

決 算 財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

令和7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	71,002,062	84,280,268	△ 13,278,206
現金	893,454	797,649	95,805
普通預金 埼玉りそな銀行行田支店	69,756,039	83,126,978	△ 13,370,939
普通預金 武蔵野銀行行田支店	192,614	193,336	△ 722
普通預金 埼玉縣信用金庫行田支店	133,759	134,818	△ 1,059
普通預金 足利銀行行田支店	19,010	20,492	△ 1,482
普通預金 熊谷商工信用組合行田支店	7,186	6,995	191
未収金	2,240,961	1,135,261	1,105,700
立替金	265,371	261,984	3,387
流動資産合計	73,508,394	85,677,513	△ 12,169,119
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	200,089,200	200,100,600	△ 11,400
基本財産合計	200,089,200	200,100,600	△ 11,400
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	149,637,632	178,395,914	△ 28,758,282
減価償却引当資産	766,499	766,499	0
特定資産合計	150,404,131	179,162,413	△ 28,758,282
固定資産合計	350,493,331	379,263,013	△ 28,769,682
資産合計	424,001,725	464,940,526	△ 40,938,801
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	42,941,094	42,902,483	38,611
未払消費税等	4,232,453	4,834,594	△ 602,141
未払法人税等	356,400	3,323,300	△ 2,966,900
預り金	906,324	1,864,158	△ 957,834
流動負債合計	48,436,271	52,924,535	△ 4,488,264
2. 固定負債			
退職給付引当金	149,573,944	178,312,252	△ 28,738,308
固定負債合計	149,573,944	178,312,252	△ 28,738,308
負債合計	198,010,215	231,236,787	△ 33,226,572
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	25,991,510	33,703,739	△ 7,712,229
(うち基本財産への充当額)	(89,200)	(100,600)	(△ 11,400)
(うち特定資産への充当額)	(830,187)	(850,161)	(△ 19,974)
正味財産合計	225,991,510	233,703,739	△ 7,712,229
負債及び正味財産合計	424,001,725	464,940,526	△ 40,938,801

貸借対照表内訳表

令和7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	45,076,281	3,633,360	22,292,421		71,002,062
現金	462,450	431,004	0		893,454
普通預金	44,613,831	3,202,356	21,939,852		69,756,039
普通預金	0	0	192,614		192,614
普通預金	0	0	133,759		133,759
普通預金	0	0	19,010		19,010
普通預金	0	0	7,186		7,186
未収金	868,581	1,372,380	0		2,240,961
立替金	219,571	17,700	28,100		265,371
会計間勘定	41,366,000	45,216,214	△ 4,000,000	△ 82,582,214	0
流動資産合計	87,530,433	50,239,654	18,320,521	△ 82,582,214	73,508,394
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	200,000,000	0	89,200		200,089,200
基本財産合計	200,000,000	0	89,200		200,089,200
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	125,202,160	24,435,472	0		149,637,632
減価償却引当資産	0	0	766,499		766,499
特定資産合計	125,202,160	24,435,472	766,499		150,404,131
固定資産合計	325,202,160	24,435,472	855,699		350,493,331
資産合計	412,732,593	74,675,126	19,176,220	△ 82,582,214	424,001,725
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	23,236,595	1,434,603	18,269,896		42,941,094
未払消費税等	1,120,740	3,111,713	0		4,232,453
未払法人税等	0	356,400	0		356,400
預り金	0	0	906,324		906,324
会計間勘定	77,932,038	4,650,176	0	△ 82,582,214	0
流動負債合計	102,289,373	9,552,892	19,176,220	△ 82,582,214	48,436,271
2. 固定負債					
退職給付引当金	125,138,472	24,435,472	0		149,573,944
固定負債合計	125,138,472	24,435,472	0		149,573,944
負債合計	227,427,845	33,988,364	19,176,220	△ 82,582,214	198,010,215
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)	()	()
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	△ 14,695,252	40,686,762	0		25,991,510
(うち基本財産への充当額)	()	(0)	(89,200)	()	(89,200)
(うち特定資産への充当額)	(63,688)	(0)	(766,499)	()	(830,187)
正味財産合計	185,304,748	40,686,762	0		225,991,510
負債及び正味財産合計	412,732,593	74,675,126	19,176,220	△ 82,582,214	424,001,725

