

# 決算財務諸表

# 貸 借 対 照 表

平成25年3月31日現在

(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             | 61,974,060      | 52,866,731      | 9,107,329   |
| 現金               | 842,024         | 510,515         | 331,509     |
| 普通預金 埼玉りそな銀行行田支店 | 60,961,816      | 52,192,548      | 8,769,268   |
| 普通預金 武蔵野銀行行田支店   | 159,960         | 159,930         | 30          |
| 普通預金 埼玉縣信用金庫行田支店 | 7,457           | 3,738           | 3,719       |
| 普通預金 足利銀行行田支店    | 2,803           | 0               | 2,803       |
| 未収金              | 454,075         | 488,005         | -33,930     |
| 仮払金              | 19,912          | 6,646,652       | -6,626,740  |
| 流動資産合計           | 62,448,047      | 60,001,388      | 2,446,659   |
| 2. 固定資産          |                 |                 |             |
| (1) 基本財産         |                 |                 |             |
| 基本財産有価証券         | 200,566,000     | 200,000,000     | 566,000     |
| 基本財産合計           | 200,566,000     | 200,000,000     | 566,000     |
| (2) 特定資産         |                 |                 |             |
| 退職給付引当資産         | 71,972,005      | 63,412,390      | 8,559,615   |
| 減価償却引当資産         | 766,499         | 766,499         | 0           |
| 特定資産合計           | 72,738,504      | 64,178,889      | 8,559,615   |
| (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           | 273,304,505     | 264,178,890     | 9,125,615   |
| 資産合計             | 335,752,552     | 324,180,278     | 11,572,274  |
| II 負債の部          |                 |                 |             |
| 1. 流動負債          |                 |                 |             |
| 未払金              | 14,075,581      | 16,591,004      | -2,515,423  |
| 預り金              | 1,355,503       | 1,140,959       | 214,544     |
| 仮受金              | 0               | 1,998,900       | -1,998,900  |
| 流動負債合計           | 15,431,084      | 19,730,863      | -4,299,779  |
| 2. 固定負債          |                 |                 |             |
| 退職給付引当金          | 75,582,317      | 65,217,546      | 10,364,771  |
| 固定負債合計           | 75,582,317      | 65,217,546      | 10,364,771  |
| 負債合計             | 91,013,401      | 84,948,409      | 6,064,992   |
| 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)    | ( 566,000 )     | ( 0 )           | ( 566,000 ) |
| (うち特定資産への充当額)    | ( 766,499 )     | ( 766,499 )     | ( 0 )       |
| 正味財産合計           | 244,739,151     | 239,231,869     | 5,507,282   |
| 負債及び正味財産合計       | 335,752,552     | 324,180,278     | 11,572,274  |

## 貸借対照表内訳表

(財) 行田市産業文化スポーツいきいき財団

平成25年 3月31日現在

(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         |
|---------------------------|-------------|---------|------------|--------|-------------|
| I 資産の部                    |             |         |            |        |             |
| 1. 流動資産                   |             |         |            |        |             |
| 現金預金                      | 58,550,183  | △       | 8,788,867  |        | 61,974,060  |
| 現金                        | 667,730     |         | 174,294    |        | 842,024     |
| 普通預金埼玉りそな銀行行田支店           | 57,882,453  | △       | 8,963,161  |        | 60,961,816  |
| 普通預金武蔵野銀行行田支店             | 0           |         | 0          |        | 159,960     |
| 普通預金埼玉県信用金庫行田支店           | 0           |         | 0          |        | 7,457       |
| 普通預金足利銀行行田支店              | 0           |         | 0          |        | 2,803       |
| 未収金                       | 48,113      |         | 232,781    |        | 454,075     |
| 仮払金                       | 0           |         | 0          |        | 19,912      |
| 会計間勘定                     | 0           |         | 16,100,649 | △      | 16,100,649  |
| 公1 文化振興事業会計勘定(借)          | 0           | △       | 1,532,615  |        | 1,532,615   |
| 公2 スポーツ振興事業会計勘定(借)        | 0           | △       | 646,143    |        | 646,143     |
| 収1 施設貸与・駐車場管理運営事業等会計勘定(借) | 0           |         | 8,717,466  | △      | 8,717,466   |
| 収2 施設利用サービス促進事業会計勘定(借)    | 0           |         | 9,561,941  | △      | 9,561,941   |
| 流動資産合計                    | 58,598,296  |         | 7,544,563  | △      | 62,448,047  |
| 2. 固定資産                   |             |         |            |        |             |
| (1) 基本財産                  |             |         |            |        |             |
| 基本財産有価証券                  | 0           |         | 0          |        | 200,566,000 |
| 基本財産合計                    | 0           |         | 0          |        | 200,566,000 |
| (2) 特定資産                  |             |         |            |        |             |
| 退職給付引当資産                  | 55,552,207  |         | 9,748,938  |        | 71,972,005  |
| 減価償却引当資産                  | 0           |         | 0          |        | 766,499     |
| 特定資産合計                    | 55,552,207  |         | 9,748,938  |        | 72,738,504  |
| (3) その他固定資産               |             |         |            |        |             |
| 車両運搬具                     | 0           |         | 0          |        | 1           |
| その他固定資産合計                 | 0           |         | 0          |        | 1           |
| 固定資産合計                    | 55,552,207  |         | 9,748,938  |        | 273,304,505 |
| 資産合計                      | 114,150,503 |         | 17,293,501 | △      | 335,752,552 |
| II 負債の部                   |             |         |            |        |             |
| 1. 流動負債                   |             |         |            |        |             |
| 未払金                       | 9,556,701   |         | 4,331,787  |        | 14,075,581  |
|                           |             |         | 187,093    |        |             |

