

決 算 財 務 諸 表

貸 借 対 照 表
令和4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	63,688,551	62,199,094	1,489,457
現金	715,356	517,520	197,836
普通預金 埼玉りそな銀行行田支店	62,618,396	61,329,651	1,288,745
普通預金 武蔵野銀行行田支店	193,336	190,484	2,852
普通預金 埼玉縣信用金庫行田支店	134,567	134,778	△ 211
普通預金 足利銀行行田支店	21,191	21,661	△ 470
普通預金 熊谷商工信用組合行田支店	5,705	5,000	705
未収金	1,463,427	1,590,121	△ 126,694
仮払金	0	16,620	△ 16,620
立替金	83,170	11,299	71,871
仮払消費税等	0	1,352,721	△ 1,352,721
流動資産合計	65,235,148	65,169,855	65,293
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	200,056,600	200,113,200	△ 56,600
基本財産合計	200,056,600	200,113,200	△ 56,600
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	175,624,624	161,730,124	13,894,500
減価償却引当資産	766,499	766,499	0
特定資産合計	176,391,123	162,496,623	13,894,500
(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	376,447,724	362,609,824	13,837,900
資産合計	441,682,872	427,779,679	13,903,193
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	32,996,756	39,352,396	△ 6,355,640
未払消費税等	7,034,121	7,194,521	△ 160,400
未払法人税等	2,221,900	419,500	1,802,400
預り金	754,626	774,249	△ 19,623
流動負債合計	43,007,403	47,740,666	△ 4,733,263
2. 固定負債			
退職給付引当金	175,667,076	162,809,540	12,857,536
固定負債合計	175,667,076	162,809,540	12,857,536
負債合計	218,674,479	210,550,206	8,124,273
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	23,008,393	17,229,473	5,778,920
(うち基本財産への充当額)	(56,600)	(113,200)	(△ 56,600)
(うち特定資産への充当額)	(766,499)	(766,499)	(0)
正味財産合計	223,008,393	217,229,473	5,778,920
負債及び正味財産合計	441,682,872	427,779,679	13,903,193

貸借対照表内訳表

令和4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	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	55,361,084	7,109,299	1,218,168		63,688,551
現金	412,990	302,366	0		715,356
普通預金	54,948,094	6,806,933	863,369		62,618,396
埼玉りそな銀行行田支店					
武蔵野銀行行田支店	0	0	193,336		193,336
普通預金	0	0	134,567		134,567
埼玉縣信用金庫行田支店	0	0	21,191		21,191
普通預金	0	0	5,705		5,705
足利銀行行田支店					
普通預金					
熊谷商工信用組合行田支店					
未収金	964,585	498,842	0		1,463,427
立替金	83,170	0	0		83,170
会計間勘定	41,366,000	33,154,728	0	△ 74,520,728	-
流動資産合計	97,774,839	40,762,869	1,218,168	△ 74,520,728	65,235,148
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産	200,000,000	0	56,600		200,056,600
基本財産有価証券	200,000,000	0	56,600		200,056,600
基本財産合計					
(2) 特定資産					
特定資産	139,020,313	21,929,180	14,675,131		175,624,624
退職給付引当資産	0	0	766,499		766,499
減価償却引当資産					
特定資産合計	139,020,313	21,929,180	15,441,630		176,391,123
(3) その他固定資産					
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					
固定資産合計	339,020,313	21,929,180	15,498,231		376,447,724
資産合計	436,795,152	62,692,049	16,716,399	△ 74,520,728	441,682,872
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	31,356,979	1,008,353	631,424		32,996,756
未払消費税等	2,584,857	4,202,894	246,370		7,034,121
未払法人税等	0	2,221,900	0		2,221,900
預り金	176	0	754,450		754,626
会計間勘定	70,966,819	3,553,909	0	△ 74,520,728	-
流動負債合計	104,908,831	10,987,056	1,632,244	△ 74,520,728	43,007,403
2. 固定負債					
退職給付引当金	138,546,757	22,079,874	15,040,445		175,667,076
固定負債合計	138,546,757	22,079,874	15,040,445		175,667,076
負債合計	243,455,588	33,066,930	16,672,689	△ 74,520,728	218,674,479
III 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)	()	(0)
2. 一般正味財産	△ 6,660,436	29,625,119	43,710		23,008,393
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(56,600)	()	(56,600)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(766,499)	()	(766,499)
正味財産合計	193,339,564	29,625,119	43,710	△ 74,520,728	223,008,393
負債及び正味財産合計	436,795,152	62,692,049	16,716,399	△ 74,520,728	441,682,872

