

決 算 財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

令和2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	55,819,723	81,135,642	△ 25,315,919
現金	277,720	881,861	△ 604,141
普通預金 埼玉りそな銀行行田支店	55,197,078	79,913,732	△ 24,716,654
普通預金 武蔵野銀行行田支店	190,484	187,634	2,850
普通預金 埼玉縣信用金庫行田支店	134,063	132,599	1,464
普通預金 足利銀行行田支店	20,378	19,816	562
未収金	28,015,053	1,407,210	26,607,843
立替金	7,613	99,258	△ 91,645
流動資産合計	83,842,389	82,642,110	1,200,279
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	200,169,800	200,226,400	△ 56,600
基本財産合計	200,169,800	200,226,400	△ 56,600
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	144,518,724	128,352,124	16,166,600
減価償却引当資産	766,499	766,499	0
特定資産合計	145,285,223	129,118,623	16,166,600
(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	345,455,024	329,345,024	16,110,000
資産合計	429,297,413	411,987,134	17,310,279
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	45,431,252	55,583,052	△ 10,151,800
未払消費税等	7,801,079	3,905,700	3,895,379
未払法人税等	2,125,300	2,567,100	△ 441,800
預り金	372,662	1,508,496	△ 1,135,834
流動負債合計	55,730,293	63,564,348	△ 7,834,055
2. 固定負債			
退職給付引当金	151,243,610	127,660,631	23,582,979
固定負債合計	151,243,610	127,660,631	23,582,979
負債合計	206,973,903	191,224,979	15,748,924
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	22,323,510	20,762,155	1,561,355
(うち基本財産への充当額)	(169,800)	(226,400)	(△ 56,600)
(うち特定資産への充当額)	(766,499)	(1,457,992)	(△ 691,493)
正味財産合計	222,323,510	220,762,155	1,561,355
負債及び正味財産合計	429,297,413	411,987,134	17,310,279

貸借対照表内訳表
令和2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					
現金預金	54,081,315	779,367	959,041		55,819,723
現金	220,920	56,800	0		277,720
普通預金 埼玉りそな銀行行田支店	53,860,395	722,567	614,116		55,197,078
普通預金 武蔵野銀行行田支店	0	0	190,484		190,484
普通預金 埼玉縣信用金庫行田支店	0	0	134,063		134,063
普通預金 足利銀行行田支店	0	0	20,378		20,378
未収金	25,860,000	2,155,053	0		28,015,053
立替金	6,314	1,299	0		7,613
会計勘定	34,866,000	31,558,274	0	△ 66,424,274	-
流動資産合計	114,813,629	34,493,993	959,041	△ 66,424,274	83,842,389
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産 有価証券	200,000,000	0	169,800		200,169,800
基本財産合計	200,000,000	0	169,800		200,169,800
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	113,895,208	18,399,285	12,224,231		144,518,724
減価償却引当資産	0	0	766,499		766,499
特定資産合計	113,895,208	18,399,285	12,990,730		145,285,223
(3) その他固定資産					
車両運搬具	0	0	1		1
その他固定資産合計	0	0	1		1
固定資産合計	313,895,208	18,399,285	13,160,531		345,455,024
資産合計	428,708,837	52,893,278	14,119,572	△ 66,424,274	429,297,413
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	43,889,735	904,576	636,941		45,431,252
未払消費税等	3,788,974	3,708,479	303,626		7,801,079
未払法人税等	0	2,125,300	0		2,125,300
預り金	0	0	372,662		372,662
会計勘定	63,734,784	2,689,490	0	△ 66,424,274	-
流動負債合計	111,413,493	9,427,845	1,313,229	△ 66,424,274	55,730,293
2. 固定負債					
退職給付引当金	119,281,243	19,156,024	12,806,343		151,243,610
固定負債合計	119,281,243	19,156,024	12,806,343		151,243,610
負債合計	230,694,736	28,583,869	14,119,572	△ 66,424,274	206,973,903
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	△ 1,985,899	24,309,409	0		22,323,510
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(169,800)	()	(169,800)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(766,499)	()	(766,499)
正味財産合計	198,014,101	24,309,409	0		222,323,510
負債及び正味財産合計	428,708,837	52,893,278	14,119,572	△ 66,424,274	429,297,413

