託費 | 125,817 | 119,200 | 6,617 |
| 支払利息 | 0 | 606,575 | △606,576 |
| 雑費 | 4,465 | 1,365 | 3,100 |

| | | | |
|-----------------|-------------|-------------|-----------|
| 管理費計 | 1,224,429 | 1,783,382 | △558,953 |
| 経常費用計 | 2,640,399 | 3,477,887 | △837,488 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 719,853 | 380,006 | 339,847 |
| 基本財産評価損益等 | 6,587,700 | 3,243,550 | 3,344,150 |
| 評価損益等計 | 6,587,700 | 3,243,550 | 3,344,150 |
| 当期経常増減額 | 7,307,553 | 3,623,556 | 3,683,997 |
| 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 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 7,307,553 | 3,623,556 | 3,683,997 |
| 当期一般正味財産増減額 | 7,307,553 | 3,623,556 | 3,683,997 |
| 一般正味財産期首残高 | 252,684,552 | 249,060,996 | 3,623,556 |
| 一般正味財産期末残高 | 259,992,105 | 252,684,552 | 7,307,553 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 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 |
| III 正味財産期末残高 | 259,992,105 | 252,684,552 | 7,307,553 |

7 出資効果及び事務処理について

平成24年度における出納事務及びその他出納に関連する事務について、関係書類を監査した結果、事業は出資目的に沿って行われているものと認められた。また、事務処理については、おおむね適正に処理されているものと認められた。

[調査簿冊名]

総勘定元帳，合計残高試算表，振替伝票綴，領収書綴，預金残高証明書，有価証券取引残高報告書，公社債利金通知書，貸金支払台帳，物品購入伺綴，委託関係綴，経費支出伺綴，理事会・監事会開催稟議書綴，理事会議事録綴，評議員会議事録，寄附行為・諸規定集，履歴事項全部証明書（法人），建物賃貸契約書，家賃領収書

(株式会社 岡山コンベンションセンター)

地方自治法第199条第7項の規定に基づき、出資団体の監査を実施した。その内容及び結果は次のとおりである。

○ 名称及び事務所等

名 称 株式会社 岡山コンベンションセンター
事務所所在地 岡山市北区駅元町14番1号
設立年月日 平成12年7月10日

1 設立目的について

岡山市駅元町地区第二種市街地再開発事業により建設された駅元町第一開発ビル内1階から4階を占める市施設の岡山コンベンションセンター及び地下駐車場(ママカリパーキング)の運営、管理等を行うことを目的とする。

上記の目的を達成するため、次の事業を行う。

- (1) コンベンション施設の運営、管理
- (2) コンベンションの企画、誘致
- (3) 駐車場の運営、管理
- (4) 建物及び設備の管理、運転、保守、点検、整備
- (5) 飲食サービスの提供、斡旋、手配
- (6) 宿泊施設、観光施設、運輸交通の斡旋、手配
- (7) 土産品の販売
- (8) イベントの企画
- (9) 広告代理業務
- (10) 損害保険代理業務
- (11) 前各号に附帯関連する一切の事業

2 事業の実施状況について

平成24年度における主な事業の実施状況は、次のとおりである。

(1) 貸館事業

- ア 第13回日本クリニカルパス学会学術集会
- イ 第53回日本肺癌学会総会
- ウ 平成24年度日本臨床衛生検査技師会
- エ 中四国支部医学検査学会(第45回)

(2) サービス事業

貸館事業等に伴う飲食サービスの提供等

(3) ママカリパーキング事業

ママカリパーキングの管理、運営

(4) 西口パーキング事業

西口パーキング（奉還町二丁目）の管理，運営

(5) 自主事業

ア WEST SIDE CARNIVAL 2012 -西口じゃろー！全員集合！！-
イ BRAVO！MAMAKARI BAND FESTA2012

3 本市との関係

(1) 会社の資本金は，9，900万円であり，本市は5，000万円（出資率50.51%）出資している。本市以外の出資者は（株）コングレ（19.19%），西日本旅客鉄道（株）（10.10%），（株）レイ（10.10%），両備ホールディングス（株）（10.10%）である。

また，本市に対し，上記出資に伴う株式の配当として350万円の現金配当を行っている。

なお，平成24年度末において，経済局長が取締役となっている。

(2) 岡山コンベンションセンター及びママカリパーキングの管理運営に関する包括協定書第10条の規定に基づき，協定期間中の指定管理に係る納付金1億5，500万円のうち，平成24年度は3，000万円を本市へ納付している。