## 貸借対照表内訳表

(財) 行田市産業文化スポーツいきいき財団

平成25年 3月31日現在

(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            |
|-----------------------------|-------------|------------|----------------|--------------|----------------|
| 預り金                         | 13,498      | 0          | 1,342,005      |              | 1,355,503      |
| 会計間勘定                       | 16,100,649  | 0          | 0              | △ 16,100,649 | -              |
| 公1 文化振興事業会計勘定(貸)            | 852,204     | 0          | 0              | △ 852,204    | -              |
| 公2 スポーツ振興事業会計勘定(貸)          | 1,285,724   | 0          | 0              | △ 1,285,724  | -              |
| 公3 産業振興・地域コミュニティ推進事業会計勘定(貸) | 2,451,205   | 0          | 0              | △ 2,451,205  | -              |
| 公4 連の里ふれあい推進事業会計勘定(貸)       | 11,511,516  | 0          | 0              | △ 11,511,516 | -              |
| 流動負債合計                      | 25,670,848  | 4,331,787  | 1,529,098      | △ 16,100,649 | 15,431,084     |
| 2. 固定負債                     |             |            |                |              |                |
| 退職給付引当金                     | 58,328,537  | 10,243,550 | 7,010,230      |              | 75,582,317     |
| 固定負債合計                      | 58,328,537  | 10,243,550 | 7,010,230      |              | 75,582,317     |
| 負債合計                        | 83,999,385  | 14,575,337 | 8,539,328      | △ 16,100,649 | 91,013,401     |
| Ⅲ 正味財産の部                    |             |            |                |              |                |
| 1. 指定正味財産                   |             |            |                |              |                |
| 寄附金                         | 0           | 0          | 200,000,000    |              | 200,000,000    |
| 指定正味財産合計                    | 0           | 0          | 200,000,000    |              | 200,000,000    |
| (うち基本財産への充当額)               | ( 0)        | ( 0)       | ( 200,000,000) | (            | ( 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                   | 30,151,118  | 2,718,164  | 11,869,869     |              | 44,739,151     |
| (うち基本財産への充当額)               | ( 0)        | ( 0)       | ( 566,000)     | (            | ( 566,000)     |
| (うち特定資産への充当額)               | ( 0)        | ( 0)       | ( 766,499)     | (            | ( 766,499)     |
| 正味財産合計                      | 30,151,118  | 2,718,164  | 211,869,869    |              | 244,739,151    |
| 負債及び正味財産合計                  | 114,150,503 | 17,293,501 | 220,409,197    | △ 16,100,649 | 335,752,552    |