正 味 財 産 増 減 計 算 書
令和3年4月1日から令和4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	[516,418,947]	[485,156,806]	[31,262,141]
指定管理事業受託収益	(399,726,000)	(413,134,000)	(△ 13,408,000)
産業文化会館指定管理事業受託収益	101,177,000	106,608,000	△ 5,431,000
はにわの館指定管理事業受託収益	4,290,000	4,513,000	△ 223,000
体育施設指定管理事業受託収益	142,263,000	143,526,000	△ 1,263,000
公園施設指定管理事業受託収益	48,161,000	50,339,000	△ 2,178,000
古代蓮の里指定管理事業受託収益	64,991,000	67,941,000	△ 2,950,000
商工センター指定管理事業受託収益	38,844,000	40,207,000	△ 1,363,000
利用料収益	(78,576,628)	(46,745,537)	(31,831,091)
産業文化会館利用料収益	2,054,200	997,730	1,056,470
体育施設利用料収益	27,694,107	19,807,840	7,886,267
公園施設利用料収益	707,126	549,337	157,789
古代蓮の里利用料収益	40,747,025	18,765,360	21,981,665
商工センター利用料収益	7,374,170	6,625,270	748,900
文化事業収益	(1,919,250)	(232,500)	(1,686,750)
文化事業収益	103,000	232,500	△ 129,500
文化事業入場料収益	1,712,000	0	1,712,000
共催事業収益	104,250	0	104,250
はにわづくり事業収益	(3,008,291)	(1,606,376)	(1,401,915)
スポーツ事業収益	(8,816,300)	(5,488,000)	(3,328,300)
スポーツ事業収益	8,816,300	5,488,000	3,328,300
古代蓮の里事業収益	(24,299,978)	(17,923,393)	(6,376,585)
古代蓮の里事業収益	24,169,578	17,857,393	6,312,185
古代蓮会館事業収益	130,400	66,000	64,400
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	(72,500)	(27,000)	(45,500)
③受取委託金	[0]	[9,201,228]	[△ 9,201,228]
受取地方公共団体会託金	0	9,201,228	△ 9,201,228
④受取助成金	[0]	[624,990]	[△ 624,990]
受取助成金	0	624,990	△ 624,990
⑤雑収益	[6,701,051]	[7,129,620]	[△ 428,569]
受取利息	95,693	113,557	△ 17,864
雑収益	6,605,358	7,016,063	△ 410,705
経常収益計	524,263,398	503,256,044	21,007,354
(2) 経常費用			
①事業費	[502,618,120]	[492,408,407]	[10,209,713]
役員報酬	0	1,400,000	△ 1,400,000
給料手当	109,517,648	107,821,221	1,696,427
福利厚生費	18,929,882	18,916,542	13,340
旅費交通費	20,590	0	20,590
退職給付費用	11,687,500	10,501,864	1,185,636
賃金	73,098,958	71,806,599	1,292,359
報償費	190,856	105,412	85,444
諸謝金	5,428,500	4,209,850	1,218,650
消耗品費	9,455,174	11,045,259	△ 1,590,085
賄材料費	2,992,588	1,877,555	1,115,033
燃料費	7,839,052	4,599,906	3,239,146
印刷製本費	1,022,849	1,590,469	△ 567,620
光熱水料費	52,468,801	42,703,346	9,765,455
修繕費	6,387,267	7,007,193	△ 619,926
食糧費	34,960	39,485	△ 4,525
被服費	264,847	71,456	193,391