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	[988,600]	[736,546]	[252,054]
基本財産受取利息	988,600	736,546	252,054
② 事業収益	[467,251,783]	[485,265,860]	[△ 18,014,077]
指定管理事業受託収益	(349,343,000)	(349,343,000)	(0)
産業文化会館指定管理事業受託収益	89,199,000	89,199,000	0
体育施設指定管理事業受託収益	124,700,000	124,700,000	0
公園施設指定管理事業受託収益	43,600,000	43,600,000	0
商工センター指定管理事業受託収益	34,460,000	34,460,000	0
古代蓮の里指定管理事業受託収益	57,384,000	57,384,000	0
利用料収益	(81,094,046)	(96,388,023)	(△ 15,293,977)
産業文化会館利用料収益	6,231,780	6,791,810	△ 560,030
体育施設利用料収益	28,598,000	29,372,693	△ 774,693
公園施設利用料収益	595,346	597,160	△ 1,814
商工センター利用料収益	6,154,730	6,867,290	△ 712,560
古代蓮の里利用料収益	39,514,190	52,759,070	△ 13,244,880
文化事業収益	(2,174,160)	(1,906,000)	(268,160)
文化事業収益	969,800	632,100	337,700
文化事業入場料収益	1,187,800	1,226,000	△ 38,200
共催事業収益	16,560	47,900	△ 31,340
スポーツ事業収益	(7,702,560)	(9,380,120)	(△ 1,677,560)
スポーツ事業収益	7,702,560	9,380,120	△ 1,677,560
公園事業収益	(46,200)	(0)	(46,200)
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	(328,303)	(164,528)	(163,775)
古代蓮の里事業収益	(26,563,514)	(28,084,189)	(△ 1,520,675)
古代蓮の里事業収益	25,772,621	26,676,899	△ 904,278
古代蓮会館事業収益	790,893	1,407,290	△ 616,397
③ 受取助成金	[0]	[200,000]	[△ 200,000]
受取助成金	0	200,000	△ 200,000
④ 受取負担金	[0]	[7,199,604]	(△ 7,199,604)
受取負担金	0	7,199,604	[△ 7,199,604]
⑤ 雑収益	[7,629,107]	[7,591,134]	[37,973]
受取利息	210,609	171,549	39,060
雑収益	7,418,498	7,419,585	△ 1,087
経常収益計	475,869,490	500,993,144	△ 25,123,654
(2) 経常費用			
① 事業費	[469,143,066]	[478,503,739]	[△ 9,360,673]
給料手当	107,695,475	112,514,504	△ 4,819,029
福利厚生費	17,881,697	19,184,832	△ 1,303,135
旅費交通費	5,905	3,990	1,915
退職給付費用	8,915,000	8,377,099	537,901
賃金	68,968,590	71,529,111	△ 2,560,521
報償費	186,399	195,691	△ 9,292
諸謝金	4,346,300	5,168,200	△ 821,900
消耗品費	7,638,476	11,224,216	△ 3,585,740
賄材料費	3,293,132	3,482,971	△ 189,839
燃料費	3,836,294	6,341,494	△ 2,505,200
印刷製本費	793,425	1,772,815	△ 979,390
光熱水料費	57,505,822	56,284,496	1,221,326
修繕費	5,821,066	6,031,054	△ 209,988
食糧費	13,472	14,527	△ 1,055
被服費	36,525	114,785	△ 78,260
役務費	772,186	886,620	△ 114,434

