

貸 借 対 照 表

平成28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	61,940,360	56,402,757	5,537,603
現金	488,298	420,161	68,137
普通預金 埼玉りそな銀行行田支店	61,230,841	55,769,891	5,460,950
普通預金 武蔵野銀行行田支店	187,633	182,840	4,793
普通預金 埼玉縣信用金庫行田支店	19,862	17,849	2,013
普通預金 足利銀行行田支店	13,726	12,016	1,710
未収金	636,404	585,626	50,778
立替金	230,182	8,907	221,275
流動資産合計	62,806,946	56,997,290	5,809,656
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	200,396,200	200,452,800	△ 56,600
基本財産合計	200,396,200	200,452,800	△ 56,600
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	97,475,972	89,037,390	8,438,582
減価償却引当資産	766,499	766,499	0
特定資産合計	98,242,471	89,803,889	8,438,582
(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	298,638,672	290,256,690	8,381,982
資産合計	361,445,618	347,253,980	14,191,638
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	54,966,476	43,620,081	11,346,395
未払法人税等	603,500	1,235,400	△ 631,900
未払消費税	4,044,855	10,045,842	△ 6,000,987
預り金	440,043	411,543	28,500
流動負債合計	60,054,874	55,312,866	4,742,008
2. 固定負債			
退職給付引当金	98,298,322	88,580,959	9,717,363
固定負債合計	98,298,322	88,580,959	9,717,363
負債合計	158,353,196	143,893,825	14,459,371
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	3,092,422	3,360,155	△ 267,733
(うち基本財産への充当額)	(396,200)	(452,800)	(△ 56,600)
(うち特定資産への充当額)	(766,499)	(1,222,930)	(△ 456,431)
正味財産合計	203,092,422	203,360,155	△ 267,733
負債及び正味財産合計	361,445,618	347,253,980	14,191,638

貸借対照表内訳表

平成28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	61,014,560	607,647	318,153		61,940,360
現金	371,940	116,358	0		488,298
普通預金 埼玉りそな銀行行田支店	60,642,620	491,289	96,932		61,230,841
普通預金 武蔵野銀行行田支店	0	0	187,633		187,633
普通預金 埼玉縣信用金庫行田支店	0	0	19,862		19,862
普通預金 足利銀行行田支店	0	0	13,726		13,726
未収金	4,218	381,310	250,876		636,404
立替金	230,036	0	146		230,182
会計間勘定	33,670,184	16,773,733	0	△ 50,443,917	-
流動資産合計	94,918,998	17,762,690	559,175	△ 50,443,917	62,806,946
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産有価証券	200,000,000	0	396,200		200,396,200
基本財産合計	200,000,000	0	396,200		200,396,200
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	75,365,767	13,319,912	8,790,293		97,475,972
減価償却引当資産	0	0	766,499		766,499
特定資産合計	75,365,767	13,319,912	9,556,792		98,242,471
(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	275,365,767	13,319,912	9,952,993		298,638,672
固定資産合計	370,284,765	31,082,602	10,522,168	△ 50,443,917	361,445,618
資産合計					
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	45,864,301	8,778,969	323,206		54,966,476
未払法人税等	0	603,500	0		603,500
未払消費税	763,108	3,281,747	0		4,044,855
預り金			440,043		440,043
会計間勘定	49,668,139	775,778	0	△ 50,443,917	-
流動負債合計	96,295,548	13,439,994	763,249	△ 50,443,917	60,054,874
2. 固定負債					
退職給付引当金	75,975,116	13,415,519	8,907,687		98,298,322
固定負債合計	75,975,116	13,415,519	8,907,687		98,298,322
負債合計	172,270,664	26,855,513	9,670,936	△ 50,443,917	158,353,196
正味財産の部					
1. 指定正味財産					
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)	(200,000,000)	(0)	(0)	()	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	()	(0)	(0)	()	(0)
2. 一般正味財産	△ 1,985,899	4,227,089	851,232		3,092,422
(うち基本財産への充当額)	()	(0)	(396,200)	()	(396,200)
(うち特定資産への充当額)	()	(0)	(766,499)	()	(766,499)
正味財産合計	198,014,101	4,227,089	851,232		203,092,422
負債及び正味財産合計	370,284,765	31,082,602	10,522,168	△ 50,443,917	361,445,618

