

決 算 財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

平成27年3月31日現在

(公財) 行田市産業・文化・スポーツいきいき財団

(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	56,402,757	57,637,583	△ 1,234,826
現金	420,161	423,767	△ 3,606
普通預金 埼玉りそな銀行行田支店	55,769,891	57,011,329	△ 1,241,438
普通預金 武蔵野銀行行田支店	182,840	180,905	1,935
普通預金 埼玉縣信用金庫行田支店	17,849	15,976	1,873
普通預金 足利銀行行田支店	12,016	5,606	6,410
未収金	585,626	495,068	90,558
仮払金	0	271,690	△ 271,690
立替金	8,907	0	8,907
流動資産合計	56,997,290	58,404,341	△ 1,407,051
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	200,452,800	200,509,400	△ 56,600
基本財産合計	200,452,800	200,509,400	△ 56,600
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	89,037,390	79,971,197	9,066,193
減価償却引当資産	766,499	766,499	0
特定資産合計	89,803,889	80,737,696	9,066,193
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	290,256,690	281,247,097	9,009,593
資産合計	347,253,980	339,651,438	7,602,542
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	43,620,081	55,479,319	△ 11,859,238
未払法人税等	1,235,400	0	1,235,400
未払消費税	10,045,842	1,630,770	8,415,072
預り金	411,543	274,003	137,540
流動負債合計	55,312,866	57,384,092	△ 2,071,226
2. 固定負債			
退職給付引当金	88,580,959	85,386,665	3,194,294
固定負債合計	88,580,959	85,386,665	3,194,294
負債合計	143,893,825	142,770,757	1,123,068
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
	3,360,155	△ 3,119,319	6,479,474
(うち基本財産への充当額)	(452,800)	(509,400)	(△ 56,600)
(うち特定資産への充当額)	(1,222,930)	(766,499)	(456,431)
正味財産合計	203,360,155	196,880,681	6,479,474
負債及び正味財産合計	347,253,980	339,651,438	7,602,542

貸借対照表内訳表
平成27年3月31日現在

(公財) 行田市産業・文化・スポーツいきいき財団
(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	55,885,274	209,295	308,188		56,402,757
現金	344,490	75,671	0		420,161
普通預金 埼玉りそな銀行行田支店	55,540,784	133,624	95,483		55,769,891
普通預金 武蔵野銀行行田支店	0	0	182,840		182,840
普通預金 埼玉興信用金庫行田支店	0	0	17,849		17,849
普通預金 足利銀行行田支店	0	0	12,016		12,016
未収金	8,907	377,984	207,642		585,626
立替金	14,313,492	23,626,880	0	△ 37,940,372	8,907
会計間勘定	70,207,673	24,214,159	515,830	△ 37,940,372	56,997,290
流動資産合計					
2. 固定資産					
(1) 基本財産	200,000,000	0	452,800		200,452,800
基本財産 基本財産有価証券	200,000,000	0	452,800		200,452,800
基本財産合計					
(2) 特定資産	68,525,984	12,434,113	8,077,293		89,037,390
退職給付引当資産	0	0	766,499		766,499
減価償却引当資産	68,525,984	12,434,113	8,843,792	0	89,803,889
特定資産合計					
(3) その他固定資産	0	0	1		1
車両運搬具	0	0	1		1
その他固定資産合計	268,525,984	12,434,113	9,296,593	0	290,256,690
固定資産合計	338,733,657	36,648,272	9,812,423	△ 37,940,372	347,253,980
資産合計					
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	26,741,393	16,558,353	320,335		43,620,081
未払法人税等	0	1,139,400	96,000		1,235,400
未払消費税	6,608,809	3,437,033	0		10,045,842
預り金	37,520,476	419,896	411,543	△ 37,940,372	411,543
会計間勘定	70,870,678	21,554,682	827,878	△ 37,940,372	55,312,866
流動負債合計					
2. 固定負債	68,167,073	12,280,573	8,133,313		88,580,959
退職給付引当金	68,167,073	12,280,573	8,133,313		88,580,959
固定負債合計	139,037,751	33,835,255	8,961,191	△ 37,940,372	143,893,825
負債合計					
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	200,000,000	0	0		200,000,000
寄付金	200,000,000	0	0		200,000,000
指定正味財産合計	(200,000,000)	(0)	(0)	()	(200,000,000)
(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	△ 304,094	2,813,017	851,232		3,360,155
(うち基本財産への充当額)	()	()	()	()	()
(うち特定資産への充当額)	(358,911)	(153,540)	(710,479)	()	(1,222,930)
正味財産合計	199,695,906	2,813,017	851,232		203,360,155
負債及び正味財産合計	338,733,657	36,648,272	9,812,423	△ 37,940,372	347,253,980

