

# 決算財務諸表

# 貸 借 対 照 表

令和3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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	62,199,094	55,819,723	6,379,371
現金	517,520	277,720	239,800
普通預金 埼玉りそな銀行行田支店	61,329,651	55,197,078	6,132,573
普通預金 武蔵野銀行行田支店	190,484	190,484	0
普通預金 埼玉縣信用金庫行田支店	134,778	134,063	715
普通預金 足利銀行行田支店	21,661	20,378	1,283
普通預金 熊谷商工信用組合行田支店	5,000	0	5,000
未収金	1,590,121	28,015,053	△ 26,424,932
仮払金	16,620	0	16,620
立替金	11,299	7,613	3,686
仮払消費税等	1,352,721	0	1,352,721
流動資産合計	65,169,855	83,842,389	△ 18,672,534
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	200,113,200	200,169,800	△ 56,600
基本財産合計	200,113,200	200,169,800	△ 56,600
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	161,730,124	144,518,724	17,211,400
減価償却引当資産	766,499	766,499	0
特定資産合計	162,496,623	145,285,223	17,211,400
(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	362,609,824	345,455,024	17,154,800
資産合計	427,779,679	429,297,413	△ 1,517,734
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	39,352,396	45,431,252	△ 6,078,856
未払消費税等	7,194,521	7,801,079	△ 606,558
未払法人税等	419,500	2,125,300	△ 1,705,800
預り金	774,249	372,662	401,587
流動負債合計	47,740,666	55,730,293	△ 7,989,627
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	162,809,540	151,243,610	11,565,930
固定負債合計	162,809,540	151,243,610	11,565,930
負債合計	210,550,206	206,973,903	3,576,303
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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 )
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	( 113,200 )	( 169,800 )	( △ 56,600 )
(うち特定資産への充当額)	( 766,499 )	( 766,499 )	( 0 )
正味財産合計	217,229,473	222,323,510	△ 5,094,037
負債及び正味財産合計	427,779,679	429,297,413	△ 1,517,734

貸借対照表内訳表

令和3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	60,596,052	357,674	1,245,368		62,199,094
現金	321,010	196,510	0		517,520
普通預金	60,275,042	161,164	893,445		61,329,651
埼玉りそな銀行行田支店					
武蔵野銀行行田支店					
普通預金	0	0	190,484		190,484
普通預金	0	0	134,778		134,778
普通預金	0	0	21,661		21,661
普通預金	0	0	5,000		5,000
未収金	366,988	1,223,133	0		1,590,121
仮払金	9,707	6,913	0		16,620
立替金	9,358	1,941	0		11,299
会計間勘定	1,352,721	0	0		1,352,721
流動資産合計	41,366,000	31,980,520	0	△ 73,346,520	
2. 固定資産	103,700,826	33,570,181	1,245,368	△ 73,346,520	65,169,855
(1) 基本財産					
基本財産	200,000,000	0	113,200		200,113,200
基本財産	200,000,000	0	113,200		200,113,200
(2) 特定資産	128,054,408	20,226,085	13,449,631		161,730,124
退職給付引当資産	0	0	766,499		766,499
減価償却引当資産	128,054,408	20,226,085	14,216,130		162,496,623
特定資産合計	128,054,408	20,226,085	14,216,130		162,496,623
(3) その他固定資産	0	0	1		1
車両運搬具	0	0	1		1
その他固定資産合計	0	0	1		1
固定資産合計	328,054,408	20,226,085	14,329,331		362,609,824
資産合計	431,755,234	53,796,266	15,574,699	△ 73,346,520	427,779,679
負債の部					
1. 流動負債	37,249,266	1,477,546	625,584		39,352,396
未払金	2,471,047	4,419,017	304,457		7,194,521
未払消費税等	0	419,500	0		419,500
未払法人税等	0	0	774,249		774,249
預り金	70,264,074	3,082,446	0	△ 73,346,520	
会計間勘定	109,984,387	9,398,509	1,704,290	△ 73,346,520	47,740,666
流動負債合計	128,431,283	20,507,848	13,870,409		162,809,540
2. 固定負債	128,431,283	20,507,848	13,870,409		162,809,540
退職給付引当金	238,415,670	29,906,357	15,574,699	△ 73,346,520	210,550,206
固定負債合計	238,415,670	29,906,357	15,574,699		273,906,666
正味財産の部	200,000,000	0	0		200,000,000
指定正味財産	200,000,000	0	0		200,000,000
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
2. 一般正味財産	△ 6,660,436	23,889,909	0		17,229,473
うち基本財産への充当額	0	0	0		0
うち特定資産への充当額	0	0	0		0
うち一般正味財産への充当額	0	23,889,909	0		23,889,909
うち基本財産への充当額	0	0	113,200		113,200
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	23,889,909	0		217,229,473
負債及び正味財産合計	431,755,234	53,796,266	15,574,699	△ 73,346,520	427,779,679

