

貸 借 対 照 表

平成31年3月31日現在

公益財団法人行田市産業・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	81,135,642	68,142,147	12,993,495
現金	881,861	721,607	160,254
普通預金 埼玉りそな銀行行田支店	79,913,732	67,081,737	12,831,995
普通預金 武蔵野銀行行田支店	187,634	187,634	0
普通預金 埼玉縣信用金庫行田支店	132,599	131,913	686
普通預金 足利銀行行田支店	19,816	19,256	560
未収金	1,407,210	8,724,829	△ 7,317,619
立替金	99,258	23,991	75,267
流動資産合計	82,642,110	76,890,967	5,751,143
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	200,226,400	200,283,000	△ 56,600
基本財産合計	200,226,400	200,283,000	△ 56,600
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	128,352,124	117,772,010	10,580,114
減価償却引当資産	766,499	766,499	0
特定資産合計	129,118,623	118,538,509	10,580,114
(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	329,345,024	318,821,510	10,523,514
資産合計	411,987,134	395,712,477	16,274,657
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,583,052	49,138,038	6,445,014
未払法人税等	2,567,100	3,682,000	△ 1,114,900
未払消費税	3,905,700	6,486,200	△ 2,580,500
預り金	1,508,496	1,657,010	△ 148,514
流動負債合計	63,564,348	60,963,248	2,601,100
2. 固定負債			
退職給付引当金	127,660,631	117,141,806	10,518,825
固定負債合計	127,660,631	117,141,806	10,518,825
負債合計	191,224,979	178,105,054	13,119,925
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			
(うち基本財産への充当額)	(226,400)	(283,000)	(△ 56,600)
(うち特定資産への充当額)	(1,457,992)	(1,396,703)	(61,289)
正味財産合計	220,762,155	217,607,423	3,154,732
負債及び正味財産合計	411,987,134	395,712,477	16,274,657

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

公益財団法人行田市産業・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	75,038,652	4,728,694	1,368,296		81,135,642
現金預金	573,690	308,171	0		881,861
普通預金 埼玉りそな銀行行田支店	74,464,962	4,420,523	1,028,247		79,913,732
普通預金 武蔵野銀行行田支店	0	0	187,634		187,634
普通預金 埼玉縣信用金庫行田支店	0	0	132,599		132,599
普通預金 足利銀行行田支店	0	0	19,816		19,816
未収金	13,528	1,393,682	0		1,407,210
立替金	97,226	2,032	0		99,258
会計間勘定	33,670,184	27,025,381	0	△ 60,695,565	-
流動資産合計	108,819,590	33,149,789	1,368,296	△ 60,695,565	82,642,110
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産有価証券	200,000,000	0	226,400		200,226,400
基本財産合計	200,000,000	0	226,400		200,226,400
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	100,701,558	16,623,935	11,026,631		128,352,124
減価償却引当資産	0	0	766,499		766,499
特定資産合計	100,701,558	16,623,935	11,793,130		129,118,623
(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	300,701,558	16,623,935	12,019,531		329,345,024
固定資産合計	409,521,148	49,773,724	13,387,827	△ 60,695,565	411,987,134
資産合計					
負債の部					
1. 流動負債					
未払金	52,915,425	1,918,711	748,916		55,583,052
未払法人税等	0	2,567,100	0		2,567,100
未払消費税	41,578	3,771,327	92,795		3,905,700
預り金	0	0	1,508,496		1,508,496
会計間勘定	58,483,269	2,212,296	0	△ 60,695,565	-
流動負債合計	111,440,272	10,469,434	2,350,207	△ 60,695,565	63,564,348
2. 固定負債					
退職給付引当金	100,066,775	16,556,236	11,037,620		127,660,631
固定負債合計	100,066,775	16,556,236	11,037,620		127,660,631
負債合計	211,507,047	27,025,670	13,387,827	△ 60,695,565	191,224,979
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)	(0)	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	△ 1,985,899	22,748,054	0		20,762,155
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(226,400)	(0)	(226,400)
(うち特定資産への充当額)	(634,783)	(67,699)	(755,510)	(0)	(1,457,992)
正味財産合計	198,014,101	22,748,054	0		220,762,155
負債及び正味財産合計	409,521,148	49,773,724	13,387,827	△ 60,695,565	411,987,134