# 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(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            | [ 1,640,000 ]   | [ 1,640,000 ]   | [ 0 ]          |
| 基本財産受取利息            | 1,640,000       | 1,640,000       | 0              |
| ②事業収益               | [ 495,414,695 ] | [ 483,601,068 ] | [ 11,813,627 ] |
| 指定管理事業受託収益          | ( 381,286,000 ) | ( 374,772,000 ) | ( 6,514,000 )  |
| 産業文化会館指定管理事業受託収益    | 91,525,000      | 88,138,000      | 3,387,000      |
| はにわの館指定管理事業受託収益     | 3,978,000       | 3,683,000       | 295,000        |
| 体育施設指定管理事業受託収益      | 128,220,000     | 128,705,000     | -485,000       |
| 公園施設指定管理事業受託収益      | 56,472,000      | 55,418,000      | 1,054,000      |
| 古代蓮の里指定管理事業受託収益     | 56,374,000      | 55,066,000      | 1,308,000      |
| 商工センター指定管理事業受託収益    | 44,717,000      | 43,762,000      | 955,000        |
| 利用料収益               | ( 75,307,795 )  | ( 67,167,729 )  | ( 8,140,066 )  |
| 産業文化会館利用料収益         | 8,625,019       | 9,628,440       | -1,003,421     |
| 体育施設利用料収益           | 27,338,200      | 28,391,720      | -1,053,520     |
| 公園施設利用料収益           | 500,623         | 484,441         | 16,182         |
| 古代蓮の里利用料収益          | 30,148,920      | 20,934,760      | 9,214,160      |
| 商工センター利用料収益         | 8,695,033       | 7,728,368       | 966,665        |
| 文化事業収益              | ( 6,953,850 )   | ( 12,697,590 )  | ( -5,743,740 ) |
| 文化事業収益              | 118,500         | 103,000         | 15,500         |
| 文化事業入場料収益           | 6,649,000       | 12,400,500      | -5,751,500     |
| 共催事業収益              | 186,350         | 194,090         | -7,740         |
| はにわづくり事業収益          | ( 2,500,100 )   | ( 2,476,120 )   | ( 23,980 )     |
| スポーツ事業収益            | ( 7,184,900 )   | ( 6,804,900 )   | ( 380,000 )    |
| 古代蓮の里事業収益           | ( 22,104,550 )  | ( 19,586,729 )  | ( 2,517,821 )  |
| 古代蓮の里事業収益           | 21,901,200      | 19,380,879      | 2,520,321      |
| 古代蓮会館事業収益           | 203,350         | 205,850         | -2,500         |
| 産業振興・地域コミュニティ推進事業収益 | ( 77,500 )      | ( 96,000 )      | ( -18,500 )    |
| ③受取補助金              | [ 18,581,000 ]  | [ 19,000,000 ]  | [ -419,000 ]   |
| 受取地方公共団体補助金         | 18,581,000      | 19,000,000      | -419,000       |
| ④受取助成金              | [ 407,000 ]     | [ 0 ]           | [ 407,000 ]    |
| 受取助成金               | 407,000         | 0               | 407,000        |
| ⑤雑収益                | [ 3,820,647 ]   | [ 4,023,860 ]   | [ -203,213 ]   |
| 受取利息                | 33,159          | 21,820          | 11,339         |
| 雑収益                 | 3,787,488       | 4,002,040       | -214,552       |
| 経常収益計               | 519,863,342     | 508,264,928     | 11,598,414     |
| (2) 経常費用            |                 |                 |                |
| ①事業費                | [ 464,932,894 ] | [ 452,765,238 ] | [ 12,167,656 ] |
| 役員報酬                | 1,400,000       | 0               | 1,400,000      |
| 給料手当                | 83,995,188      | 77,783,148      | 6,212,040      |
| 福利厚生費               | 14,958,962      | 13,563,503      | 1,395,459      |
| 旅費交通費               | 27,930          | 10,610          | 17,320         |
| 退職給付費用              | 8,781,221       | 0               | 8,781,221      |
| 賃金                  | 61,956,613      | 58,984,863      | 2,971,750      |
| 報償費                 | 875,023         | 880,334         | -5,311         |
| 諸謝金                 | 5,859,640       | 5,790,140       | 69,500         |
| 消耗品費                | 13,652,226      | 11,329,350      | 2,322,876      |
| 賄材料費                | 2,435,299       | 2,148,122       | 287,177        |
| 燃料費                 | 7,388,881       | 6,986,886       | 401,995        |
| 印刷製本費               | 3,651,984       | 3,273,221       | 378,763        |
| 光熱水料費               | 62,210,872      | 59,096,604      | 3,114,268      |
| 修繕費                 | 4,157,382       | 3,958,306       | 199,076        |
| 食糧費                 | 147,049         | 139,279         | 7,770          |
| 被服費                 | 298,473         | 365,069         | -66,596        |