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	[560,708,776]	[525,880,342]	[34,828,434]
指定管理事業受託収益	(413,701,000)	(397,239,000)	(16,462,000)
産業文化会館指定管理事業受託収益	104,029,000	91,412,000	12,617,000
はにわの館指定管理事業受託収益	4,504,000	4,504,000	0
体育施設指定管理事業受託収益	146,531,000	144,604,000	1,927,000
公園施設指定管理事業受託収益	50,387,000	48,402,000	1,985,000
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	40,309,000	40,376,000	△ 67,000
利用料収益	(97,851,375)	(83,679,292)	(14,172,083)
産業文化会館利用料収益	8,333,800	3,226,820	5,106,980
体育施設利用料収益	35,538,100	34,652,230	885,870
公園施設利用料収益	808,675	525,182	283,493
古代蓮の里利用料収益	45,166,330	37,094,880	8,071,450
商工センター利用料収益	8,004,470	8,180,180	△ 175,710
文化事業収益	(9,472,070)	(4,124,000)	(5,348,070)
文化事業収益	66,500	84,000	△ 17,500
文化事業入場料収益	9,231,000	4,040,000	5,191,000
共催事業収益	174,570	0	174,570
はにわづくり事業収益	(2,836,466)	(2,633,400)	(203,066)
スポーツ事業収益	(11,618,100)	(13,429,900)	(△ 1,811,800)
スポーツ事業収益	11,618,100	13,429,900	△ 1,811,800
古代蓮の里事業収益	(25,018,265)	(24,514,150)	(504,115)
古代蓮の里事業収益	24,533,015	24,163,950	369,065
古代蓮会館事業収益	485,250	350,200	135,050
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	(211,500)	(260,600)	(△ 49,100)
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受取助成金	[450,000]	[0]	[450,000]
受取助成金	450,000	0	450,000
⑤雑収益	[6,429,437]	[6,271,869]	[157,568]
受取利息	92,621	114,055	△ 21,434
雑収益	6,336,816	6,157,814	179,002
経常収益計	578,917,613	543,481,611	35,436,002
(2) 経常費用			
①事業費	[558,991,348]	[522,519,013]	[36,472,335]
役員報酬	1,400,000	1,400,000	0
給料手当	105,676,291	96,663,021	9,013,270
福利厚生費	18,913,940	18,062,518	851,422
旅費交通費	83,450	57,500	25,950
退職給付費用	21,814,256	10,310,835	11,503,421
賃金	83,064,257	83,583,440	△ 519,183
報償費	747,167	813,094	△ 65,927
諸謝金	5,931,150	7,079,950	△ 1,148,800
消耗品費	12,221,392	12,381,461	△ 160,069
賄材料費	2,924,849	2,379,818	545,031
燃料費	6,906,001	7,470,514	△ 564,513
印刷製本費	2,826,475	2,665,711	160,764
光熱水料費	52,226,935	51,485,650	741,285
修繕費	10,708,957	8,499,076	2,209,881
食糧費	171,485	192,705	△ 21,220
被服費	453,156	236,250	216,906
役務費	903,875	779,990	123,885
通信運搬費	1,593,260	1,536,510	56,750
広告宣伝費	1,358,158	1,108,728	249,430

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	1,213,484	899,580	313,904
保険料	2,701,131	2,800,600	△ 99,469
委託費	166,024,519	155,341,766	10,682,753
使用料及び賃借料	6,203,138	4,949,249	1,253,889
原材料費	1,052,993	1,068,473	△ 15,480
備品購入費	0	10,746	△ 10,746
支払負担金	859,850	823,410	36,440
租税公課	21,211,753	18,302,205	2,909,548
指定管理料償還金	29,799,426	31,616,213	△ 1,816,787
②管理費	[16,239,610]	[15,240,766]	[998,844]
役員報酬	2,276,926	2,291,000	△ 14,074
給料手当	6,700,689	6,652,006	48,683
福利厚生費	1,638,147	1,598,647	39,500
旅費交通費	35,390	39,830	△ 4,440
退職給付費用	1,768,723	764,176	1,004,547
交際費	5,000	0	5,000
消耗品費	102,514	71,366	31,148
燃料費	0	0	0
印刷製本費	0	15,120	△ 15,120
光熱水料費	137,634	143,955	△ 6,321
修繕費	36,936	0	36,936
食糧費	4,160	10,800	△ 6,640
被服費	0	6,740	△ 6,740
役務費	363,354	757,726	△ 394,372
通信運搬費	6,440	2,540	3,900
支払手数料	130,600	129,600	1,000
保険料	71,280	45,130	26,150
委託費	717,137	713,531	3,606
使用料及び賃借料	1,165,104	1,165,104	0
支払負担金	30,200	7,200	23,000
支払助成金	120,000	120,000	0
租税公課	929,376	706,295	223,081
経常費用計	575,230,958	537,759,779	37,471,179
当期経常増減額	3,686,655	5,721,832	△ 2,035,177
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,686,655	5,721,832	△ 2,035,177
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,686,655	5,721,832	△ 2,035,177
法人税・住民税及び事業税	2,125,300	2,567,100	△ 441,800
当期一般正味財産増減額	1,561,355	3,154,732	△ 1,593,377
一般正味財産期首残高	20,762,155	17,607,423	3,154,732
一般正味財産期末残高	22,323,510	20,762,155	1,561,355
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	222,323,510	220,762,155	1,561,355