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益財団法人行田市産業・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	[525,880,342]	[555,864,823]	[△ 29,984,481]
指定管理事業受託収益	(397,239,000)	(404,906,000)	(△ 7,667,000)
産業文化会館指定管理事業受託収益	91,412,000	104,887,000	△ 13,475,000
はにわの館指定管理事業受託収益	4,504,000	4,307,000	197,000
体育施設指定管理事業受託収益	144,604,000	139,030,000	5,574,000
公園施設指定管理事業受託収益	48,402,000	46,816,000	1,586,000
古代蓮の里指定管理事業受託収益	67,941,000	67,941,000	0
商工センター指定管理事業受託収益	40,376,000	41,925,000	△ 1,549,000
利用料収益	(83,679,292)	(93,137,879)	(△ 9,458,587)
産業文化会館利用料収益	3,226,820	8,219,100	△ 4,992,280
体育施設利用料収益	34,652,230	33,558,830	1,093,400
公園施設利用料収益	525,182	557,900	△ 32,718
古代蓮の里利用料収益	37,094,880	42,350,040	△ 5,255,160
商工センター利用料収益	8,180,180	8,452,009	△ 271,829
文化事業収益	(4,124,000)	(13,586,500)	(△ 9,462,500)
文化事業収益	84,000	126,500	△ 42,500
文化事業入場料収益	4,040,000	13,460,000	△ 9,420,000
はにわづくり事業収益	(2,633,400)	(2,688,000)	(△ 54,600)
スポーツ事業収益	(13,429,900)	(12,896,200)	(533,700)
スポーツ事業収益	13,429,900	12,896,200	533,700
古代蓮の里事業収益	(24,514,150)	(28,456,744)	(△ 3,942,594)
古代蓮の里事業収益	24,163,950	28,036,294	△ 3,872,344
古代蓮会館事業収益	350,200	420,450	△ 70,250
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	(260,600)	(193,500)	(67,100)
③受取委託金	[10,186,000]	[10,186,000]	[0]
受取地方公共団体委託金	10,186,000	10,186,000	0
④雑収益	[6,271,869]	[6,673,880]	[△ 402,011]
受取利息	114,055	109,905	4,150
雑収益	6,157,814	6,563,975	△ 406,161
経常収益計	543,481,611	573,868,103	△ 30,386,492
(2) 経常費用			
①事業費	[522,519,013]	[550,732,926]	[△ 28,213,913]
役員報酬	1,400,000	1,680,000	△ 280,000
給料手当	96,663,021	107,328,903	△ 10,665,882
福利厚生費	18,062,518	20,115,734	△ 2,053,216
旅費交通費	57,500	35,060	22,440
退職給付費用	10,310,835	10,467,341	△ 156,506
賃金	83,583,440	81,524,987	2,058,453
報償費	813,094	1,141,560	△ 328,466
諸謝金	7,079,950	6,827,900	252,050
消耗品費	12,381,461	11,656,960	724,501
賄材料費	2,379,818	3,018,026	△ 638,208
燃料費	7,470,514	7,500,408	△ 29,894
印刷製本費	2,665,711	3,519,058	△ 853,347
光熱水料費	51,485,650	55,701,595	△ 4,215,945
修繕費	8,499,076	8,624,426	△ 125,350
食糧費	192,705	203,901	△ 11,196
被服費	236,250	520,395	△ 284,145
役務費	779,990	751,306	28,684
通信運搬費	1,536,510	1,519,872	16,638
広告宣伝費	1,108,728	1,393,416	△ 284,688