(単位：円)

| 科 目           | 当年度            | 前年度            | 増減              |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|
| 役務費           | 510,000        | 750,682        | -240,682        |
| 通信運搬費         | 1,702,345      | 1,799,337      | -96,992         |
| 広告宣伝費         | 1,444,800      | 1,391,905      | 52,895          |
| 支払手数料         | 767,062        | 913,949        | -146,887        |
| 保険料           | 702,741        | 640,997        | 61,744          |
| 委託料           | 157,362,182    | 159,215,685    | -1,853,503      |
| 使用料及び賃借料      | 13,240,510     | 15,348,618     | -2,108,108      |
| 原材料費          | 856,620        | 853,258        | 3,362           |
| 備品購入費         | 36,180         | 99,390         | -63,210         |
| 支払負担金         | 166,800        | 156,740        | 10,060          |
| 支払助成金         | 715,000        | 780,000        | -65,000         |
| 租税公課          | 15,631,911     | 26,505,242     | -10,873,331     |
| ②管理費          | [ 15,393,370 ] | [ 23,812,709 ] | [ -8,419,339 ]  |
| 役員報酬          | 2,324,000      | 3,834,000      | -1,510,000      |
| 給料手当          | 5,790,181      | 5,277,148      | 513,033         |
| 福利厚生費         | 1,371,415      | 1,281,744      | 89,671          |
| 旅費交通費         | 31,500         | 54,160         | -22,660         |
| 退職給付費用        | 1,667,300      | 9,816,156      | -8,148,856      |
| 交際費           | 0              | 0              | 0               |
| 消耗品費          | 204,773        | 84,376         | 120,397         |
| 車両運搬具減価償却費    | 0              | 0              | 0               |
| 燃料費           | 18,830         | 50,661         | -31,831         |
| 印刷製本費         | 38,745         | 0              | 38,745          |
| 修繕費           | 0              | 72,639         | -72,639         |
| 食糧費           | 20,500         | 15,507         | 4,993           |
| 被服費           | 8,190          | 31,100         | -22,910         |
| 役務費           | 943,929        | 587,976        | 355,953         |
| 通信運搬費         | 4,890          | 4,290          | 600             |
| 支払手数料         | 144,625        | 143,970        | 655             |
| 保険料           | 43,530         | 79,370         | -35,840         |
| 委託料           | 367,500        | 375,270        | -7,770          |
| 使用料及び賃借料      | 1,845,900      | 1,236,942      | 608,958         |
| 支払負担金         | 5,800          | 5,800          | 0               |
| 支払助成金         | 120,000        | 120,000        | 0               |
| 租税公課          | 441,762        | 741,600        | -299,838        |
| 経常費用計         | 480,326,264    | 476,577,947    | 3,748,317       |
| 当期経常増減額       | 39,537,078     | 31,686,981     | 7,850,097       |
| 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     |                |                |                 |
| ①指定管理料償還金     | [ 34,029,796 ] | [ 44,535,471 ] | [ -10,505,675 ] |
| 指定管理料償還金      | 34,029,796     | 44,535,471     | -10,505,675     |
| 経常外費用計        | 34,029,796     | 44,535,471     | -10,505,675     |
| 当期経常外増減額      | -34,029,796    | -44,535,471    | 10,505,675      |
| 当期一般正味財産増減額   | 5,507,282      | -12,848,490    | 18,355,772      |
| 一般正味財産期首残高    | 39,231,869     | 52,080,359     | -12,848,490     |
| 一般正味財産期末残高    | 44,739,151     | 39,231,869     | 5,507,282       |
| 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  | 244,739,151    | 239,231,869    | 5,507,282       |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(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         | 小 計         | 収1         | 収2         | 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          | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          |        | 1,640,000   |
| 基本財産受取利息            | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          |        | 1,640,000   |
| ② 事業収益              | 110,577,474 | 207,026,652 | 37,038,633 | 48,224,496 | 402,867,255 | 46,010,802 | 46,536,638 | 92,547,440 |        | 495,414,695 |
| 指定管理事業受託収益          | 92,757,250  | 174,413,123 | 30,944,164 | 30,103,726 | 328,218,263 | 28,432,299 | 24,635,438 | 53,067,737 |        | 381,286,000 |
| 産業文化会館指定管理事業受託収益    | 88,779,250  | 0           | 0          | 0          | 88,779,250  | 2,745,750  | 0          | 2,745,750  |        | 91,525,000  |