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	1,248,146	1,369,921	△ 121,775
広告宣伝費	601,693	611,600	△ 9,907
支払手数料	617,441	794,701	△ 177,260
保険料	2,602,281	2,570,548	31,733
委託費	139,923,568	142,107,806	△ 2,184,238
使用料及び賃借料	3,244,700	4,650,005	△ 1,405,305
原材料費	681,660	621,576	60,084
支払負担金	1,216,510	698,777	517,733
租税公課	20,357,200	21,952,400	△ 1,595,200
指定管理料償還金	10,940,103	0	10,940,103
② 管理費	[13,571,593]	[12,959,888]	[611,705]
役員報酬	156,000	173,072	△ 17,072
給料手当	6,921,946	6,841,200	80,746
福利厚生費	1,126,131	1,134,393	△ 8,262
旅費交通費	57,210	37,870	19,340
退職給付費用	843,000	822,540	20,460
交際費	29,200	0	29,200
消耗品費	175,862	74,167	101,695
燃料費	11,989	28,560	△ 16,571
印刷製本費	0	15,950	△ 15,950
光熱水料費	148,222	139,893	8,329
食糧費	1,780	3,560	△ 1,780
役務費	899,920	448,370	451,550
通信運搬費	9,590	7,730	1,860
支払手数料	222,517	225,587	△ 3,070
委託費	677,926	677,926	0
使用料及び賃借料	1,386,000	1,362,020	23,980
支払負担金	11,000	5,800	5,200
支払助成金	120,000	120,000	0
租税公課	773,300	841,250	△ 67,950
経常費用計	482,714,659	491,463,627	△ 8,748,968
当期経常増減額	△ 6,845,169	9,529,517	△ 16,374,686
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			
除却損失	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
支払寄付金	510,660	0	510,660
支払寄付金	510,660	0	510,660
経常外費用計	510,660	1	510,659
当期経常外増減額	△ 510,660	△ 1	△ 510,659
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 7,355,829	9,529,516	△ 16,885,345
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,355,829	9,529,516	△ 16,885,345
法人税・住民税及び事業税	356,400	3,323,300	△ 2,966,900
当期一般正味財産増減額	△ 7,712,229	6,206,216	△ 13,918,445
一般正味財産期首残高	33,703,739	27,497,523	6,206,216
一般正味財産期末残高	25,991,510	33,703,739	△ 7,712,229
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	225,991,510	233,703,739	△ 7,712,229

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	
I 一般正味財産増減の部												
1. 経営増減の部												
(1) 経常収益												
① 基本財産運用益		247,150	247,150	247,150	247,150	0	988,600	0	0	0	0	988,600
基本財産受取利息		247,150	247,150	247,150	247,150	0	988,600	0	0	0	0	988,600
② 事業収益		91,912,140	188,431,405	25,630,843	62,380,835	0	368,355,223	44,576,467	42,275,093	0	86,851,560	467,251,783
指定管理事業受託収益		83,952,530	152,542,865	21,619,000	33,741,972	0	291,856,367	28,488,081	16,953,552	0	45,441,633	349,343,000
産業文化会館指定管理事業受託収益		83,952,530	0	0	0	0	83,952,530	2,596,470	0	0	2,596,470	89,199,000
体育施設指定管理事業受託収益		0	111,953,400	0	0	0	111,953,400	8,946,600	0	0	8,946,600	124,700,000
公園施設指定管理事業受託収益		0	40,589,465	0	0	0	40,589,465	955,535	0	0	955,535	43,600,000
商工センター指定管理事業受託収益		0	0	21,619,000	0	0	21,619,000	11,641,000	0	0	11,641,000	34,460,000
古代蓮の里指定管理事業受託収益		0	0	0	33,741,972	0	33,741,972	4,348,476	16,953,552	0	21,302,028	57,384,000
利用料収益		5,785,450	28,185,980	3,683,540	27,631,190	0	65,286,160	15,807,886	0	0	15,807,886	81,094,046
産業文化会館利用料収益		5,785,450	0	0	0	0	5,785,450	446,330	0	0	446,330	6,231,780
体育施設利用料収益		0	28,183,000	0	0	0	28,183,000	415,000	0	0	415,000	28,598,000
公園施設利用料収益		0	2,980	0	0	0	2,980	592,366	0	0	592,366	595,346
商工センター利用料収益		0	0	3,683,540	0	0	3,683,540	2,471,190	0	0	2,471,190	6,154,730
古代蓮の里利用料収益		0	0	0	27,631,190	0	27,631,190	11,883,000	0	0	11,883,000	39,514,190
文化事業収益		2,174,160	0	0	0	0	2,174,160	0	0	0	0	2,174,160
文化事業収入		969,800	0	0	0	0	969,800	0	0	0	0	969,800
文化事業入場料収益		1,187,800	0	0	0	0	1,187,800	0	0	0	0	1,187,800
共催事業収益		16,560	0	0	0	0	16,560	0	0	0	0	16,560
スポーツ事業収益		0	7,702,560	0	0	0	7,702,560	0	0	0	0	7,702,560
スポーツ事業収益		0	7,702,560	0	0	0	7,702,560	0	0	0	0	7,702,560
公園事業収益		0	0	0	0	0	0	46,200	0	0	46,200	46,200
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益		0	0	328,303	0	0	328,303	0	0	0	0	328,303
古代蓮の里事業収益		0	0	0	1,007,673	0	1,007,673	234,300	25,321,541	0	25,555,841	26,563,514
古代蓮の里事業収益		0	0	0	216,780	0	216,780	234,300	25,321,541	0	25,555,841	25,772,621
古代蓮会館事業収益		0	0	0	790,893	0	790,893	0	0	0	0	790,893
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
受取負担金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤ 雑収益		0	270	0	0	0	270	0	7,418,228	0	7,418,228	7,629,107
受取利息		0	0	0	0	0	0	0	0	0	210,609	210,609
雑収益		0	270	0	0	0	270	0	7,418,228	0	7,418,228	7,418,488
経常収益計		92,159,290	188,678,825	25,877,993	62,627,985	0	369,344,093	44,576,467	49,693,321	0	94,269,788	475,869,490