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
役務費	729,273	752,055	△ 22,782
通信運搬費	1,352,682	1,458,194	△ 105,512
広告宣伝費	500,500	365,200	135,300
支払手数料	699,043	345,926	353,117
保険料	2,646,528	2,604,480	42,048
委託費	158,661,456	154,024,244	4,637,212
使用料及び賃借料	5,809,112	5,612,247	196,865
原材料費	799,889	900,746	△ 100,857
備品購入費	0	0	0
支払負担金	617,510	420,860	196,650
租税公課	22,938,530	21,582,643	1,355,887
指定管理料償還金	8,524,125	20,645,655	△ 12,121,530
②管理費	[13,644,458]	[15,522,174]	[△ 1,877,716]
役員報酬	165,553	2,214,000	△ 2,048,447
給料手当	6,737,555	6,733,617	3,938
福利厚生費	1,103,464	1,645,247	△ 541,783
旅費交通費	27,450	21,000	6,450
退職給付費用	1,170,036	1,064,066	105,970
交際費	0	0	0
消耗品費	75,850	65,553	10,297
燃料費	13,813	0	13,813
印刷製本費	3,850	3,850	0
光熱水料費	165,120	123,187	41,933
修繕費	71,929	0	71,929
食糧費	3,160	6,320	△ 3,160
被服費	29,392	7,568	21,824
役務費	761,938	359,110	402,828
通信運搬費	6,520	7,628	△ 1,108
支払手数料	133,083	132,000	1,083
保険料	68,860	48,890	19,970
委託費	731,663	736,217	△ 4,554
使用料及び賃借料	1,147,752	1,152,864	△ 5,112
支払負担金	138,800	63,100	75,700
支払助成金	120,000	120,000	0
租税公課	968,670	1,017,957	△ 49,287
經常費用計	516,262,578	507,930,581	8,331,997
当期經常増減額	8,000,820	△ 4,674,537	12,675,357
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	8,000,820	△ 4,674,537	12,675,357
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	8,000,820	△ 4,674,537	12,675,357
法人税・住民税及び事業税	2,221,900	419,500	1,802,400
当期一般正味財産増減額	5,778,920	△ 5,094,037	10,872,957
一般正味財産期首残高	17,229,473	22,323,510	△ 5,094,037
一般正味財産期末残高	23,008,393	17,229,473	5,778,920
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	223,008,393	217,229,473	5,778,920