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	899,580	1,457,026	△ 557,446
保険料	2,800,600	2,759,547	41,053
委託費	155,341,766	174,006,798	△ 18,665,032
使用料及び賃借料	4,949,249	5,431,040	△ 481,791
原材料費	1,068,473	1,039,679	28,794
備品購入費	10,746	29,355	△ 18,609
支払負担金	823,410	281,700	541,710
租税公課	18,302,205	19,617,977	△ 1,315,772
指定管理料償還金	31,616,213	22,578,956	9,037,257
②管理費	[15,240,766]	[13,899,374]	[1,341,392]
役員報酬	2,291,000	2,018,000	273,000
給料手当	6,652,006	6,119,242	532,764
福利厚生費	1,598,647	1,490,409	108,238
旅費交通費	39,830	39,750	80
退職給付費用	764,176	824,289	△ 60,113
交際費	0	16,200	△ 16,200
消耗品費	71,366	108,005	△ 36,639
燃料費	0	12,221	△ 12,221
印刷製本費	15,120	39,852	△ 24,732
光熱水料費	143,955	177,687	△ 33,732
修繕費	0	92,307	△ 92,307
食糧費	10,800	10,650	150
被服費	6,740	0	6,740
役務費	757,726	356,174	401,552
通信運搬費	2,540	365	2,175
支払手数料	129,600	129,600	0
保険料	45,130	79,870	△ 34,740
委託費	713,531	405,985	307,546
使用料及び賃借料	1,165,104	1,165,104	0
支払負担金	7,200	16,200	△ 9,000
支払助成金	120,000	120,000	0
租税公課	706,295	677,464	28,831
経常費用計	537,759,779	564,632,300	△ 26,872,521
当期経常増減額	5,721,832	9,235,803	△ 3,513,971
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
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,721,832	9,235,803	△ 3,513,971
法人税・住民税及び事業税	2,567,100	3,694,700	△ 1,127,600
当期一般正味財産増減額	3,154,732	5,541,103	△ 2,386,371
一般正味財産期首残高	17,607,423	12,066,320	5,541,103
一般正味財産期末残高	20,762,155	17,607,423	3,154,732
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	220,762,155	217,607,423	3,154,732

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益財団法人行田市産業・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	取1	取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
100,133,290	224,580,363	33,330,492	70,167,249	0	428,211,394	41,275,594	43,976,354	85,251,948	12,417,000	0	525,880,342
② 事業収益	90,824,940	177,163,713	26,999,072	42,009,669	0	336,997,394	28,095,302	19,779,304	47,824,606	12,417,000	397,239,000
指定管理事業受託収益	86,768,440	0	0	0	0	86,768,440	2,683,560	0	2,683,560	1,960,000	91,412,000
産業文化会館指定管理事業受託収益	4,056,500	0	0	0	0	4,056,500	0	213,500	0	234,000	4,504,000
はにわの館指定管理事業受託収益	0	131,032,704	0	0	0	131,032,704	10,471,296	0	10,471,296	3,100,000	144,604,000
体育施設指定管理事業受託収益	0	0	0	0	0	0	1,085,991	0	0	1,185,000	48,402,000
公園施設指定管理事業受託収益	0	46,131,009	0	0	0	46,131,009	1,837,527	19,515,804	0	21,353,331	67,941,000
古代運の里指定管理事業受託収益	0	0	42,009,669	0	0	42,009,669	0	0	0	0	40,376,000
施工センター指定管理事業受託収益	0	0	26,999,072	0	0	26,999,072	12,016,928	0	0	13,180,292	83,679,292
利用料収益	2,634,050	33,986,750	6,070,820	27,807,380	0	70,499,000	13,180,292	0	0	0	3,226,820
産業文化会館利用料収益	2,634,050	0	0	0	0	2,634,050	592,770	0	0	0	34,652,230
体育施設利用料収益	0	33,978,030	0	0	0	33,978,030	673,200	0	0	0	525,182
公園施設利用料収益	0	7,720	0	0	0	7,720	517,462	0	0	0	37,094,880
古代運の里利用料収益	0	0	0	27,807,380	0	27,807,380	9,287,500	0	0	0	8,180,180
施工センター利用料収益	0	0	6,070,820	0	0	6,070,820	2,109,360	0	0	0	4,124,000
文化事業収益	4,124,000	0	0	0	0	4,124,000	0	0	0	0	84,000
文化事業収益	84,000	0	0	0	0	84,000	0	0	0	0	4,040,000
文化事業入場料収益	4,040,000	0	0	0	0	4,040,000	0	0	0	0	2,633,400
はにわづくり事業収益	2,550,300	0	0	0	0	2,550,300	0	83,100	0	0	13,429,900
スポーツ事業収益	0	13,429,900	0	0	0	13,429,900	0	0	0	0	24,514,150
スポーツ事業収益	0	13,429,900	0	0	0	13,429,900	0	0	0	0	24,163,950
古代運の里事業収益	0	0	0	350,200	0	350,200	0	24,163,950	0	0	350,200
古代運の里事業収益	0	0	0	0	0	0	0	24,163,950	0	0	24,163,950
古代運の里事業収益	0	0	0	350,200	0	350,200	0	0	0	0	250,600
古代運の里事業収益	0	0	260,600	0	0	260,600	0	0	0	0	10,186,000
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	0	0	0	0	0	0	0	10,186,000	0	0	10,186,000
受取委託金	0	0	0	0	0	0	0	10,186,000	0	0	6,271,869
受取地方公共団体委託金	0	0	0	0	0	0	1,860	6,104,498	0	0	114,055
④ 雑収益	12,640	2,677	2,037	34,102	0	51,456	1,860	0	0	0	6,106,338
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	543,481,611
雑収益	12,640	2,677	2,037	34,102	0	51,456	1,860	0	0	0	6,106,338
経常収益計	100,431,780	224,868,888	33,618,381	70,487,201	0	429,406,250	41,277,454	60,266,852	0	101,544,306	0