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(公財) 行田市産業・文化・スポーツいきいき財団

(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基本財産運用益	[1,143,400]	[1,123,674]	[19,726]
基本財産受取利息	1,143,400	1,123,674	19,726
②事業収益	[520,696,083]	[500,083,773]	[20,612,310]
指定管理事業受託収益	(391,154,000)	(380,465,000)	(10,689,000)
産業文化会館指定管理事業受託収益	96,598,000	89,850,000	6,748,000
はにわの館指定管理事業受託収益	4,179,000	3,935,000	244,000
体育施設指定管理事業受託収益	137,003,000	128,661,000	8,342,000
公園施設指定管理事業受託収益	48,731,000	52,889,000	△ 4,158,000
古代蓮の里指定管理事業受託収益	62,690,000	61,173,000	1,517,000
商工センター指定管理事業受託収益	41,953,000	43,957,000	△ 2,004,000
利用料収益	(79,288,346)	(78,043,178)	(1,245,168)
産業文化会館利用料収益	7,043,950	8,169,482	△ 1,125,532
体育施設利用料収益	30,189,570	28,323,560	1,866,010
公園施設利用料収益	576,915	517,044	59,871
古代蓮の里利用料収益	32,752,060	32,486,152	265,908
商工センター利用料収益	8,725,851	8,546,940	178,911
文化事業収益	(16,860,200)	(10,100,400)	(6,759,800)
文化事業収益	98,500	106,000	△ 7,500
文化事業入場料収益	15,767,240	9,994,400	5,772,840
共催事業収益	994,460	0	994,460
はにわづくり事業収益	(2,178,400)	(2,306,300)	(△ 127,900)
スポーツ事業収益	(7,615,100)	(7,179,300)	(435,800)
古代蓮の里事業収益	(23,575,037)	(21,934,595)	(1,640,442)
古代蓮の里事業収益	23,349,637	21,694,895	1,654,742
古代蓮会館事業収益	225,400	239,700	△ 14,300
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	(25,000)	(55,000)	(△ 30,000)
③受取補助金	[13,459,000]	[19,564,000]	[△ 6,105,000]
受取地方公共団体補助金	13,459,000	19,564,000	△ 6,105,000
④受取助成金	[0]	[278,000]	[△ 278,000]
受取助成金	0	278,000	△ 278,000
⑤雑収益	[7,703,428]	[4,134,981]	[3,568,447]
受取利息	85,874	67,193	18,681
雑収益	7,617,554	4,067,788	3,549,766
経常収益計	543,001,911	525,184,428	17,817,483
(2) 経常費用			
①事業費	[527,709,686]	[514,800,656]	[12,909,030]
役員報酬	1,680,000	2,240,000	△ 560,000
給料手当	91,511,370	84,107,962	7,403,408
福利厚生費	16,101,554	15,176,857	924,697
旅費交通費	9,450	15,860	△ 6,410
退職給付費用	6,924,943	8,930,423	△ 2,005,480
賃金	60,623,468	61,241,262	△ 617,794
報償費	875,901	851,484	24,417
諸謝金	6,028,480	5,938,740	89,740
消耗品費	11,596,432	12,491,340	△ 894,908
賄材料費	2,464,424	2,467,075	△ 2,651
燃料費	7,143,324	9,808,681	△ 2,665,357
印刷製本費	3,155,782	3,747,238	△ 591,456
光熱水料費	74,264,330	67,547,440	6,716,890
修繕費	4,007,199	4,027,295	△ 20,096
食糧費	240,867	240,818	49
被服費	282,453	405,275	△ 122,822
役務費	940,353	581,100	359,253
通信運搬費	1,690,572	1,686,077	4,495
広告宣伝費	1,421,002	1,372,980	48,022