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			
(2) 経常費用														
① 事業費														
給料手当		93,352,310	192,045,010	27,472,185	79,232,954	0	392,102,459	31,374,005	45,666,602	0	77,040,607			469,143,066
福利厚生費		23,331,283	47,771,144	3,135,811	14,634,274	0	88,872,512	5,252,061	13,570,902	0	18,822,963			107,695,475
旅費交通費		3,643,449	7,858,113	527,437	2,582,518	0	14,611,517	889,185	2,380,995	0	3,270,180			17,881,697
		0	1,900	0	4,005	0	5,905	0	0	0	0			5,905
退職給付費用		2,744,210	3,889,260	24,640	976,650	0	7,634,760	358,260	921,980	0	1,280,240			8,915,000
賞金		2,525,438	30,542,722	4,405,534	17,474,174	0	54,947,868	2,724,656	11,296,066	0	14,020,722			68,968,590
報償費		0	84,387	0	102,012	0	186,399	0	0	0	0			186,399
諸謝金		588,000	3,390,300	18,000	350,000	0	4,346,300	0	0	0	0			4,346,300
消耗品費		954,762	3,817,024	148,733	1,848,448	0	6,768,967	370,246	499,263	0	869,509			7,638,476
磨耗材料費		0	0	0	0	0	0	0	3,293,132	0	3,293,132			3,293,132
燃料費		37,979	3,340,043	2,812	292,491	0	3,673,325	162,969	0	0	162,969			3,836,294
印刷製本費		236,339	0	9,464	276,094	0	521,897	271,528	0	0	271,528			793,425
光熱水料費		11,875,678	21,014,144	6,130,772	10,772,785	0	49,793,379	4,955,816	2,756,627	0	7,712,443			57,505,822
修繕費		1,409,612	2,630,956	372,801	398,309	0	4,811,678	535,762	473,626	0	1,009,388			5,821,066
食糧費		4,557	0	0	8,915	0	13,472	0	0	0	0			13,472
被服費		8,525	0	0	28,000	0	36,525	0	0	0	0			36,525
役務費		109,490	405,780	58,246	159,670	0	733,186	0	39,000	0	39,000			772,186
通信運搬費		190,697	560,685	86,306	270,013	0	1,107,701	77,744	62,701	0	140,445			1,248,146
広告宣伝費		157,283	74,346	0	365,200	0	596,829	4,864	0	0	4,864			601,693
支払手数料		24,291	480,266	0	112,884	0	617,441	0	0	0	0			617,441
保険料		193,625	1,188,060	176,027	557,022	0	2,114,734	198,106	289,441	0	487,547			2,602,281
委託費		40,621,133	43,703,518	11,601,039	24,469,424	0	120,395,114	13,099,235	6,429,219	0	19,528,454			139,923,568
使用料及び賃借料		790,759	1,233,274	127,263	640,856	0	2,792,152	185,198	267,350	0	452,548			3,244,700
原材料費		0	191,185	0	475,200	0	666,385	15,275	0	0	15,275			681,660
支払負担金		765,400	37,500	0	403,610	0	1,206,510	10,000	0	0	10,000			1,216,510
租税公課		3,139,800	8,890,300	647,300	2,030,400	0	14,707,800	2,263,100	3,386,300	0	5,649,400			20,357,200
指定管理料償還金		0	10,940,103	0	0	0	10,940,103	0	0	0	0			10,940,103
② 管理費												13,571,593		13,571,593
役員報酬												156,000		156,000
給料手当												6,921,946		6,921,946
福利厚生費												1,126,131		1,126,131
旅費交通費												57,210		57,210
退職給付費用												843,000		843,000
交際費												29,200		29,200
消耗品費												175,862		175,862
燃料費												11,989		11,989
印刷製本費												0		0
光熱水料費												148,222		148,222
食糧費												1,780		1,780
役務費												899,920		899,920
通信運搬費												9,590		9,590
支払手数料												222,517		222,517
委託費												677,926		677,926
使用料及び賃借料												1,386,000		1,386,000
支払負担金												11,000		11,000
支払助成金												120,000		120,000
租税公課												773,300		773,300
経常費用計		93,352,310	192,045,010	27,472,185	79,232,954	0	392,102,459	31,374,005	45,666,602	0	77,040,607	13,571,593		482,714,659