正味財産増減計算書  
令和2年4月1日から令和3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	[ 485,156,806 ]	[ 560,708,776 ]	[ △ 75,551,970 ]
指定管理事業受託収益	( 413,134,000 )	( 413,701,000 )	( △ 567,000 )
産業文化会館指定管理事業受託収益	106,608,000	104,029,000	2,579,000
はにわの館指定管理事業受託収益	4,513,000	4,504,000	9,000
体育施設指定管理事業受託収益	143,526,000	146,531,000	△ 3,005,000
公園施設指定管理事業受託収益	50,339,000	50,387,000	△ 48,000
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	40,207,000	40,309,000	△ 102,000
利用料収益	( 46,745,537 )	( 97,851,375 )	( △ 51,105,838 )
産業文化会館利用料収益	997,730	8,333,800	△ 7,336,070
体育施設利用料収益	19,807,840	35,538,100	△ 15,730,260
公園施設利用料収益	549,337	808,675	△ 259,338
古代蓮の里利用料収益	18,765,360	45,166,330	△ 26,400,970
商工センター利用料収益	6,625,270	8,004,470	△ 1,379,200
文化事業収益	( 232,500 )	( 9,472,070 )	( △ 9,239,570 )
文化事業収益	232,500	66,500	166,000
文化事業入場料収益	0	9,231,000	△ 9,231,000
共催事業収益	0	174,570	△ 174,570
はにわづくり事業収益	( 1,606,376 )	( 2,836,466 )	( △ 1,230,090 )
スポーツ事業収益	( 5,488,000 )	( 11,618,100 )	( △ 6,130,100 )
スポーツ事業収益	5,488,000	11,618,100	△ 6,130,100
古代蓮の里事業収益	( 17,923,393 )	( 25,018,265 )	( △ 7,094,872 )
古代蓮の里事業収益	17,857,393	24,533,015	△ 6,675,622
古代蓮会館事業収益	66,000	485,250	△ 419,250
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	( 27,000 )	( 211,500 )	( △ 184,500 )
③受取委託金	[ 9,201,228 ]	[ 10,186,000 ]	[ △ 984,772 ]
受取地方公共団体委託金	9,201,228	10,186,000	△ 984,772
④受取助成金	[ 624,990 ]	[ 450,000 ]	[ 174,990 ]
受取助成金	624,990	450,000	174,990
⑤雑収益	[ 7,129,620 ]	[ 6,429,437 ]	[ 700,183 ]
受取利息	113,557	92,621	20,936
雑収益	7,016,063	6,336,816	679,247
経常収益計	503,256,044	578,917,613	△ 75,661,569
(2) 経常費用			
①事業費	[ 492,408,407 ]	[ 558,991,348 ]	[ △ 66,582,941 ]
役員報酬	1,400,000	1,400,000	0
給料手当	107,821,221	105,676,291	2,144,930
福利厚生費	18,916,542	18,913,940	2,602
旅費交通費	0	83,450	△ 83,450
退職給付費用	10,501,864	21,814,256	△ 11,312,392
賃金	71,806,599	83,064,257	△ 11,257,658
報償費	105,412	747,167	△ 641,755
諸謝金	4,209,850	5,931,150	△ 1,721,300
消耗品費	11,045,259	12,221,392	△ 1,176,133
賄材料費	1,877,555	2,924,849	△ 1,047,294
燃料費	4,599,906	6,906,001	△ 2,306,095
印刷製本費	1,590,469	2,826,475	△ 1,236,006
光熱水料費	42,703,346	52,226,935	△ 9,523,589
修繕費	7,007,193	10,708,957	△ 3,701,764
食糧費	39,485	171,485	△ 132,000
被服費	71,456	453,156	△ 381,700
役務費	752,055	903,875	△ 151,820
通信運搬費	1,458,194	1,593,260	△ 135,066
広告宣伝費	365,200	1,358,158	△ 992,958