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	1,100,763	747,696	353,067
保険料	695,317	634,485	60,832
委託料	173,676,443	163,588,353	10,088,090
使用料及び賃借料	12,195,640	11,138,026	1,057,614
原材料費	1,009,275	1,036,297	△ 27,022
備品購入費	34,447	39,501	△ 5,054
支払負担金	100,140	163,700	△ 63,560
支払助成金	0	0	0
租税公課	16,072,742	8,603,170	7,469,572
指定管理料償還金	31,863,015	45,971,521	△ 14,108,506
②管理費	[13,190,976]	[13,640,018]	[△ 449,042]
役員報酬	2,011,000	1,528,000	483,000
給料手当	5,960,372	5,717,456	242,916
福利厚生費	1,450,169	1,414,492	35,677
旅費交通費	46,550	53,830	△ 7,280
退職給付費用	647,576	873,925	△ 226,349
交際費	0	0	0
消耗品費	128,719	121,811	6,908
車両運搬具減価償却費	0	0	0
燃料費	0	0	0
印刷製本費	39,852	0	39,852
光熱水料費	221,754	216,634	5,120
修繕費	7,830	70,387	△ 62,557
食糧費	10,800	15,810	△ 5,010
被服費	3,800	28,900	△ 25,100
役務費	370,224	675,972	△ 305,748
通信運搬費	0	0	0
支払手数料	133,878	129,190	4,688
保険料	44,550	70,470	△ 25,920
委託料	983,750	775,194	208,556
使用料及び賃借料	899,952	1,801,800	△ 901,848
支払負担金	5,800	5,800	0
支払助成金	120,000	120,000	0
租税公課	104,400	20,347	84,053
経常費用計	540,900,662	528,440,674	12,459,988
当期経常増減額	2,101,249	△ 3,256,246	5,357,495
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①引当金取崩額	[4,378,225]	[0]	[4,378,225]
退職給付引当金取崩額	4,378,225	0	4,378,225
経常外収益計	4,378,225	0	4,378,225
(2) 経常外費用			
①指定管理料償還金	[0]	[44,602,224]	[△ 44,602,224]
指定管理料償還金	0	44,602,224	△ 44,602,224
経常外費用計	0	44,602,224	△ 44,602,224
当期経常外増減額	4,378,225	△ 44,602,224	48,980,449
当期一般正味財産増減額	6,479,474	△ 47,858,470	54,337,944
一般正味財産期首残高	△ 3,119,319	44,739,151	△ 47,858,470
一般正味財産期末残高	3,360,155	△ 3,119,319	6,479,474
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	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	203,360,155	196,880,681	6,479,474

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(公財) 行田市産業・文化・スポーツいきいき財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	公4	共通	小 計	収1	収2	共通	小 計	
I 一般正味財産増減の部											
1 経常増減の部											
(1) 経常収益											
①基本財産運用収益	285,850	285,848	285,852	285,850	0	1,143,400	0	0	0	0	1,143,400
基本財産受取利息	285,850	285,848	285,852	285,850	0	1,143,400	0	0	0	0	1,143,400
②事業収益	123,003,498	212,203,304	35,841,192	53,479,420	0	425,387,474	44,405,330	50,903,279	0	95,308,609	520,696,083
指定管理事業委託収益	97,762,048	174,913,544	29,031,476	33,476,460	0	335,183,528	28,457,930	27,512,542	0	55,970,472	391,154,000
産業文化会館指定管理事業委託収益	93,700,060	0	0	0	0	93,700,060	2,897,940	0	0	2,897,940	96,598,000
はにわの顔指定管理事業委託収益	4,061,988	0	0	0	0	4,061,988	0	117,012	0	117,012	4,179,000
体育施設指定管理事業委託収益	0	126,864,778	0	0	0	126,864,778	10,138,222	0	0	10,138,222	137,003,000
公園施設指定管理事業委託収益	0	48,048,766	0	0	0	48,048,766	682,234	0	0	682,234	48,731,000
古代蓮の里指定管理事業委託収益	0	0	0	33,476,460	0	33,476,460	1,818,010	27,395,530	0	29,213,540	62,690,000
商工センター指定管理事業委託収益	0	0	29,031,476	0	0	29,031,476	12,921,524	0	0	12,921,524	41,953,000
利用料収益	7,043,950	29,734,720	6,784,716	19,777,560	0	63,340,946	15,947,400	0	0	15,947,400	79,288,346
産業文化会館利用料収益	7,043,950	0	0	0	0	7,043,950	0	0	0	0	7,043,950
体育施設利用料収益	0	29,726,370	0	0	0	29,726,370	463,200	0	0	463,200	30,189,570
公園施設利用料収益	0	8,350	0	0	0	8,350	588,565	0	0	588,565	576,915
古代蓮の里利用料収益	0	0	0	19,777,560	0	19,777,560	12,974,500	0	0	12,974,500	32,752,060
商工センター利用料収益	0	0	6,784,716	0	0	6,784,716	1,941,135	0	0	1,941,135	8,725,851
文化事業収益	16,860,200	0	0	0	0	16,860,200	0	0	0	0	16,860,200
文化事業入場料収益	15,767,240	0	0	0	0	15,767,240	0	0	0	0	15,767,240
共催事業収益	994,460	0	0	0	0	994,460	0	0	0	0	994,460
はにわづくり事業収益	2,137,300	0	0	0	0	2,137,300	0	41,100	0	41,100	2,178,400
スポーツ事業収益	0	7,615,100	0	0	0	7,615,100	0	0	0	0	7,615,100
古代蓮の里事業収益	0	0	0	225,400	0	225,400	0	23,349,637	0	23,349,637	23,575,037
古代蓮会館事業収益	0	0	0	225,400	0	225,400	0	23,349,637	0	23,349,637	23,575,037
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	0	0	25,000	0	0	25,000	0	0	0	0	25,000
③受取補助金	560,000	560,000	280,000	280,000	0	1,680,000	0	0	0	0	13,459,000
受取地方公共団体補助金	560,000	560,000	280,000	280,000	0	1,680,000	0	0	0	0	13,459,000
④受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤雑収益	263,709	849,595	197,022	1,020	0	1,311,346	533,367	5,561,051	0	6,094,418	7,703,428
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85,874
雑収益	263,709	849,595	197,022	1,020	0	1,311,346	533,367	5,561,051	0	6,094,418	7,617,554
経常収益計	124,913,057	213,938,807	36,604,066	54,046,290	0	429,522,220	44,938,637	56,464,330	0	101,403,027	543,001,911