| はにわの館指定管理事業受託収益     | 3,978,000   | 0           | 0          | 0          | 3,978,000   | 0          | 0          | 0          |        | 3,978,000   |
| 体育施設指定管理事業受託収益      | 0           | 118,731,720 | 0          | 0          | 118,731,720 | 9,488,280  | 0          | 9,488,280  |        | 128,220,000 |
| 公園施設指定管理事業受託収益      | 0           | 55,681,403  | 0          | 0          | 55,681,403  | 790,597    | 0          | 790,597    |        | 56,472,000  |
| 古代道の里指定管理事業受託収益     | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           | 1,634,836  | 24,635,438 | 26,270,274 |        | 56,374,000  |
| 商工センター指定管理事業受託収益    | 0           | 0           | 30,944,164 | 30,103,726 | 30,103,726  | 13,772,836 | 0          | 13,772,836 |        | 44,717,000  |
| 利用料収益               | 8,366,274   | 25,428,629  | 6,016,969  | 17,917,420 | 57,729,292  | 17,578,503 | 0          | 17,578,503 |        | 75,307,795  |
| 産業文化会館利用料収益         | 8,366,274   | 0           | 0          | 0          | 8,366,274   | 258,745    | 0          | 258,745    |        | 8,625,019   |
| 体育施設利用料収益           | 0           | 25,315,179  | 0          | 0          | 25,315,179  | 2,023,021  | 0          | 2,023,021  |        | 27,338,200  |
| 公園施設利用料収益           | 0           | 113,450     | 0          | 0          | 113,450     | 387,173    | 0          | 387,173    |        | 500,623     |
| 古代道の里利用料収益          | 0           | 0           | 0          | 17,917,420 | 17,917,420  | 12,231,500 | 0          | 12,231,500 |        | 30,148,920  |
| 商工センター利用料収益         | 0           | 0           | 6,016,969  | 0          | 6,016,969   | 2,678,064  | 0          | 2,678,064  |        | 8,695,033   |
| 文化事業収益              | 6,953,850   | 0           | 0          | 0          | 6,953,850   | 0          | 0          | 0          |        | 6,953,850   |
| 文化事業入場料収益           | 118,500     | 0           | 0          | 0          | 118,500     | 0          | 0          | 0          |        | 118,500     |
| 文化事業入場料収益           | 6,649,000   | 0           | 0          | 0          | 6,649,000   | 0          | 0          | 0          |        | 6,649,000   |
| 共催事業収益              | 186,350     | 0           | 0          | 0          | 186,350     | 0          | 0          | 0          |        | 186,350     |
| はにわづくり事業収益          | 2,500,100   | 0           | 0          | 0          | 2,500,100   | 0          | 0          | 0          |        | 2,500,100   |
| スポーツ事業収益            | 0           | 7,184,900   | 0          | 0          | 7,184,900   | 0          | 0          | 0          |        | 7,184,900   |
| 古代道の里事業収益           | 0           | 0           | 0          | 203,350    | 203,350     | 0          | 21,901,200 | 21,901,200 |        | 22,104,550  |
| 古代道の里事業収益           | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           | 0          | 21,901,200 | 21,901,200 |        | 21,901,200  |
| 古代道会館事業収益           | 0           | 0           | 0          | 203,350    | 203,350     | 0          | 0          | 0          |        | 203,350     |
| 産業振興・地域コミュニティ推進事業収益 | 0           | 0           | 77,500     | 0          | 77,500      | 0          | 0          | 0          |        | 77,500      |
| ③ 受取補助金             | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          |        | 18,581,000  |
| 受取地方公共団体補助金         | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          |        | 18,581,000  |
| ④ 受取助成金             | 407,000     | 0           | 0          | 0          | 407,000     | 0          | 0          | 0          |        | 407,000     |
| 受取助成金               | 407,000     | 0           | 0          | 0          | 407,000     | 0          | 0          | 0          |        | 407,000     |
| ⑤ 雑収益               | 5,400       | 0           | 8,080      | 0          | 13,480      | 0          | 3,602,472  | 3,602,472  |        | 3,820,647   |
| 受取利息                | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          |        | 33,159      |
| 雑収益                 | 5,400       | 0           | 8,080      | 0          | 13,480      | 0          | 3,602,472  | 3,602,472  |        | 3,787,488   |
| 経常収益計               | 110,989,874 | 207,026,652 | 37,046,713 | 48,224,496 | 403,287,735 | 46,010,802 | 50,139,110 | 96,149,912 |        | 519,863,342 |