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	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											
Ⅰ. 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	104,496,641	210,247,602	30,807,808	69,770,723	0	415,322,774	43,483,737	44,067,436	0	87,551,173	13,545,000
指定管理事業受託収益	98,682,690	174,054,685	25,772,848	40,871,298	0	339,381,521	27,613,011	19,186,468	0	46,799,479	13,545,000
産業文化会館指定管理事業受託収益	94,892,190	0	0	0	0	94,892,190	2,934,810	0	0	2,934,810	3,350,000
はにわの館指定管理事業受託収益	3,790,500	0	0	0	0	3,790,500	0	199,500	0	199,500	300,000
体育施設指定管理事業受託収益	0	129,883,538	0	0	0	129,883,538	10,379,462	0	0	10,379,462	2,000,000
公園施設指定管理事業受託収益	0	44,171,147	0	0	0	44,171,147	1,039,853	0	0	1,039,853	2,950,000
古代運の里指定管理事業受託収益	0	0	0	0	0	40,871,298	1,787,734	18,986,968	0	20,774,702	3,345,000
商工センター指定管理事業受託収益	0	0	25,772,848	0	0	25,772,848	11,471,152	0	0	11,471,152	1,600,000
利用料収益	1,597,800	27,376,617	4,962,460	28,769,025	0	62,705,902	15,870,726	0	0	15,870,726	0
産業文化会館利用料収益	1,597,800	0	0	0	0	1,597,800	456,400	0	0	456,400	0
体育施設利用料収益	0	27,375,307	0	0	0	27,375,307	318,800	0	0	318,800	0
公園施設利用料収益	0	1,310	0	0	0	1,310	705,816	0	0	705,816	0
古代運の里利用料収益	0	0	0	28,769,025	0	28,769,025	11,978,000	0	0	11,978,000	0
商工センター利用料収益	0	0	4,962,460	0	0	4,962,460	2,411,710	0	0	2,411,710	0
文化事業収益	1,919,250	0	0	0	0	1,919,250	0	0	0	0	1,919,250
文化事業収益	103,000	0	0	0	0	103,000	0	0	0	0	0
文化事業入場料収益	1,712,000	0	0	0	0	1,712,000	0	0	0	0	1,712,000
共催事業収益	104,250	0	0	0	0	104,250	0	0	0	0	104,250
はにわづくり事業収益	2,296,901	0	0	0	0	2,296,901	0	711,390	0	711,390	0
スポーツ事業収益	0	8,816,300	0	0	0	8,816,300	0	0	0	0	8,816,300
スポーツ事業収益	0	8,816,300	0	0	0	8,816,300	0	0	0	0	8,816,300
古代運の里事業収益	0	0	0	130,400	0	130,400	0	24,169,578	0	24,169,578	0
古代運の里事業収益	0	0	0	0	0	0	0	24,169,578	0	24,169,578	0
古代運会館事業収益	0	0	0	130,400	0	130,400	0	0	0	0	130,400
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	0	0	72,500	0	0	72,500	0	0	0	0	72,500
受取委託金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取地方公共団体委託金	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
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤雑収益	22,637	732,878	3,998	12,320	0	771,833	0	5,786,050	0	5,786,050	143,168
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95,693
雑収益	22,637	732,878	3,998	12,320	0	771,833	0	5,786,050	0	5,786,050	47,475
経常収益計	104,805,128	211,266,328	31,097,658	70,068,893	0	417,238,007	43,483,737	49,953,466	0	93,337,223	13,688,168
											0
											524,263,398