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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]	[1,143,400]	[0]
基本財産受取利息	1,143,400	1,143,400	0
②事業収益	[523,597,233]	[520,696,083]	[2,901,150]
指定管理事業受託収益	(390,944,000)	(391,154,000)	(△ 210,000)
産業文化会館指定管理事業受託収益	99,458,000	96,598,000	2,860,000
はにわの館指定管理事業受託収益	4,189,000	4,179,000	10,000
体育施設指定管理事業受託収益	139,243,000	137,003,000	2,240,000
公園施設指定管理事業受託収益	46,999,000	48,731,000	△ 1,732,000
古代蓮の里指定管理事業受託収益	60,162,000	62,690,000	△ 2,528,000
商工センター指定管理事業受託収益	40,893,000	41,953,000	△ 1,060,000
利用料収益	(84,161,947)	(79,288,346)	(4,873,601)
産業文化会館利用料収益	7,222,960	7,043,950	179,010
体育施設利用料収益	31,701,250	30,189,570	1,511,680
公園施設利用料収益	290,232	576,915	△ 286,683
古代蓮の里利用料収益	36,029,583	32,752,060	3,277,523
商工センター利用料収益	8,917,922	8,725,851	192,071
文化事業収益	(10,966,700)	(16,860,200)	(△ 5,893,500)
文化事業収益	108,500	98,500	10,000
文化事業入場料収益	10,858,200	15,767,240	△ 4,909,040
共催事業収益	0	994,460	△ 994,460
はにわづくり事業収益	(2,631,600)	(2,178,400)	(453,200)
スポーツ事業収益	(9,202,400)	(7,615,100)	(1,587,300)
スポーツ事業収益	8,856,800	7,615,100	1,241,700
スポーツ事業受託収益	345,600	0	345,600
古代蓮の里事業収益	(25,662,086)	(23,575,037)	(2,087,049)
古代蓮の里事業収益	25,434,436	23,349,637	2,084,799
古代蓮会館事業収益	227,650	225,400	2,250
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	(28,500)	(25,000)	(3,500)
③受取補助金	[14,442,000]	[13,459,000]	[983,000]
受取地方公共団体補助金	14,442,000	13,459,000	983,000
④雑収益	[5,822,454]	[7,703,428]	[△ 1,880,974]
受取利息	115,395	85,874	29,521
雑収益	5,707,059	7,617,554	△ 1,910,495
経常収益計	545,005,087	543,001,911	2,003,176
(2) 経常費用			
①事業費	[531,374,920]	[527,709,686]	[3,665,234]
役員報酬	1,680,000	1,680,000	0
給料手当	89,884,397	91,511,370	△ 1,626,973
福利厚生費	15,915,548	16,101,554	△ 186,006
旅費交通費	36,810	9,450	27,360
退職給付費用	10,127,407	6,924,943	3,202,464
賃金	60,754,876	60,623,468	131,408
報償費	890,850	875,901	14,949
諸謝金	6,055,125	6,028,480	26,645
消耗品費	14,631,913	11,596,432	3,035,481
賄材料費	2,662,182	2,464,424	197,758
燃料費	5,548,316	7,143,324	△ 1,595,008
印刷製本費	4,658,089	3,155,782	1,502,307
光熱水料費	59,234,189	74,264,330	△ 15,030,141
修繕費	11,903,983	4,007,199	7,896,784
食糧費	131,750	240,867	△ 109,117
被服費	490,860	282,453	208,407
役務費	777,860	940,353	△ 162,493
通信運搬費	1,611,350	1,690,572	△ 79,222
広告宣伝費	1,270,566	1,421,002	△ 150,436