(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	取 1	取 2	共通	小 計	
	当期経常増減額	△ 1,193,020	△ 3,366,185	△ 1,594,192	△ 16,604,969	0	△ 22,758,366	13,202,462	4,026,719	0	17,229,181	△ 1,315,984
2. 経常外増減の部												△ 6,845,169
(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												
除却損失		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車両運搬具除却損		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払寄付金		0	0	0	0	0	0	510,660	0	0	510,660	510,660
支払寄付金		0	0	0	0	0	0	510,660	0	0	0	0
経常外費用計		0	0	0	0	0	0	510,660	0	0	510,660	510,660
当期経常外増減額		0	0	0	0	0	0	△ 510,660	0	0	△ 510,660	△ 510,660
他会計振替前当期一般正味財産増減額		△ 1,193,020	△ 3,366,185	△ 1,594,192	△ 16,604,969	0	△ 22,758,366	12,691,802	4,026,719	0	16,718,521	△ 1,315,984
税引前当期一般正味財産増減額		1,165,767	1,530,414	797,268	11,230,111	0	14,723,550	△ 12,992,150	△ 3,047,384	0	△ 16,039,534	1,315,984
法人税・住民税及び事業税		△ 27,263	△ 1,835,771	△ 796,924	△ 5,374,858	0	△ 8,034,816	△ 300,348	979,335	0	678,987	△ 7,355,829
当期一般正味財産増減額		△ 27,263	△ 1,835,771	△ 796,924	△ 5,374,858	0	△ 8,034,816	△ 300,348	356,400	0	356,400	356,400
一般正味財産期首残高		△ 552,299	△ 503,613	138,238	△ 5,742,762	0	△ 6,660,436	9,924,559	622,935	0	322,587	△ 7,712,229
一般正味財産期末残高		△ 579,562	△ 2,339,384	△ 658,686	△ 11,117,620	0	△ 14,695,252	9,624,211	31,062,551	0	40,686,762	33,703,739
II 指定正味財産増減の部												25,991,510
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	0	200,000,000		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	200,000,000
III 正味財産期末残高		49,420,438	47,660,616	49,341,314	38,882,380	0	185,304,748	9,624,211	31,062,551	0	40,686,762	225,991,510

(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) 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。
- (4) 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。
- (5) 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				
基本財産投資有価証券	200,100,600	0	11,400	200,089,200
小 計	200,100,600	0	11,400	200,089,200
特定資産				
退職給付引当資産	178,395,914	9,772,526	38,530,808	149,637,632
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	179,162,413	9,772,526	38,530,808	150,404,131
合 計	379,263,013	9,772,526	38,542,208	350,493,331

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				
基本財産投資有価証券	200,089,200	（ 200,000,000 ）	（ 89,200 ）	（ 0 ）
小 計	200,089,200	（ 200,000,000 ）	（ 89,200 ）	（ 0 ）
特定資産				
退職給付引当資産	149,637,632	（ 0 ）	（ 63,688 ）	（ 149,573,944 ）
減価償却引当資産	766,499	（ 0 ）	（ 766,499 ）	（ 0 ）
小 計	150,404,131	（ 0 ）	（ 830,187 ）	（ 149,573,944 ）
合 計	350,493,331	（ 200,000,000 ）	（ 919,387 ）	（ 149,573,944 ）