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	内部取引消去	合計	
	公 1	公 2	公 3	公 4	共通	小 計	取 1	取 2				共通
I 一般正味財産増減の部												
1 経常増減の部												
(1) 経常収益												
① 基本財産産出収益	285,850	285,848	285,852	285,850	0	1,143,400	0	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	0	1,143,400
② 事業収益	121,642,116	223,448,250	33,474,698	74,917,228	0	453,482,292	48,947,401	44,734,083	0	93,681,484	13,545,000	560,708,776
指定管理事業受託収益	101,652,430	180,250,505	26,786,628	42,827,148	0	351,516,711	28,533,521	20,105,768	0	48,639,289	13,545,000	413,701,000
産業文化会館指定管理事業受託収益	97,658,630	0	0	0	0	97,658,630	3,020,370	0	0	3,020,370	3,350,000	104,029,000
はにわの館指定管理事業受託収益	3,993,800	0	0	0	0	3,993,800	0	210,200	0	210,200	300,000	4,504,000
体育施設指定管理事業受託収益	0	132,585,606	0	0	0	132,585,606	10,595,394	0	0	10,595,394	3,350,000	146,531,000
公園施設指定管理事業受託収益	0	47,664,899	0	0	0	47,664,899	1,122,101	0	0	1,122,101	1,600,000	50,387,000
古代道の里指定管理事業受託収益	0	0	0	42,827,148	0	42,827,148	1,873,284	19,895,568	0	21,768,852	3,345,000	67,941,000
商工センター指定管理事業受託収益	0	0	26,786,628	0	0	26,786,628	11,922,372	0	0	11,922,372	1,600,000	40,309,000
利用料収益	7,776,450	31,579,645	6,476,570	31,604,830	0	77,437,495	20,413,880	0	0	20,413,880	0	97,851,375
産業文化会館利用料収益	7,776,450	0	0	0	0	7,776,450	557,350	0	0	557,350	0	8,333,800
体育施設利用料収益	0	31,336,200	0	0	0	31,336,200	4,201,900	0	0	4,201,900	0	35,538,100
公園施設利用料収益	0	243,445	0	0	0	243,445	565,230	0	0	565,230	0	808,675
古代道の里利用料収益	0	0	0	31,604,830	0	31,604,830	13,561,500	0	0	13,561,500	0	45,166,330
商工センター利用料収益	0	0	6,476,570	0	0	6,476,570	1,527,900	0	0	1,527,900	0	8,004,470
文化事業収益	9,472,070	0	0	0	0	9,472,070	0	0	0	0	0	9,472,070
文化事業収益	66,500	0	0	0	0	66,500	0	0	0	0	0	66,500
文化事業入場料収益	9,231,000	0	0	0	0	9,231,000	0	0	0	0	0	9,231,000
兵衛事業収益	174,570	0	0	0	0	174,570	0	0	0	0	0	174,570
はにわづくり事業収益	2,741,166	0	0	0	0	2,741,166	0	95,300	0	95,300	0	2,836,466
スポーツ事業収益	0	11,618,100	0	0	0	11,618,100	0	0	0	0	0	11,618,100
スポーツ事業収益	0	11,618,100	0	0	0	11,618,100	0	0	0	0	0	11,618,100
古代道の里事業収益	0	0	0	485,250	0	485,250	0	24,533,015	0	24,533,015	0	25,018,265
古代道の里事業収益	0	0	0	0	0	0	0	24,533,015	0	24,533,015	0	24,533,015
古代道会館事業収益	0	0	0	485,250	0	485,250	0	0	0	0	0	485,250
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	0	0	211,500	0	0	211,500	0	0	0	0	0	211,500
受取委託金	0	0	0	0	0	0	0	10,186,000	0	10,186,000	0	10,186,000
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	10,186,000	0	10,186,000	0	10,186,000
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450,000	450,000
受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450,000	450,000
⑤ 雑収益	0	102,628	0	0	0	102,628	0	6,234,188	92,621	6,234,188	92,621	6,429,437
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	6,234,188	92,621	6,234,188	92,621	6,429,437
雑収益	0	102,628	0	0	0	102,628	0	6,234,188	92,621	6,234,188	92,621	6,429,437
経常収益計	121,927,966	223,836,726	33,760,550	75,203,078	0	454,728,320	48,947,401	61,154,271	0	110,101,672	14,087,621	578,917,613