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	1,047,640	1,100,763	△ 53,123
保険料	626,703	695,317	△ 68,614
委託料	169,430,834	173,676,443	△ 4,245,609
使用料及び賃借料	12,417,262	12,195,640	221,622
原材料費	994,104	1,009,275	△ 15,171
備品購入費	39,265	34,447	4,818
支払負担金	207,760	100,140	107,620
租税公課	15,580,876	16,072,742	△ 491,866
指定管理料償還金	42,764,405	31,863,015	10,901,390
②管理費	[13,897,900]	[13,190,976]	[706,924]
役員報酬	2,018,000	2,011,000	7,000
給料手当	5,995,254	5,960,372	34,882
福利厚生費	1,462,865	1,450,169	12,696
旅費交通費	38,500	46,550	△ 8,050
退職給付費用	774,374	647,576	126,798
消耗品費	134,828	128,719	6,109
印刷製本費	0	39,852	△ 39,852
光熱水料費	184,187	221,754	△ 37,567
修繕費	78,384	7,830	70,554
食糧費	16,200	10,800	5,400
被服費	28,836	3,800	25,036
役務費	751,354	370,224	381,130
通信運搬費	1,370	0	1,370
支払手数料	131,328	133,878	△ 2,550
保険料	68,740	44,550	24,190
委託料	1,155,708	983,750	171,958
使用料及び賃借料	903,372	899,952	3,420
支払負担金	14,300	5,800	8,500
支払助成金	120,000	120,000	0
租税公課	20,300	104,400	△ 84,100
経常費用計	545,272,820	540,900,662	4,372,158
当期経常増減額	△ 267,733	2,101,249	△ 2,368,982
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①引当金取崩額	0	[4,378,225]	△ 4,378,225
退職給付引当金取崩額	0	4,378,225	△ 4,378,225
経常外収益計	0	4,378,225	△ 4,378,225
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	4,378,225	△ 4,378,225
当期一般正味財産増減額	△ 267,733	6,479,474	△ 6,747,207
一般正味財産期首残高	3,360,155	△ 3,119,319	6,479,474
一般正味財産期末残高	3,092,422	3,360,155	△ 267,733
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	203,092,422	203,360,155	△ 267,733

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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		120,939,418	215,811,082	35,622,004	59,433,241	0	431,805,745	39,752,166	52,039,322	0	91,791,488	523,597,233
指定管理事業受託収益		100,545,968	175,280,032	28,297,956	32,126,508	0	336,250,464	28,285,450	26,408,086	0	54,693,536	390,944,000
産業文化会館指定管理事業受託収益		96,474,260	0	0	0	0	96,474,260	2,983,740	0	0	2,983,740	99,458,000
はにわの園指定管理事業受託収益		4,071,708	0	0	0	0	4,071,708	0	117,292	0	117,292	4,189,000
公園施設指定管理事業受託収益		0	128,939,018	0	0	-	128,939,018	10,303,982	0	0	10,303,982	139,243,000
体育施設指定管理事業受託収益		0	46,341,014	0	0	0	46,341,014	657,986	0	0	657,986	46,999,000
古代蓮の里指定管理事業受託収益		0	0	0	0	0	0	28,035,492	0	0	28,035,492	60,162,000
商工センター指定管理事業受託収益		0	0	0	32,126,508	0	32,126,508	12,595,044	26,290,794	0	12,595,044	40,893,000
利用料収益		6,991,950	31,323,650	7,295,548	27,079,083	0	72,695,231	11,466,716	84,161,947	0	11,466,716	84,161,947
産業文化会館利用料収益		6,991,950	0	0	0	0	6,991,950	231,010	0	0	231,010	7,222,960
体育施設利用料収益		0	31,323,650	0	0	0	31,323,650	377,600	0	0	377,600	31,701,250
公園施設利用料収益		0	5,000	0	0	0	5,000	285,232	0	0	285,232	290,232
古代蓮の里利用料収益		0	0	0	27,079,083	0	27,079,083	8,950,500	0	0	8,950,500	36,029,583
商工センター利用料収益		0	0	7,295,548	0	0	7,295,548	1,622,374	0	0	1,622,374	8,917,972
文化事業収益		10,966,700	0	0	0	0	10,966,700	0	0	0	0	10,966,700
文化事業入場料収益		10,858,200	0	0	0	0	10,858,200	0	0	0	0	10,858,200
共催事業収益		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
はにわづくり事業収益		2,494,800	0	0	0	0	2,494,800	0	196,800	0	196,800	2,631,600
スポーツ事業収益		0	9,202,400	0	0	0	9,202,400	0	0	0	0	9,202,400
スポーツ事業受託収益		0	8,856,800	0	0	0	8,856,800	0	0	0	0	8,856,800
古代蓮の里事業収益		0	345,600	0	0	0	345,600	0	0	0	0	345,600
古代蓮の里事業受託収益		0	0	0	227,650	0	227,650	25,434,436	0	0	25,434,436	25,662,086
古代蓮の里事業収益		0	0	0	0	0	0	25,434,436	0	0	25,434,436	25,434,436
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益		0	0	0	227,650	0	227,650	0	0	0	0	227,650
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益		0	0	28,500	0	0	28,500	0	0	0	0	28,500
③受取補助金		560,000	560,000	280,000	280,000	0	1,680,000	0	0	0	0	14,442,000
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	14,442,000
④雑収益		0	0	0	1,892	0	1,892	0	5,454,291	0	5,454,291	5,822,454
受取利息		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115,395
雑収益		0	0	0	1,892	0	1,892	0	5,454,291	0	5,454,291	5,707,059
経常収益計		121,785,268	216,656,930	36,187,856	60,000,983	0	434,631,037	39,752,166	57,493,613	0	97,245,779	545,005,087