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	345,926	1,213,484	△ 867,558
保険料	2,604,480	2,701,131	△ 96,651
委託費	154,024,244	166,024,519	△ 12,000,275
使用料及び賃借料	5,612,247	6,203,138	△ 590,891
原材料費	900,746	1,052,993	△ 152,247
支払負担金	420,860	859,850	△ 438,990
租税公課	21,582,643	21,211,753	370,890
指定管理料償還金	20,645,655	29,799,426	△ 9,153,771
②管理費	[ 15,522,174 ]	[ 16,239,610 ]	[ △ 717,436 ]
役員報酬	2,214,000	2,276,926	△ 62,926
給料手当	6,733,617	6,700,689	32,928
福利厚生費	1,645,247	1,638,147	7,100
旅費交通費	21,000	35,390	△ 14,390
退職給付費用	1,064,066	1,768,723	△ 704,657
交際費	0	5,000	△ 5,000
消耗品費	65,553	102,514	△ 36,961
印刷製本費	3,850	0	3,850
光熱水料費	123,187	137,634	△ 14,447
修繕費	0	36,936	△ 36,936
食糧費	6,320	4,160	2,160
被服費	7,568	0	7,568
役務費	359,110	363,354	△ 4,244
通信運搬費	7,628	6,440	1,188
支払手数料	132,000	130,600	1,400
保険料	48,890	71,280	△ 22,390
委託費	736,217	717,137	19,080
使用料及び賃借料	1,152,864	1,165,104	△ 12,240
支払負担金	63,100	30,200	32,900
支払助成金	120,000	120,000	0
租税公課	1,017,957	929,376	88,581
経常費用計	507,930,581	575,230,958	△ 67,300,377
当期経常増減額	△ 4,674,537	3,686,655	△ 8,361,192
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	△ 4,674,537	3,686,655	△ 8,361,192
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,674,537	3,686,655	△ 8,361,192
法人税・住民税及び事業税	419,500	2,125,300	△ 1,705,800
当期一般正味財産増減額	△ 5,094,037	1,561,355	△ 6,655,392
一般正味財産期首残高	22,323,510	20,762,155	1,561,355
一般正味財産期末残高	17,229,473	22,323,510	△ 5,094,037
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	217,229,473	222,323,510	△ 5,094,037