(単位:円)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	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	106,220,306	216,307,949	31,584,465	77,675,660	0	431,788,380	32,064,062	38,765,678	0	70,829,740	502,618,120
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	26,150,235	57,056,223	2,795,460	9,207,240	0	95,209,158	5,095,566	9,212,924	0	14,308,490	109,517,648
福利厚生費	4,646,619	9,388,784	448,727	1,811,839	0	16,295,969	868,120	1,765,793	0	2,633,913	18,929,882
旅費交通費	600	19,990	0	0	0	20,590	0	0	0	0	20,590
退職給付費用	3,786,737	5,141,729	19,801	1,167,207	0	10,115,474	457,342	1,114,684	0	1,572,026	11,687,500
賞金	8,176,939	36,093,106	2,355,814	14,708,493	0	61,334,352	1,820,315	9,944,291	0	11,764,606	73,098,958
報酬費	132,726	25,080	0	33,050	0	190,856	0	0	0	0	190,856
諸謝金	238,000	4,870,500	50,000	270,000	0	5,428,500	0	0	0	0	5,428,500
消耗品費	1,106,966	5,128,620	139,486	1,916,276	0	8,291,348	490,663	673,163	0	1,163,826	9,455,174
備材料費	0	0	0	0	0	0	0	2,992,588	0	2,992,588	2,992,588
燃料費	102,511	7,045,526	5,427	321,788	0	7,475,252	361,751	2,049	0	363,800	7,839,052
印刷製本費	340,945	27,594	17,321	438,028	0	823,888	198,961	0	0	198,961	1,022,849
光熱水料費	7,826,055	21,644,909	6,273,742	9,833,187	0	45,577,893	4,475,557	2,415,351	0	6,890,908	52,468,801
修繕費	1,759,113	3,177,570	53,284	562,230	0	5,552,197	377,107	457,963	0	835,070	6,387,267
食糧費	28,738	0	6,222	0	0	34,960	0	0	0	0	34,960
被服費	9,625	168,502	0	86,720	0	264,847	0	0	0	0	264,847
役務費	273,733	214,240	59,400	147,900	0	695,273	0	34,000	0	34,000	729,273
通信運搬費	255,565	581,563	74,930	282,566	0	1,194,624	64,596	93,462	0	158,058	1,352,682
広告宣伝費	0	99,000	0	401,500	0	500,500	0	0	0	0	500,500
支払手数料	151,775	522,877	660	23,731	0	699,043	0	0	0	0	699,043
保険料	167,885	1,247,451	187,194	578,861	0	2,181,391	188,691	276,446	0	465,137	2,646,528
委託費	44,226,685	50,486,786	18,100,285	24,676,489	0	137,490,245	15,370,732	5,800,479	0	21,171,211	158,661,456
使用料及び賃借料	1,537,353	1,777,143	459,398	1,125,260	0	4,899,154	342,676	567,282	0	909,958	5,809,112
原材料費	94,055	253,263	0	414,260	0	761,578	37,833	478	0	38,311	799,889
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	296,000	147,700	0	163,810	0	607,510	0	10,000	0	10,000	617,510
租税公課	4,201,850	10,875,264	537,314	2,005,225	0	17,619,653	1,914,152	3,404,725	0	5,318,877	22,938,530
指定管理料費還金	709,596	314,529	0	7,500,000	0	8,524,125	0	0	0	0	8,524,125
②管理費											
役員報酬											13,644,458
給料手当											165,553
福利厚生費											6,737,555
旅費交通費											1,103,464
退職給付費用											27,450
交際費											1,170,036
消耗品費											0
燃料費											75,850
印刷製本費											13,813
光熱水料費											3,850
修繕費											165,120
食糧費											71,929
被服費											3,160
役務費											29,392
通信運搬費											761,938
支払手数料											6,520
保険料											133,083
委託費											68,860
使用料及び賃借料											731,663
支払負担金											1,147,752
租税公課											138,800
経常費用計	106,220,306	216,307,949	31,584,465	77,675,660	0	431,788,380	32,064,062	38,765,678	0	70,829,740	516,262,578

科 目		公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合計
		公1	公2	公3	公4	共通	小計	取1	取2	共通	小計	
当期経常増減額		△ 1,415,178	△ 5,041,621	△ 486,807	△ 7,606,767		△ 14,550,373	11,419,675	11,087,808		22,507,483	8,000,820
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
(2) 経常外費用												
経常外費用計		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
他会計振替額		△ 1,415,178	△ 5,041,621	△ 486,807	△ 7,606,767		△ 14,550,373	11,419,675	11,087,808		22,507,483	8,000,820
税引前当期一般正味財産増減額		1,415,178	5,041,621	486,807	7,606,767		14,550,373	△ 6,287,802	△ 8,262,571		△ 14,550,373	0
法人税・住民税及び事業税		0	0	0	0	0	0	5,131,873	2,825,237	0	7,957,110	8,000,820
当期一般正味財産増減額		0	0	0	0	0	0	0	2,221,900	0	2,221,900	2,221,900
一般正味財産期首残高		△ 552,299	△ 503,613	138,238	△ 5,742,762		△ 6,660,436	1,999,843	21,890,066	0	5,735,210	5,778,920
一般正味財産期末残高		△ 552,299	△ 503,613	138,238	△ 5,742,762		△ 6,660,436	7,131,716	22,493,403	0	29,625,119	17,229,473
II 指定正味財産増減の部												23,008,393
当期指定正味財産増減額		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		200,000,000					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		200,000,000					200,000,000
III 正味財産期末残高		49,447,701	49,496,387	50,138,238	44,257,238	0	193,339,564	7,131,716	22,493,403	0	29,625,119	223,008,393

(単位:円)

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 改正令和2年5月15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。
なお、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、税込み方式によっている。

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	200,113,200	0	56,600	200,056,600
小 計	200,113,200	0	56,600	200,056,600
特定資産				
退職給付引当資産	161,730,124	13,929,000	34,500	175,624,624
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	162,496,623	13,929,000	34,500	176,391,123
合 計	362,609,823	13,929,000	91,100	376,447,723