(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	101,796,712	227,787,546	34,364,287	81,441,860	0	445,390,405	31,339,411	45,789,197	0	77,128,608	522,519,013
給料手当	280,000	560,000	280,000	280,000	0	1,400,000	0	0	0	0	1,400,000
福利厚生費	25,131,145	49,626,235	200,501	8,939,289	0	83,897,170	4,026,429	8,739,472	0	12,765,901	96,663,021
旅費交通費	4,318,604	8,296,111	299,378	2,200,638	0	15,114,731	822,289	2,125,498	0	2,947,787	18,062,518
退職給付費用	7,940	36,140	0	13,420	0	57,500	0	0	0	0	57,500
賞金	2,536,178	5,795,553	17,720	754,208	0	9,103,659	431,925	775,251	0	1,207,176	10,310,835
報酬金	7,994,918	36,835,667	4,204,068	14,853,370	0	63,888,023	2,698,726	16,996,691	0	19,695,417	83,583,440
諸謝金	31,276	413,594	0	259,590	0	704,460	0	40,000	0	108,634	813,094
消耗品費	437,000	5,742,950	220,000	640,000	0	7,039,950	0	40,000	0	40,000	7,079,950
燃料費	1,442,247	6,851,421	575,444	1,587,486	0	10,456,598	826,651	1,098,212	0	1,924,863	12,381,461
燃料費	193,598	6,640,306	0	290,030	0	7,123,934	342,413	4,167	0	2,379,818	2,379,818
印刷製本費	968,776	309,694	222,470	629,881	0	2,130,821	424,610	110,280	0	534,890	2,665,711
光熱水料費	7,968,606	20,905,224	5,799,855	10,060,111	0	44,733,796	4,220,412	2,531,442	0	6,751,854	51,485,650
修繕費	1,397,256	3,887,255	313,976	1,997,782	0	7,596,269	515,951	386,856	0	902,807	8,499,076
食糧費	65,493	46,980	28,230	17,106	0	156,809	0	35,896	0	35,896	192,705
被服費	0	56,432	0	73,040	0	129,472	0	106,778	0	106,778	236,250
役務費	83,612	428,088	62,160	176,150	0	749,990	176,150	30,000	0	30,000	779,990
通信運搬費	262,522	618,145	78,100	365,608	0	1,374,375	69,617	142,518	0	212,135	1,586,510
広告宣伝費	252,053	192,240	0	475,200	0	919,493	48,835	140,400	0	189,235	1,108,728
支払手数料	135,728	746,160	2,700	13,392	0	897,980	0	1,600	0	1,600	899,580
保険料	216,843	1,248,664	208,286	646,371	0	2,320,114	208,420	272,066	0	480,486	2,800,600
委託費	37,603,419	52,206,522	17,850,050	26,650,402	0	134,310,393	14,990,793	6,040,580	0	21,031,373	155,341,766
使用料及び賃借料	1,492,525	1,473,172	472,492	932,398	0	4,370,587	338,699	239,963	0	578,662	4,949,249
原材料費	52,658	444,975	2,000	489,956	0	989,589	78,884	0	0	78,884	1,068,473
備品購入費	0	0	0	10,746	0	10,746	0	0	0	0	10,746
支払負担金	404,640	227,660	17,400	164,710	0	814,410	0	9,000	0	9,000	823,410
租税公課	3,204,833	8,457,463	450,001	1,421,026	0	13,533,323	1,294,757	3,474,125	0	4,768,882	18,302,205
指定管理料償還金	5,314,842	15,741,915	3,069,456	7,500,000	0	31,616,213	0	0	0	0	31,616,213
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											
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											
委託費											
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	101,796,712	227,787,546	34,364,287	81,441,860	0	445,390,405	31,339,411	45,789,197	0	77,128,608	537,559,779