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	公4	共通	小 計	取1	取2	共通	小 計	
(2) 経常費用											
① 事業費											
役員報酬	125,332,052	214,140,167	36,210,896	59,595,797	0	435,278,912	40,424,361	52,005,913	0	92,430,274	527,709,686
給料手当	560,000	560,000	280,000	280,000	0	1,680,000	0	0	0	0	1,680,000
福利厚生費	23,902,813	40,610,800	1,939,679	10,755,485	0	77,208,777	4,174,402	10,128,191	0	14,302,593	91,511,370
旅費交通費	3,925,579	7,125,980	523,971	1,928,119	0	13,503,649	780,359	1,817,546	0	2,597,905	16,101,554
退職給付費用	0	8,300	0	3,150	0	9,450	0	0	0	0	9,450
賃金	1,510,956	3,142,937	140,858	932,892	0	5,727,643	331,173	866,127	0	1,197,300	6,924,943
雑費	6,598,549	33,913,183	3,640,595	5,517,370	0	49,669,697	2,329,004	8,624,767	0	10,953,771	60,623,468
諸謝金	198,371	407,786	0	269,744	0	875,901	0	0	0	0	875,901
消耗品費	1,235,000	4,043,480	110,000	640,000	0	6,028,480	0	0	0	0	6,028,480
燃料費	1,684,058	6,743,137	138,184	1,329,368	0	9,894,747	633,964	1,067,721	0	1,701,685	11,596,432
燃料費	67,391	6,578,396	0	48,189	0	6,693,976	449,348	2,464,424	0	2,464,424	7,143,324
印刷製本費	1,578,240	218,552	64,647	897,966	0	2,754,405	401,377	0	0	401,377	3,155,782
光熱水料費	16,014,458	31,720,188	7,516,232	10,421,481	0	65,672,359	5,794,851	2,797,120	0	8,591,971	74,264,330
修繕費	907,943	1,886,794	334,070	555,281	0	3,684,088	273,826	50,285	0	323,111	4,007,199
食糧費	199,207	41,660	0	0	0	240,867	0	0	0	0	240,867
被服費	0	67,800	0	102,832	0	170,632	0	111,821	0	111,821	282,453
雑費	93,817	537,434	61,417	211,685	0	904,953	0	36,000	0	36,000	940,953
通信運搬費	254,581	717,819	104,923	406,970	0	1,484,293	85,182	121,092	0	206,279	1,690,572
広告宣伝費	544,752	133,380	0	742,870	0	1,421,002	0	0	0	0	1,421,002
支払手数料	535,402	553,913	0	11,448	0	1,100,763	0	0	0	0	1,100,763
保険料	101,185	439,287	42,900	92,808	0	676,180	1,727	17,410	0	19,137	695,317
委託料	57,883,345	52,976,157	18,995,466	22,691,403	0	152,546,371	14,911,960	6,218,112	0	21,130,072	173,676,443
使用料及び賃借料	1,833,444	1,379,831	463,213	1,066,981	0	4,743,469	600,938	6,851,238	0	7,452,171	12,195,640
原材料費	268,402	636,331	0	0	0	904,733	96,314	7,728	0	104,542	1,009,275
備品購入費	0	0	0	34,447	0	34,447	0	0	0	0	34,447
支払員相金	35,000	33,740	17,400	9,000	0	100,140	0	0	0	0	100,140
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	3,057,259	7,203,618	583,124	646,308	0	11,496,309	1,649,341	2,927,092	0	4,576,433	16,072,742
指定管理料償還金	2,342,300	12,456,664	1,254,217	0	0	16,052,181	7,911,600	7,899,234	0	15,810,834	31,863,015
② 管理費											
役員報酬											
給料手当											
福利厚生費											
旅費交通費											
退職給付費用											
交際費											
消耗品費											
車両運搬具減価償却費											
燃料費											
印刷製本費											
光熱水料費											
修繕費											
食糧費											
被服費											
役務費											
通信運搬費											
支払手数料											
保険料											
委託料											
使用料及び賃借料											
支払員相金											
支払助成金											
租税公課											
経常費用計	125,332,052	214,140,167	36,210,896	59,595,797	0	435,278,912	40,424,361	52,005,913	0	92,430,274	540,900,682