4. 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369回 利付国債	200,089,200	188,820,000	△ 11,269,200
28/12 京都府公募公債	10,000,000	9,868,000	△ 132,000
28/2 堺市公募公債	10,000,000	9,870,000	△ 130,000
第432回 大阪府公募公債	9,000,000	8,757,900	△ 242,100
29/22 兵庫県公募公債	10,007,100	9,775,000	△ 232,100
第442回 大阪府公募公債	16,070,200	15,379,200	△ 691,000
第445回 大阪府公募公債	16,025,600	15,270,400	△ 755,200
第200回共同発行市場公募地方債	17,000,000	16,121,100	△ 878,900
第468回 大阪府公募公債	13,841,400	12,851,940	△ 989,460
第825回 東京都公募公債	14,986,500	13,977,000	△ 1,009,500
4/11 京都府公募公債	8,899,792	8,442,900	△ 456,892
合 計	325,919,792	309,133,440	△ 16,786,352

5. 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	△ 149,573,944
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)	△ 149,573,944

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①勤務費用	9,758,000
②会計基準変更時差異の処理額	0
③退職給付費用 (①+②)	9,758,000

(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いる。

附 属 明 細 書

令和7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				
基本財産投資有価証券	200,100,600	0	11,400	200,089,200
小 計	200,100,600	0	11,400	200,089,200
特定資産				
退職給付引当資産	178,395,914	9,772,526	38,530,808	149,637,632
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	179,162,413	9,772,526	38,530,808	150,404,131
合 計	379,263,013	9,772,526	38,542,208	350,493,331

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	178,312,252	9,758,000	38,496,308	0	149,573,944

財 産 目 録

令和7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	3月末日収入、釣り銭	893,454
普通預金	埼玉りそな銀行行田支店	運転資金として	69,756,039
	武蔵野銀行行田支店		192,614
	埼玉縣信用金庫行田支店		133,759
	足利銀行行田支店		19,010
	熊谷商工信用組合行田支店		7,186
未収金	行田市、自動販売機設置事業者、電子決済サービス提供者、管理事務所飲食店運営者、埼玉労働局等からの未収額	古代蓮入館料等（後納分） 自動販売機手数料 電子マネー決済利用分 管理棟飲食店利用料 労働保険料精算金	1,127,800 652,667 320,020 122,113 18,361
立替金	職員等に対する立替額、ほか	雇用保険料3月分、消費税 中間納税未精算分等	265,371
流動資産合計			73,508,394
(固定資産)			
基本財産			
基本財産投資有価証券	日産証券㈱行田支店 第369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。	200,089,200
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 埼玉縣信用金庫行田支店 足利銀行行田支店 ほくさい農業協同組合行田中央支店 熊谷商工信用組合行田支店 有価証券 28/12京都府公募公債（10年） 28/2堺市公募公債（10年） 第432回大阪府公募公債（10年） 29/22兵庫県公募公債（10年） 第442回大阪府公募公債（10年） 第445回大阪府公募公債（10年） 共同発行市場第200回公募地方債（10年） 第468回大阪府公募公債（10年） 第825回東京都公募地方債（10年） 4/11京都府公募公債（10年）	職員に対する退職金を引当金に対応し積み立てている。	9,758,000 1,116,910 3,372,082 560,048 9,000,000 10,000,000 10,000,000 9,000,000 10,007,100 16,070,200 16,025,600 17,000,000 13,841,400 14,986,500 8,899,792
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である。	766,499
固定資産合計			350,493,331
資産合計			424,001,725

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金	行田市、年金事務所、職員、電力・ガス・水道事業者、保守点検業者、その他に対する未払額	職員退職手当未払額 指定管理料償還金 職員給与・賃金3月分 光熱水料 社会保険料 委託費 その他	19,497,791 10,940,103 4,949,696 3,316,796 1,181,637 2,338,780 716,291
未払消費税等	行田税務署に対する未払額	令和6年度消費税及び地方消費税の未払額	4,232,453
未払法人税等	行田税務署、埼玉県行田県税事務所及び行田市に対する未払額	令和6年度法人税、住民税及び事業税の未払額	356,400
預り金	行田税務署、市役所、熊谷年金事務所及び埼玉労働局に対する納付額	職員等の源泉所得税、住民税及び社会保険料の預り金	906,324
流動負債合計			48,436,271
(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。	149,573,944
固定負債合計			149,573,944
負債合計			198,010,215
正味財産			225,991,510

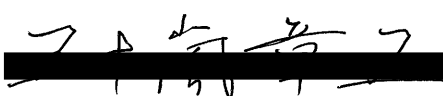
監 査 報 告 書

令和 7 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 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 

監 事 

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 6 年 4 月 1 日から令和 7 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）及びその附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）及びその附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若しくは定款に違反する重大な事実、無いと認める。