4 決算状況

平成24年度の貸借対照表及び損益計算書は，表1及び表2のとおりである。

表-1

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| | 円 | | 円 |
| 【流動資産】 | | 【流動負債】 | |
| (現金・預金) | | 未払金 | 36,228,953 |
| 現金 | 500,237 | 預り金 | 23,295,265 |
| 小口現金 | 2,949,900 | 前受収益 | 5,386,364 |
| 普通預金 | 403,069,882 | 仮受金 | 66,392 |
| 現金・預金計 | 406,520,019 | 未払法人税等 | 20,178,800 |
| (売上債権) | | 未払事業所税 | 5,724,600 |
| 未収入金 | 39,882,523 | 流動負債計 | 90,880,374 |
| 貸倒引当金 | △100,000 | 【固定負債】 | |
| 売上債権計 | 39,782,523 | 長期借入金 | 381,286,316 |
| (棚卸資産) | | リース債務 | 788,655 |
| 貯蔵品 | 4,584,395 | 退職給付引当金 | 17,767,537 |
| 棚卸資産計 | 4,584,395 | 固定負債計 | 399,842,508 |
| (その他流動資産) | | 負債の部合計 | 490,722,882 |
| 仮払金 | 20,000 | 純資産の部 | |
| 未収消費税等 | 3,228,800 | | 円 |
| その他流動資産計 | 3,248,800 | 【株主資本】 | |
| 流動資産合計 | 454,135,737 | 資本金 | 99,000,000 |
| 【固定資産】 | | (利益剰余金) | |
| (有形固定資産) | | 利益剰余金 | 7,227,000 |
| 建物 | 442,504,975 | [その他利益剰余金] | |
| 建物附属設備 | 19,702,287 | 繰越利益剰余金 | 695,567,233 |
| 構築物 | 292,152 | 利益剰余金計 | 702,794,233 |
| 機械及び装置 | 136,212 | 株主資本計 | 801,794,233 |
| 工具器具備品 | 11,122,449 | 純資産の部合計 | 801,794,233 |
| 一括償却資産 | 1,514,434 | | |
| 土地 | 337,351,767 | | |
| リース資産 | 751,100 | | |
| 有形固定資産計 | 813,375,376 | | |
| (無形固定資産) | | | |
| ソフト開発費用 | 3,006,002 | | |
| 無形固定資産計 | 3,006,002 | | |
| (投資等) | | | |
| 出資金 | 22,000,000 | | |
| 投資等計 | 22,000,000 | | |
| 固定資産合計 | 838,381,378 | | |
| 資産の部合計 | 1,292,517,115 | 負債・純資産の部合計 | 1,292,517,115 |

表-2

自平成24年 4月 1日
至平成25年 3月31日

損益計算書

| 科 目 | 金 額 | 円 |
|---------------|-------------|-------------|
| 《経常損益の部》 | | |
| [営業損益の部] | | |
| 【売上高】 | | |
| 室料 売上 | 326,334,337 | |
| 備品 売上 | 60,847,786 | |
| 料飲 売上 | 131,329,331 | |
| ママカリパーキング | 54,947,666 | |
| 受託事業 | 2,422,973 | |
| 関連施設事業 | 130,245,028 | |
| その他売上 | 2,154,757 | |
| 売上高 計 | | 708,281,878 |
| 【売上原価】 | | |
| 期首商品・製品棚卸高 | 0 | |
| 催事仕入 | 126,955,871 | |
| 当期商品仕入高 | 126,955,871 | |
| 合 計 | 126,955,871 | |
| 期末商品・製品棚卸高 | 0 | |
| 売上原価 計 | | 126,955,871 |
| 売上総利益 | | 581,326,007 |
| 【販売費一般管理費】 | | |
| 販売費・一般管理費計 | 467,412,615 | |
| 営業利益 | | 113,913,392 |
| [営業外損益の部] | | |
| 【営業外収益】 | | |
| 受取 利息 | 83,047 | |
| 受取配当金 | 80,000 | |
| 雑 収 入 | 60,000 | |
| 営業外収益 計 | 223,047 | |
| 【営業外費用】 | | |
| 支払 利息 | 5,188,301 | |
| 雑 損 失 | 2,243 | |
| 営業外費用 計 | 5,190,544 | |
| 経常利益 | | 108,945,895 |
| 《特別損益の部》 | | |
| 【特別利益】 | | |
| 貸倒引当金戻入額 | 100,000 | |
| 特別利益 計 | 100,000 | |
| 【特別損失】 | | |
| 特別損失 計 | 0 | |
| 税引前当期純利益 | | 109,045,895 |
| 法人税, 住民税及び事業税 | | 43,669,734 |
| 当期純利益 | | 65,376,161 |

5 出資効果及び事務処理について

平成24年度における出納事務及びその他出納に関連する事務について、関係書類を監査した結果、事業は出資目的に沿って行われているものと認められた。また、事務処理について、今後の処理方法を指導した軽易な事項はあったものの、おおむね適正に処理されているものと認められた。

[調査簿冊名]

定款，諸規程集，財務諸表，総勘定元帳・補助簿，収入伝票綴，預金通帳（写），経費支出
伺綴，委託関係綴，固定資産台帳及び減価償却明細表，法人登記履歴事項全部証明書，株主
総会議事録，経営状況説明書