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計	
	公 1	公 2	公 3	公 4	共通	小 計	取 1	取 2				共通
当期経常増減額	△ 418,995	△ 181,360	393,170	△ 5,549,507	0	△ 5,756,692	4,513,836	4,458,417	0	8,972,253	△ 1,114,312	2,101,249
2 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
退職給付引当金取崩額	931,512	1,701,991	60,682	573,854	0	3,268,039	184,236	527,532	0	711,768	398,418	4,378,225
経常外収益計	931,512	1,701,991	60,682	573,854	0	3,268,039	184,236	527,532	0	711,768	398,418	4,378,225
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	931,512	1,701,991	60,682	573,854	0	3,268,039	184,236	527,532	0	711,768	398,418	4,378,225
他会計繰越額					5,756,692	5,756,692	△ 3,371,004	△ 3,500,000	0	△ 6,871,004	1,114,312	0
当期一般正味財産増減額	512,517	1,520,631	453,852	△ 4,975,653	5,756,692	3,268,039	1,327,068	1,485,949	0	2,813,017	398,418	6,479,474
一般正味財産期首残高	△ 754,556	△ 1,462,176	△ 64,986	△ 1,290,415	0	△ 3,572,133	0	0	0	0	452,814	△ 3,119,319
一般正味財産期末残高	△ 242,039	58,455	388,866	△ 6,266,063	5,756,692	△ 304,094	1,327,068	1,485,949	0	2,813,017	851,232	3,360,155
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000
正味財産期末残高	49,757,961	50,058,455	50,388,866	43,733,932	5,756,692	199,695,906	1,327,068	1,485,949	0	2,813,017	351,232	203,360,155

財務諸表に対する注記

(公財) 行田市産業・文化・スポーツいきいき財団

1. 重要な会計方針

(1) 平成24年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券
償却原価法(定額法)

(3) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具・・・法人税法に規定する法定耐用年数による定額法を採用している。

(4) 引当金の計上基準

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に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

尚、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異(19,856,719)は、11年で費用処理している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件については、所有権移転外のものであり、取得したリース物件の価格に重要性が乏しい場合として、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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
基本財産				
基本財産有価証券	200,509,400	0	56,600	200,452,800
小 計	200,509,400	0	56,600	200,452,800
特定資産				
退職給付引当資産	79,971,197	9,067,000	807	89,037,390
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	80,737,696	9,067,000	807	89,803,889
合 計	281,247,096	9,067,000	57,407	290,256,689

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)
基本財産				
基本財産有価証券	200,452,800	(200,000,000)	(452,800)	(0)
小 計	200,452,800	(200,000,000)	(452,800)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	89,037,390	(0)	(456,431)	(88,580,959)
減価償却引当資産	766,499	(0)	(766,499)	(0)
小 計	89,803,889	(0)	(1,222,930)	(88,580,959)
合 計	290,256,689	(200,000,000)	(1,675,730)	(88,580,959)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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
車両運搬具	766,500	766,499	1
合 計	766,500	766,499	1