| 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         | 小 計         | 収1         | 収2         | 小 計        |            |        |             |
| (2) 経常費用   |             |             |            |            |             |            |            |            |            |        |             |
| ①事業費       |             |             |            |            |             |            |            |            |            |        |             |
| 役員報酬       | 106,690,995 | 191,395,836 | 34,605,633 | 59,967,194 | 392,659,658 | 30,662,070 | 41,611,166 | 72,273,236 |            |        | 464,932,894 |
| 給料手当       | 280,000     | 560,000     | 280,000    | 280,000    | 1,400,000   | 0          | 0          | 0          |            |        | 1,400,000   |
| 福利厚生費      | 19,795,075  | 34,896,741  | 3,243,924  | 10,556,549 | 68,492,289  | 4,266,711  | 11,236,188 | 15,502,899 |            |        | 83,995,188  |
| 旅費交通費      | 2,943,558   | 6,548,763   | 601,433    | 1,985,554  | 12,079,308  | 786,332    | 2,093,322  | 2,879,654  |            |        | 14,958,962  |
| 退職給付費用     | 13,530      | 6,300       | 0          | 4,950      | 24,780      | 0          | 3,150      | 3,150      |            |        | 27,930      |
| 賃金         | 1,532,878   | 4,240,688   | 390,163    | 1,308,746  | 7,472,475   | 433,997    | 874,749    | 1,308,746  |            |        | 8,781,221   |
| 報償費        | 6,988,472   | 33,792,885  | 8,149,440  | 5,695,481  | 49,626,278  | 4,288,379  | 8,041,956  | 12,330,335 |            |        | 61,956,613  |
| 諸謝金        | 1,040,000   | 4,209,640   | 130,000    | 480,000    | 5,859,640   | 0          | 0          | 0          |            |        | 5,859,640   |
| 消耗品費       | 2,347,441   | 7,611,945   | 646,006    | 1,331,439  | 11,936,831  | 744,682    | 970,713    | 1,715,395  |            |        | 13,652,226  |
| 賄材料費       | 0           | 0           | 0          | 0          | 0           | 0          | 2,435,299  | 2,435,299  |            |        | 2,435,299   |
| 燃料費        | 125,496     | 6,595,819   | 0          | 41,148     | 6,862,463   | 519,389    | 7,029      | 526,418    |            |        | 7,388,881   |
| 印刷製本費      | 1,883,183   | 226,838     | 69,174     | 746,974    | 2,926,169   | 114,712    | 611,103    | 725,815    |            |        | 3,651,984   |
| 光熱水料費      | 13,474,721  | 26,686,801  | 5,985,513  | 9,507,879  | 55,654,914  | 4,699,559  | 1,856,399  | 6,555,958  |            |        | 62,210,872  |
| 修繕費        | 794,167     | 2,232,667   | 202,066    | 567,779    | 3,796,679   | 245,912    | 114,791    | 360,703    |            |        | 4,157,382   |
| 食糧費        | 80,181      | 66,868      | 0          | 0          | 147,049     | 0          | 0          | 0          |            |        | 147,049     |
| 被服費        | 34,650      | 45,045      | 197,925    | 118,230    | 197,925     | 0          | 100,548    | 100,548    |            |        | 298,473     |
| 役務費        | 0           | 405,500     | 0          | 70,500     | 476,000     | 0          | 34,000     | 34,000     |            |        | 510,000     |
| 通信運搬費      | 255,495     | 731,949     | 83,762     | 314,109    | 1,385,315   | 75,169     | 241,861    | 317,030    |            |        | 1,702,345   |
| 広告宣伝費      | 688,800     | 107,100     | 0          | 648,900    | 1,444,800   | 0          | 0          | 0          |            |        | 1,444,800   |
| 支払手数料      | 245,882     | 510,680     | 0          | 10,500     | 767,062     | 0          | 0          | 0          |            |        | 767,062     |
| 保険料        | 85,113      | 426,660     | 45,050     | 128,318    | 685,141     | 0          | 17,600     | 17,600     |            |        | 702,741     |
| 委託料        | 47,723,222  | 50,779,105  | 18,263,050 | 23,989,163 | 140,754,540 | 12,765,872 | 3,841,770  | 16,607,642 |            |        | 157,362,182 |
| 使用料及び賃借料   | 2,225,359   | 2,508,062   | 350,606    | 815,868    | 5,899,895   | 350,730    | 6,989,885  | 7,340,615  |            |        | 13,240,510  |
| 原材料費       | 313,152     | 500,943     | 0          | 42,525     | 856,620     | 0          | 0          | 0          |            |        | 856,620     |
| 備品購入費      | 0           | 0           | 0          | 36,180     | 36,180      | 0          | 0          | 0          |            |        | 36,180      |
| 支払負担金      | 39,000      | 35,000      | 90,000     | 2,800      | 166,800     | 0          | 0          | 0          |            |        | 166,800     |
| 支払助成金      | 715,000     | 0           | 0          | 0          | 715,000     | 0          | 0          | 0          |            |        | 715,000     |
| 租税公課       | 2,879,825   | 7,131,603   | 1,075,446  | 1,083,608  | 12,120,482  | 1,370,626  | 2,140,803  | 3,511,429  | 15,393,370 |        | 15,393,370  |
| 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        |             |             |            |            |             |            |            |            | 18,830     |        | 18,830      |
| 印刷製本費      |             |             |            |            |             |            |            |            | 38,745     |        | 38,745      |
| 修繕費        |             |             |            |            |             |            |            |            | 0          |        | 0           |
| 食糧費        |             |             |            |            |             |            |            |            | 20,500     |        | 20,500      |
| 被服費        |             |             |            |            |             |            |            |            | 8,190      |        | 8,190       |
| 役務費        |             |             |            |            |             |            |            |            | 948,929    |        | 948,929     |
| 通信運搬費      |             |             |            |            |             |            |            |            | 4,890      |        | 4,890       |
| 支払手数料      |             |             |            |            |             |            |            |            | 144,625    |        | 144,625     |
| 保険料        |             |             |            |            |             |            |            |            | 43,530     |        | 43,530      |
| 委託料        |             |             |            |            |             |            |            |            | 367,500    |        | 367,500     |
| 使用料及び賃借料   |             |             |            |            |             |            |            |            | 1,845,900  |        | 1,845,900   |
| 支払負担金      |             |             |            |            |             |            |            |            | 5,800      |        | 5,800       |
| 支払助成金      |             |             |            |            |             |            |            |            | 120,000    |        | 120,000     |
| 租税公課       |             |             |            |            |             |            |            |            | 441,762    |        | 441,762     |
| 経常費用計      | 106,690,995 | 191,395,836 | 34,605,633 | 59,967,194 | 392,659,658 | 30,662,070 | 41,611,166 | 72,273,236 | 15,393,370 |        | 480,326,264 |