(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
当期経常増減額	△ 1,364,932	△ 2,918,658	△ 745,906	△ 10,954,659	0	△ 15,984,155	9,938,043	14,477,655	0	24,415,698	△ 2,709,711	5,721,832
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
他会計差額	1,364,932	2,918,658	745,906	10,954,659	0	15,984,155	△ 9,938,043	△ 8,755,823	0	△ 18,693,866	2,709,711	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	5,721,832	0	5,721,832	0	5,721,832
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	2,567,100	0	2,567,100	0	2,567,100
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	3,154,732	0	3,154,732	0	3,154,732
一般正味財産期首残高	△ 552,299	△ 503,613	△ 298,791	△ 631,196	0	△ 1,985,899	1,999,843	17,593,479	0	19,593,322	0	17,607,423
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	20,748,211	0	22,748,054	0	20,762,155
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
Ⅲ 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	20,748,211	0	22,748,054	0	220,762,155

財務諸表に対する注記

公益財団法人行田市産業・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	200,283,000	0	56,600	200,226,400
小 計	200,283,000	0	56,600	200,226,400
特定資産				
退職給付引当資産	117,772,010	11,140,000	559,886	128,352,124
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	118,538,509	11,140,000	559,886	129,118,623
合 計	318,821,509	11,140,000	616,486	329,345,023

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	200,226,400	(200,000,000)	(226,400)	(0)
小 計	200,226,400	(200,000,000)	(226,400)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	128,352,124	(0)	(691,493)	(127,660,631)
減価償却引当資産	766,499	(0)	(766,499)	(0)
小 計	129,118,623	(0)	(1,457,992)	(127,660,631)
合 計	329,345,023	(200,000,000)	(1,684,392)	(127,660,631)

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	200,226,400	206,440,000	6,213,600
27-1 彩の国みらい債	9,000,000	9,009,000	9,000
埼玉県第7回埼玉の川・愛県債	5,000,000	5,002,000	2,000
第110回 大阪府公債5年	12,000,000	12,009,600	9,600
28/12 京都府公募公債	10,000,000	10,102,000	102,000
28/2 堺市公募公債	10,000,000	10,114,000	114,000
第432回大阪府公募公債10年	9,000,000	9,091,800	91,800
29/22 兵庫県公募公債10年	10,029,300	10,117,000	87,700
合 計	265,255,700	271,885,400	6,629,700

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
平成29年度から運営費補助金は未交付となっている。

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	-133,076,102
②会計基準変更時差異の未処理額	5,415,471
③退職給付引当金 (①+②)	-127,660,631

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	9,269,855
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)	11,075,011

- (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31年3月31日現在

公益財団法人行田市産業・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	200,283,000	0	56,600	200,226,400
小 計	200,283,000	0	56,600	200,226,400
特定資産				
退職給付引当資産	117,772,010	11,140,000	559,886	128,352,124
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	118,538,509	11,140,000	559,886	129,118,623
合 計	318,821,509	11,140,000	616,486	329,345,023

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	117,141,806	11,075,011	556,186	0	127,660,631

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

公益財団法人行田市産業・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			881,861
現金	手元保管		
普通預金	埼玉りそな銀行行田支店	運転資金	79,913,732
	武蔵野銀行行田支店		187,634
	埼玉縣信用金庫行田支店		132,599
	足利銀行行田支店		19,816
未収金		自販機販売手数料3月分	1,407,210
立替金		雇用保険料3月分等	99,258
流動資産合計			82,642,110
(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	200,226,400
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		9,241,814
	群馬銀行行田支店		8,860,620
	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		
	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
	埼玉県第7回 埼玉の川・愛県債(5年)		5,000,000
	28/12京都府公募公債(10年)		10,000,000
	28/2堺市公募公債(10年)		10,000,000
	第432回 大阪府公募公債(10年)		9,000,000
	29/22兵庫県公募公債(10年)		10,029,300
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			329,345,024
資産合計			411,987,134
(流動負債)			
未払金		貸金3月分・社会保険料償還金等	55,583,052
未払法人税等		法人税・住民税及び事業税	2,567,100
未払消費税			3,905,700
預り金		所得税等の預り金	1,508,496
流動負債合計			63,564,348
(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	127,660,631
固定負債合計			127,660,631
負債合計			191,224,979
正味財産			220,762,155

監 査 報 告 書

平成31年 4月 26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

今泉 真志

監 事

小 巻 健二

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30年4月1日から平成31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。