(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
	公1	公2	公3	公4	共通	小 計	収1	収2	共通	小 計		
(2) 経常費用												
①事業費												
役員報酬	125,186,121	233,043,387	33,968,707	85,046,395	0	477,244,610	33,095,660	48,651,078	0	81,746,738		558,991,348
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	25,929,035	54,410,189	2,400,892	9,071,446	0	91,811,562	4,837,672	9,097,057	0	13,864,729		105,676,291
旅費交通費	4,554,805	8,969,447	335,176	2,116,791	0	15,996,219	846,106	2,071,615	0	2,917,721		18,913,940
退職給付費用	15,160	34,550	0	33,740	0	83,450	0	0	0	0		83,450
貸金	5,714,392	11,755,643	72,636	1,671,797	0	19,214,468	905,586	1,694,202	0	2,599,788		21,814,256
貸金	8,943,071	36,017,478	2,815,545	15,828,121	0	63,604,215	2,062,460	17,397,582	0	19,460,042		83,064,257
報償費	161,976	416,231	0	45,400	0	623,607	0	123,560	0	123,560		747,167
諸謝金	369,000	4,777,150	170,000	555,000	0	5,871,150	0	60,000	0	60,000		5,931,150
消耗品費	1,577,643	5,913,826	419,259	2,566,223	0	10,476,951	679,922	1,084,519	0	1,744,441		12,221,392
原材料費	0	0	0	0	0	0	0	2,924,849	0	2,924,849		2,924,849
燃料費	112,011	6,120,032	19,530	339,333	0	6,590,906	313,288	1,807	0	315,095		6,906,001
印刷製本費	1,439,457	222,079	97,441	653,780	0	2,412,757	314,358	99,360	0	413,718		2,826,475
光熱水料費	10,053,687	19,812,211	5,581,363	10,256,238	0	45,703,499	4,135,516	2,387,920	0	6,523,436		52,226,935
修繕費	2,146,049	6,059,611	341,088	1,033,617	0	9,580,365	706,451	422,141	0	1,128,592		10,708,957
食糧費	51,554	36,990	29,352	16,243	0	134,139	0	37,346	0	37,346		171,485
被服費	38,610	243,066	0	66,810	0	348,486	0	104,670	0	104,670		453,156
役務費	119,500	519,960	61,865	158,430	0	859,755	0	44,120	0	44,120		903,875
通信運搬費	305,145	673,270	80,216	361,257	0	1,419,888	70,099	103,273	0	173,372		1,593,260
広告宣伝費	494,369	194,400	0	475,200	0	1,163,969	53,789	140,400	0	194,189		1,358,158
支払手数料	548,725	651,249	2,730	10,780	0	1,213,484	0	0	0	0		1,213,484
保険料	166,716	1,219,462	219,331	582,861	0	2,188,370	219,862	292,899	0	512,761		2,701,131
委託費	45,005,625	52,808,796	17,797,424	28,114,297	0	144,326,142	15,435,623	6,262,754	0	21,698,377		166,024,519
使用料及び賃借料	1,633,335	1,784,302	686,553	1,091,864	0	5,196,054	350,779	656,305	0	1,007,084		6,203,138
原材料費	53,817	458,790	0	459,017	0	971,624	81,208	161	0	81,369		1,052,993
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
支払負担金	419,080	210,560	17,400	203,810	0	850,850	0	9,000	0	9,000		859,850
租税公課	3,732,608	9,599,838	496,488	1,554,340	0	15,403,274	2,082,941	3,725,538	0	5,808,479		21,211,753
指定管理料償還金	10,700,751	9,574,257	2,024,418	7,500,000	0	29,799,426	0	0	0	0		29,799,426
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												
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	125,186,121	233,043,387	33,968,707	85,046,395	0	477,244,610	33,095,660	48,651,078	0	81,746,738		575,230,958