(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	
(2) 経常費用											
①事業費											
役員報酬	122,774,085	217,218,998	36,875,513	71,014,287	0	447,882,883	32,405,630	51,086,407	0	83,492,037	531,374,920
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	23,894,045	43,081,275	0	9,844,312	0	76,819,632	3,716,914	9,347,851	0	13,064,765	89,884,397
旅費交通費	3,952,841	7,506,000	62,183	1,926,020	0	13,447,044	667,788	1,800,716	0	2,468,504	15,915,548
退職給付費用	0	35,810	0	1,000	0	36,810	0	0	0	0	36,810
貸倒	2,583,179	5,061,081	141,653	934,132	0	8,720,045	450,939	956,973	0	1,407,912	10,127,407
貸金	7,734,981	33,828,919	2,777,012	5,635,155	0	49,976,067	2,051,297	8,727,512	0	10,778,809	60,754,876
報償費	168,544	454,066	0	268,240	0	890,850	0	0	0	0	890,850
諸謝金	656,425	4,608,700	110,000	680,000	0	6,055,125	0	0	0	0	6,055,125
消耗品費	2,487,107	7,017,337	596,343	2,530,334	0	12,631,121	860,472	1,140,320	0	2,000,792	14,631,913
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	2,662,182	0	2,662,182	2,662,182
燃料費	181,315	5,072,169	0	32,152	0	5,285,636	258,492	4,188	0	262,680	5,548,316
印刷製本費	1,661,157	646,491	79,988	1,812,132	0	4,199,768	458,321	0	0	458,321	4,658,089
光熱水料費	12,893,855	24,212,091	5,761,547	9,405,635	0	52,273,138	4,591,985	2,369,076	0	6,961,061	59,234,189
修繕費	1,149,100	4,460,020	491,732	3,508,230	0	9,607,082	504,641	1,792,260	0	2,296,901	11,903,983
食糧費	74,980	56,770	0	0	0	131,750	0	0	0	0	131,750
被服費	46,440	189,356	0	126,045	0	361,841	0	129,019	0	129,019	490,860
役務費	190,922	425,000	61,560	130,368	0	747,860	0	30,000	0	30,000	777,860
通信運搬費	235,476	721,573	86,771	349,839	0	1,393,709	76,416	141,225	0	217,641	1,611,350
広告宣伝費	487,344	118,800	0	610,470	0	1,216,614	53,952	0	0	53,952	1,270,566
支払手数料	398,812	641,100	600	12,128	0	1,047,640	0	0	0	0	1,047,640
保険料	51,290	447,736	43,050	66,098	0	608,174	929	17,600	0	18,529	626,703
委託料	52,454,641	53,397,812	19,342,914	23,052,992	0	148,248,359	14,973,551	6,208,924	0	21,182,475	169,430,834
使用料及び賃借料	2,070,507	1,346,632	455,412	1,184,836	0	5,057,387	690,417	6,739,458	0	7,359,875	12,417,262
原材料費	332,462	561,649	0	0	0	894,111	90,811	9,182	0	99,993	994,104
商品購入費	0	0	0	0	0	39,265	0	0	0	0	39,265
支払負担金	35,000	154,360	17,400	1,000	0	207,760	0	0	0	0	207,760
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	3,018,546	7,542,100	327,363	640,320	0	11,528,329	1,528,753	2,523,794	0	4,052,547	15,580,876
指定管理料償還金	5,570,106	15,072,151	6,239,985	7,895,534	0	34,777,776	1,500,502	6,486,127	0	7,986,629	42,764,405
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											
支払負担金											
支払助成金											
租税公課											
経常費用計	122,774,085	217,218,998	36,875,513	71,014,287	0	447,882,883	32,405,630	51,086,407	0	83,492,037	545,272,820