(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          | 小 計         | 収1          | 収2         | 小 計         |             |        |             |
| 当期経常増減額       | 4,298,879   | 15,630,816  | 2,441,080  | -11,742,698 | 10,628,077  | 15,348,732  | 8,527,944  | 23,876,676  | 5,032,325   |        | 39,537,078  |
| 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           |
| (2) 経常外費用     |             |             |            |             |             |             |            |             |             |        |             |
| 指定管理料償還金      | 10,761,565  | 18,023,217  | 2,044,164  | 710,337     | 31,539,283  | 1,911,622   | 578,891    | 2,490,513   | 0           |        | 34,029,796  |
| 経常外費用計        | 10,761,565  | 18,023,217  | 2,044,164  | 710,337     | 31,539,283  | 1,911,622   | 578,891    | 2,490,513   | 0           |        | 34,029,796  |
| 当期経常外増減額      | -10,761,565 | -18,023,217 | -2,044,164 | -710,337    | -31,539,283 | -1,911,622  | -578,891   | -2,490,513  | 0           |        | -34,029,796 |
| 他会計振替額        | 6,065,770   | 2,392,401   | 0          | 12,453,035  | 20,911,206  | -12,962,153 | -7,949,053 | -20,911,206 | 0           |        | 0           |
| 当期一般正味財産増減額   | -396,916    | 0           | 396,916    | 0           | 0           | 474,957     | 0          | 474,957     | 5,032,325   |        | 5,507,282   |
| 一般正味財産期首残高    | 10,384,287  | 17,292,129  | 2,011,671  | 463,031     | 30,151,118  | 1,828,585   | 414,622    | 2,243,207   | 6,837,544   |        | 39,231,869  |
| 一般正味財産期末残高    | 9,987,371   | 17,292,129  | 2,408,587  | 463,031     | 30,151,118  | 2,303,542   | 414,622    | 2,718,164   | 11,869,869  |        | 44,739,151  |
| 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           |
| 指定正味財産期首残高    | 0           | 0           | 0          | 0           | 0           | 0           | 0          | 0           | 200,000,000 |        | 200,000,000 |
| 指定正味財産期末残高    | 0           | 0           | 0          | 0           | 0           | 0           | 0          | 0           | 200,000,000 |        | 200,000,000 |
| III 正味財産期末残高  | 9,987,371   | 17,292,129  | 2,408,587  | 463,031     | 30,151,118  | 2,303,542   | 414,622    | 2,718,164   | 211,869,869 |        | 244,739,151 |