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種 類	帳簿価額	時 価	評価損益
第328回 利付国債	200,452,800	205,380,000	4,927,200
25-1 彩の国みらい債	8,000,000	8,051,200	51,200
埼玉県7回埼玉の川・愛県債	5,000,000	4,969,500	-30,500
大阪府公債5年	12,000,000	11,982,000	-18,000
合 計	225,452,800	230,382,700	4,929,900

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
運営補助金	行田市	0	13,459,000	13,459,000	0	—
合 計			13,459,000	13,459,000	0	0

7. 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。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

①退職給付債務	-101,217,054
②会計基準変更時差異の未処理額	12,636,095
③退職給付引当金 (①+②)	-88,580,959

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①勤務費用	5,767,363
②会計基準変更時差異の処理額	1,805,156
③退職給付費用 (①+②)	7,572,519

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務等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。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数：11年

付 属 明 細 書

平成27年3月31日現在

(公財) 行田市産業・文化・スポーツいきいき財団

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分・資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産				
基本財産有価証券	200,509,400	0	56,600	200,452,800
小　　計	200,509,400	0	56,600	200,452,800
特定資産				
退職給付引当資産	79,971,197	9,067,000	807	89,037,390
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小　　計	80,737,696	9,067,000	807	89,803,889
合　　計	281,247,096	9,067,000	57,407	290,256,689

2. 引当金の明細

(単位：円)

科　　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	85,386,665	7,572,519	0	4,378,225	88,580,959

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

(公財) 行田市産業・文化・スポーツいきいき財団
(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			
現金	手元保管		420,161
普通預金	埼玉りそな銀行行田支店	運転資金	55,769,891
	武蔵野銀行行田支店		182,840
	埼玉縣信用金庫行田支店		17,849
	足利銀行行田支店		12,016
未収金		自販機販売手数料3月分等	585,626
立替金		雇用保険料3月分	8,907
流動資産合計			56,997,290
(固定資産)			
基本財産			
基本財産有価証券	第328回 利付国債(10年)	運用益は公益事業用資金としている	200,452,800
特定資産			
退職給付引当資産		職員退職金支払のため積立金として管理している	
	埼玉りそな銀行行田支店		9,996,390
	武蔵野銀行行田支店		9,500,000
	埼玉縣信用金庫行田支店		9,481,000
	足利銀行行田支店		8,011,000
	群馬銀行行田支店		9,798,000
	ゆうちょ銀行		8,232,000
	J Aほくさい太田支店		9,019,000
	有価証券		
	25-1彩の国みらい債(5年)		8,000,000
	第110回 大阪府公債(5年)		12,000,000
	埼玉県7回 埼玉の川・愛県債(5年)		5,000,000
減価償却引当資産	定期預金	固定資産取得のための積立金として管理している	
	埼玉りそな銀行行田支店		766,499
その他固定資産			
車両運搬具	軽自動車1台	法人管理用として使用	1
固定資産合計			290,256,690
資産合計			347,253,980
(流動負債)			
未払金		賃金3月分・社会保険料償還金等	43,620,081
未払法人税等		法人税・住民税等	1,235,400
未払消費税		消費税精算金	10,045,842
預り金		所得税等の預り金	411,543
流動負債合計			55,312,866
(固定負債)			
退職給付引当金		職員退職給付金に対する引当金である	88,580,959
固定負債合計			88,580,959
負債合計			143,893,825
正味財産			203,360,155

監 査 報 告 書

平成27年 5月 1日

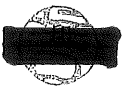
公益財団法人行田市産業・文化・スポーツいきいき財団
理 事 長 工 藤 正 司 様

公益財団法人行田市産業・文化・スポーツいきいき財団

監 事

木 村 義 弘 

監 事

堀 口 真 弘 

私たち監事は、公益財団法人行田市産業・文化・スポーツいきいき財団の、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの事業年度における会計及び業務の監査を行ったので、次のとおり報告します。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧など、必要と思われる監査手続きを用いて、計算書類（貸借対照表・正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録の正確性を検討した。
- (2) 業務監査については、事務局から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 計算書類（貸借対照表・正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録は会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は定款に従い、適正に執行されていると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。