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計					法人会計	内部取引消去	合計
	公 1	公 2	公 3	公 4	共通	小 計	収 1	収 2	共通	小 計			
当期経常増減額	△ 3,258,155	△ 9,206,661	△ 208,157	△ 9,843,317	0	△ 22,516,290	15,851,741	12,503,193	0	28,354,934	△ 2,151,989		3,686,655
2 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,258,155	△ 9,206,661	△ 208,157	△ 9,843,317	0	△ 22,516,290	15,851,741	12,503,193	0	28,354,934	△ 2,151,989		3,686,655
他会計振替額	3,258,155	9,206,661	208,157	9,843,317	0	22,516,290	△ 15,851,741	△ 8,816,538	0	△ 24,668,279	2,151,989		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	3,686,655	0	3,686,655	0		3,686,655
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	2,125,300	0	2,125,300	0		2,125,300
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	1,561,355	0	1,561,355	0		1,561,355
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	20,748,211	0	22,748,054	0		20,762,155
一般正味財産期末残高	△ 552,299	△ 503,613	△ 298,791	△ 631,196	0	△ 1,985,899	1,999,843	22,309,566	0	24,309,409	0		22,323,510
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	22,309,566	0	24,309,409	0		22,323,510

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	200,226,400	0	56,600	200,169,800
小 計	200,226,400	0	56,600	200,169,800
特定資産				
退職給付引当資産	128,352,124	16,194,200	27,600	144,518,724
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	129,118,623	16,194,200	27,600	145,285,223
合 計	329,345,023	16,194,200	84,200	345,455,023

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	200,169,800	(200,000,000)	(169,800)	(0)
小 計	200,169,800	(200,000,000)	(169,800)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	144,518,724	(0)	(0)	(144,518,724)
減価償却引当資産	766,499	(0)	(766,499)	(0)
小 計	145,285,223	(0)	(766,499)	(144,518,724)
合 計	345,455,023	(200,000,000)	(936,299)	(144,518,724)

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	200,169,800	204,400,000	4,230,200
27-1 彩の国みらい債	9,000,000	9,000,900	900
28/12 京都府公募公債	10,000,000	10,068,000	68,000
28/2 堺市公募公債	10,000,000	10,077,000	77,000
第432回大阪府公募公債10年	9,000,000	9,069,300	69,300
29/22 兵庫県公募公債10年	10,025,600	10,090,000	64,400
第442回大阪府公募公債10年	16,157,700	16,059,200	-98,500
第445回大阪府公募公債10年	16,057,600	15,940,800	-116,800
合 計	280,410,700	284,705,200	4,294,500

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	-154,853,925
②会計基準変更時差異の未処理額	3,610,315
③退職給付引当金 (①+②)	-151,243,610

- (3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	21,777,823
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)	23,582,979

- (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2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	200,226,400	0	56,600	200,169,800
小 計	200,226,400	0	56,600	200,169,800
特定資産				
退職給付引当資産	128,352,124	16,194,200	27,600	144,518,724
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	129,118,623	16,194,200	27,600	145,285,223
合 計	329,345,023	16,194,200	84,200	345,455,023

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	127,660,631	23,582,979	0	0	151,243,610

財 産 目 録

令和2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	手元保管		277,720
現 金	埼玉りそな銀行行田支店	運転資金	55,197,078
普通預金	武蔵野銀行行田支店		190,484
	埼玉縣信用金庫行田支店		134,063
	足利銀行行田支店		20,378
未収金		指定管理料3月分他	28,015,053
立替金		雇用保険料3月分	7,613
流動資産合計			83,842,389
(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	200,169,800
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		9,187,000
	有価証券		
	27-1彩の国みらい債(5年)		9,000,000
	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)		10,025,600
	第442回 大阪府公募公債(10年)		16,157,700
	第445回 大阪府公募公債(10年)		16,057,600
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			345,455,024
資産合計			429,297,413
(流動負債)			
未払金		賃金3月分・社会保険料 償還金等	45,431,252
未払消費税等		消費税	7,801,079
未払法人税等		法人税・住民税及び事業税	2,125,300
預り金		所得税等の預り金	372,662
流動負債合計			55,730,293
(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	151,243,610
固定負債合計			151,243,610
負債合計			206,973,903
正味財産			222,323,510

監 査 報 告 書

令和 2 年 4 月 27 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、平成31年4月1日から令和2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もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。