## 財務諸表に対する注記

(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) 当期から「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 | 200,000,000 | 200,566,000 | 200,000,000 | 200,566,000 |
| 小 計      | 200,000,000 | 200,566,000 | 200,000,000 | 200,566,000 |
| 特定資産     |             |             |             |             |
| 退職給付引当資産 | 63,412,390  | 8,559,615   | 0           | 71,972,005  |
| 減価償却引当資産 | 766,499     | 0           | 0           | 766,499     |
| 小 計      | 64,178,889  | 8,559,615   | 0           | 72,738,504  |
| 合 計      | 264,178,889 | 209,125,615 | 200,000,000 | 273,304,504 |

### 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<br>からの充当額) | (うち、一般正味財産<br>からの充当額) | (うち、負債に対応す<br>る額) |
|----------|-------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| 基本財産     |             |                       |                       |                   |
| 基本財産有価証券 | 200,566,000 | ( 200,000,000 )       | ( 566,000 )           | ( 0 )             |
| 小 計      | 200,566,000 | ( 200,000,000 )       | ( 566,000 )           | ( 0 )             |
| 特定資産     |             |                       |                       |                   |
| 退職給付引当資産 | 71,972,005  | ( 0 )                 | ( 0 )                 | ( 71,972,005 )    |
| 減価償却引当資産 | 766,499     | ( 0 )                 | ( 766,499 )           | ( 0 )             |
| 小 計      | 72,738,504  | ( 0 )                 | ( 766,499 )           | ( 71,972,005 )    |
| 合 計      | 273,304,504 | ( 200,000,000 )       | ( 1,332,499 )         | ( 71,972,005 )    |

### 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   | 取得価格    | 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        | 帳簿価格        | 時 価         | 評価損益    |
|------------|-------------|-------------|---------|
| 第321回 利付国債 | 8,501,615   | 8,506,800   | 5,185   |
| 第328回 利付国債 | 200,566,000 | 200,740,000 | 174,000 |
| 合 計        | 209,067,615 | 209,246,800 | 179,185 |

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<br>記載区分 |
|---------|-----|-------|------------|------------|-------|-----------------|
| 補助金     |     |       |            |            |       |                 |
| 運営補助金   | 行田市 | 0     | 18,581,000 | 18,581,000 | 0     | —               |
| 合 計     |     |       | 18,581,000 | 18,581,000 | 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         | -91,828,721 |
| ②会計基準変更時差異の未処理額 | 16,246,404  |
| ③退職給付引当金 (①+②)  | -75,582,317 |

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

|                |            |
|----------------|------------|
| ①勤務費用          | 8,643,365  |
| 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)  | 10,448,521 |

(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

8. 重要な後発事象

当財団は平成25年4月1日に公益財団へ移行した。

# 付 属 明 細 書

平成25年3月31日現在

(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 | 200,000,000 | 200,566,000 | 200,000,000 | 200,566,000 |
| 小 計      | 200,000,000 | 200,566,000 | 200,000,000 | 200,566,000 |
| 特定資産     |             |             |             |             |
| 退職給付引当資産 | 63,412,390  | 8,559,615   | 0           | 71,972,005  |
| 減価償却引当資産 | 766,499     | 0           | 0           | 766,499     |
| 小 計      | 64,178,889  | 8,559,615   | 0           | 72,738,504  |
| 合 計      | 264,178,889 | 209,125,615 | 200,000,000 | 273,304,504 |

## 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 | 65,217,546 | 10,364,771 | 0     | 0   | 75,582,317 |

# 財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(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                  | 増減          |
|----------|-----------------|------------------------|-------------|
| (流動資産)   |                 |                        |             |
| 現金預金     |                 |                        |             |
| 現金       | 手元保管            |                        | 842,024     |
| 普通預金     | 埼玉りそな銀行行田支店     | 運転資金                   | 60,961,816  |
|          | 武蔵野銀行行田支店       |                        | 159,960     |
|          | 埼玉縣信用金庫行田支店     |                        | 7,457       |
|          | 足利銀行行田支店        |                        | 2,803       |
| 未収金      |                 | 自販機販売手数料3月分等           | 454,075     |
| 仮払金      |                 | 経過利子                   | 19,912      |
| 流動資産合計   |                 |                        | 62,448,047  |
| (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) | 運用益は管理運営費用に使用している      | 200,566,000 |
| 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       |                        | 8,914,000   |
|          | 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        |                        | 8,232,000   |
|          | ゆうちょ銀行          |                        | 9,019,000   |
|          | J Aほくさい太田支店     |                        | 8,501,615   |
|          | 有価証券            |                        |             |
|          | 第321回 利付国債(2年)  |                        |             |
| 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   |                 |                        | 273,304,505 |
| 資産合計     |                 |                        | 335,752,552 |
| (流動負債)   |                 |                        |             |
| 未払金      |                 | 賃金3月分他未払費用             | 14,075,581  |
| 預り金      |                 | 社会保険料被保険者負担金等の預かり金     | 1,355,503   |
|          |                 |                        | 0           |
| 流動負債合計   |                 |                        | 15,431,084  |
| (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      | 75,582,317  |
| 固定負債合計   |                 |                        | 75,582,317  |
| 負債合計     |                 |                        | 91,013,401  |
| 正味財産     |                 |                        | 244,739,151 |

# 監 査 報 告 書

平成25年5月10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                  印

監 事                  堀 口      真 弘                  印

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24年4月1日から平成25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。