(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	△ 988,817	△ 562,068	△ 687,657	△ 11,013,304	0	△ 13,251,846	7,346,536	6,407,206	0	13,753,742	△ 769,629	△ 267,733
2 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	678,557			16,648,176	△ 5,756,692	11,570,041	△ 6,673,761	△ 5,665,909	0	△ 12,339,670	769,629	0
当期一般正味財産増減額	△ 310,260	△ 562,068	△ 687,657	5,634,872	△ 5,756,692	△ 1,681,805	672,775	741,297	0	1,414,072	0	△ 267,733
一般正味財産期首残高	△ 242,039	58,455	388,866	△ 6,266,068	5,756,692	△ 304,094	1,327,068	1,485,949	0	2,813,017	851,232	3,360,155
一般正味財産期末残高	△ 552,299	△ 503,613	△ 298,791	△ 631,196	0	△ 1,985,899	1,999,843	2,227,246	0	4,227,089	851,232	3,092,422
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	49,447,701	49,496,387	49,701,209	49,368,804	0	198,014,101	1,999,843	2,227,246	0	4,227,089	851,232	203,092,422

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	200,452,800	0	56,600	200,396,200
小 計	200,452,800	0	56,600	200,396,200
特定資産				
退職給付引当資産	89,037,390	9,623,000	1,184,418	97,475,972
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	89,803,889	9,623,000	1,184,418	98,242,471
合 計	290,256,689	9,623,000	1,241,018	298,638,671

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	200,396,200	(200,000,000)	(396,200)	(0)
小 計	200,396,200	(200,000,000)	(396,200)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	97,475,972	(0)	()	(97,475,972)
減価償却引当資産	766,499	(0)	(766,499)	(0)
小 計	98,242,471	(0)	(766,499)	(97,475,972)
合 計	298,638,671	(200,000,000)	(1,162,699)	(97,475,972)

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
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額、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額、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	200,396,200	211,000,000	10,603,800
25-1 彩の国みらい債	8,000,000	8,066,400	66,400
27-1 彩の国みらい債	9,000,000	9,024,300	24,300
埼玉県7回埼玉の川・愛県債	5,000,000	5,014,500	14,500
大阪府公債5年	12,000,000	12,050,400	50,400
合 計	234,396,200	245,155,600	10,759,400

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	14,442,000	14,442,000	0	—
合 計			14,442,000	14,442,000	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	-109,129,261
②会計基準変更時差異の未処理額	10,830,939
③退職給付引当金 (①+②)	-98,298,322

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①勤務費用	9,096,625
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)	10,901,781

(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28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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産				
基本財産有価証券	200,452,800	0	56,600	200,396,200
小 計	200,452,800	0	56,600	200,396,200
特定資産				
退職給付引当資産	89,037,390	9,623,000	1,184,418	97,475,972
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	89,803,889	9,623,000	1,184,418	98,242,471
合 計	290,256,689	9,623,000	1,241,018	298,638,671

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	88,580,959	10,901,781	1,184,418	0	98,298,322

財 産 目 録

平成28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	手元保管		488,298
現 金	埼玉りそな銀行行田支店	運転資金	61,230,841
普通預金	武蔵野銀行行田支店		187,633
	埼玉縣信用金庫行田支店		19,862
	足利銀行行田支店		13,726
未収金		自販機販売手数料3月分等	636,404
立替金		雇用保険料3月分等	230,182
流動資産合計			62,806,946
(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	200,396,200
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金	職員退職金支払のため積立 金として管理している	9,996,390
	埼玉りそな銀行行田支店		9,500,000
	武蔵野銀行行田支店		9,481,000
	埼玉縣信用金庫行田支店		8,011,000
	足利銀行行田支店		9,798,000
	群馬銀行行田支店		8,457,582
	J A ほくさい太田支店		
	定額貯金		
	ゆうちょ銀行		8,232,000
	有価証券		
	25-1彩の国みらい債(5年)		8,000,000
	27-1彩の国みらい債(5年)		9,000,000
	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	766,499
	埼玉りそな銀行行田支店		
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			298,638,672
資産合計			361,445,618
(流動負債)			
未払金		賃金3月分・社会保険料 償還金等	54,966,476
未払法人税等		法人税等	603,500
未払消費税		消費税精算金	4,044,855
預り金		所得税等の預り金	440,043
流動負債合計			60,054,874
(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	98,298,322
固定負債合計			98,298,322
負債合計			158,353,196
正味財産			203,092,422

監 査 報 告 書

平成28年 5月 6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 新 

監 事

森 光弘 

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27年4月1日から平成28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。