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	200,056,600	(200,000,000)	(56,600)	(0)
小 計	200,056,600	(200,000,000)	(56,600)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	175,624,624	(0)	(0)	(175,624,624)
減価償却引当資産	766,499	(0)	(766,499)	(0)
小 計	176,391,123	(0)	(766,499)	(175,624,624)
合 計	376,447,723	(200,000,000)	(823,099)	(175,624,624)

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	200,056,600	201,300,000	1,243,400
28/12 京都府公募公債	10,000,000	10,030,000	30,000
28/2 堺市公募公債	10,000,000	10,034,000	34,000
第432回大阪府公募公債	9,000,000	9,011,700	11,700
29/22 兵庫県公募公債	10,018,200	10,025,000	6,800
第442回大阪府公募公債	16,122,700	15,955,200	-167,500
第445回大阪府公募公債	16,044,800	15,851,200	-193,600
共同発行市場第200回公募地方債	17,000,000	16,814,700	-185,300
第468回大阪府公募公債	13,862,100	13,608,180	-253,920
合 計	302,104,400	302,629,980	525,580

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	-175,667,076
②会計基準変更時差異の未処理額	0
③退職給付引当金 (①+②)	-175,667,076

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①勤務費用	11,052,377
②会計基準変更時差異の処理額	1,805,159
③退職給付費用 (①+②)	12,857,536

※会計基準変更時差異処理最終年度（令和3年度）

- (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
令和4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	200,113,200	0	56,600	200,056,600
小 計	200,113,200	0	56,600	200,056,600
特定資産				
退職給付引当資産	161,730,124	13,929,000	34,500	175,624,624
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	162,496,623	13,929,000	34,500	176,391,123
合 計	362,609,823	13,929,000	91,100	376,447,723

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	162,809,540	12,857,536	0	0	175,667,076

財 産 目 録

令和4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			
現金	手元保管		715,356
普通預金	埼玉りそな銀行行田支店	運転資金として	62,618,396
	武蔵野銀行行田支店		193,336
	埼玉縣信用金庫行田支店		134,567
	足利銀行行田支店		21,191
	熊谷商工信用組合行田支店		5,705
未収金		自販機手数料、施設利用料等	1,463,427
立替金		雇用保険料3月分立替金など	83,170
流動資産合計			65,235,148
(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)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	200,056,600
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金		
	埼玉りそな銀行行田支店	職員22名に対する退職金を引当金に対応し積み立てている。	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		9,241,814
	J Aほくさい太田支店		8,920,620
	熊谷商工信用組合行田支店		9,000,000
	定額貯金		
	ゆうちょ銀行		9,426,000
	有価証券		
	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)		10,018,200
	第442回 大阪府公募公債(10年)		16,122,700
	第445回 大阪府公募公債(10年)		16,044,800
	共同発行市場第200回公募地方債(10年)		17,000,000
	第468回 大阪府公募公債(10年)		13,862,100
減価償却引当資産	定期預金		
	埼玉りそな銀行行田支店	固定資産取得のための積立金として管理している預金。法人管理用として使用。	766,499
その他固定資産			
車両運搬具	軽自動車1台		1
固定資産合計			376,447,724
資産合計			441,682,872
(流動負債)			
未払金		賃金3月分、社会保険料、電気料、償還金等	32,996,756
未払消費税等		行田税務署に対する未払額	7,034,121
未払法人税等		行田税務署・埼玉県行田県税事務所・行田市に対する未払額	2,221,900
預り金		職員からの預かり額(行田税務署等に収める額)	754,626
流動負債合計			43,007,403
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	175,667,076
固定負債合計			175,667,076
負債合計			218,674,479
正味財産			223,008,393

監 査 報 告 書

令和 4 年 4 月 2 8 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 石 井 直 彦 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令和 3 年 4 月 1 日から令和 4 年 3 月 3 1 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、無いと認める。