# 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	小 計
	(単位：円)												
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	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	106,453,026	202,533,269	32,632,754	50,860,508	0	392,479,557	40,558,938	38,273,311	0	79,132,249	13,545,000	485,156,806	
指定管理事業受託収益	104,162,610	177,420,979	26,716,044	42,827,148	0	351,126,781	28,356,001	20,106,218	0	48,462,219	13,545,000	413,134,000	
産業文化会館指定管理事業受託収益	100,160,260	0	0	0	0	100,160,260	3,097,740	0	0	3,097,740	3,350,000	106,608,000	
はにわの館指定管理事業受託収益	4,002,350	0	0	0	0	4,002,350	0	210,650	0	210,650	300,000	4,513,000	
体育施設指定管理事業受託収益	0	129,802,976	0	0	0	129,802,976	10,373,024	0	0	10,373,024	3,350,000	143,526,000	
公園施設指定管理事業受託収益	0	47,618,003	0	0	0	47,618,003	1,120,997	0	0	1,120,997	1,600,000	50,339,000	
古代連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	26,716,044	0	0	26,716,044	11,890,956	0	0	11,890,956	1,600,000	40,207,000	
利用料収益	781,240	19,624,290	5,889,710	7,947,360	0	34,242,600	12,502,937	0	0	12,502,937	0	46,745,537	
産業文化会館利用料収益	781,240	0	0	0	0	781,240	216,490	0	0	216,490	0	997,730	
体育施設利用料収益	0	19,623,840	0	0	0	19,623,840	184,000	0	0	184,000	0	19,807,840	
公園施設利用料収益	0	450	0	0	0	450	548,887	0	0	548,887	0	549,337	
古代連の里利用料収益	0	0	7,947,360	0	0	7,947,360	10,818,000	0	0	10,818,000	0	18,765,360	
商工センター利用料収益	0	0	5,889,710	0	0	5,889,710	735,560	0	0	735,560	0	6,625,270	
文化事業収益	232,500	0	0	0	0	232,500	0	0	0	0	0	232,500	
文化事業人場料収益	232,500	0	0	0	0	232,500	0	0	0	0	0	232,500	
文化事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
共催事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
はにわづくりの事業収益	1,276,676	0	0	0	0	1,276,676	0	329,700	0	329,700	0	1,606,376	
スポーツ事業収益	0	5,488,000	0	0	0	5,488,000	0	0	0	0	0	5,488,000	
スポーツ事業収益	0	5,488,000	0	0	0	5,488,000	0	0	0	0	0	5,488,000	
古代連の里事業収益	0	0	0	86,000	0	86,000	0	17,837,393	0	17,837,393	0	17,923,393	
古代連の里事業収益	0	0	0	20,000	0	20,000	0	17,837,393	0	17,837,393	0	17,857,393	
古代連会館事業収益	0	0	0	66,000	0	66,000	0	0	0	0	0	66,000	
産業振興・地域コミュニケーション推進事業収益	0	0	27,000	0	0	27,000	0	0	0	0	0	27,000	
③受贈委託金	0	0	0	0	0	0	0	9,201,228	0	9,201,228	0	9,201,228	
受取地方公共団体委託金	0	0	0	0	0	0	0	9,201,228	0	9,201,228	0	9,201,228	
④受取助成金	0	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	0	
⑤雑収益	867	1,677	362	680	0	3,586	0	6,993,583	0	6,993,583	0	7,129,620	
受取利息	867	1,677	362	680	0	3,586	0	6,993,583	0	6,993,583	0	7,129,620	
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	113,557	
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	113,557	
経常収益計	106,739,743	202,820,794	32,918,968	51,147,038	0	393,626,543	40,858,938	54,468,122	0	95,327,060	14,302,441	503,256,044	

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内閣取引消去	合計		
	公1	公2	公3	公4	共通	小計	取1	取2				共通	小計
(2) 経常費用													
① 事業費													
役員報酬	107,467,427	203,168,746	32,481,939	76,615,414	0	419,733,526	28,406,841	44,268,040	0	72,674,881		492,408,407	
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	25,982,432	56,088,745	2,715,140	9,041,840	0	93,828,157	4,960,715	9,032,349	0	13,993,064		107,821,221	
旅費交通費	4,630,934	9,142,938	430,229	1,932,221	0	16,136,322	860,875	1,919,345	0	2,780,220		18,916,542	
退職給付費用	3,463,302	4,689,754	17,812	979,172	0	9,150,040	407,119	944,705	0	1,351,824		10,501,864	
賃金	8,260,824	30,416,112	2,030,938	13,300,097	0	54,007,971	1,682,977	16,115,651	0	17,798,628		71,806,599	
報償費	1,056	76,076	0	28,280	0	105,412	0	0	0	0		105,412	
諸謝金	318,000	3,641,850	110,000	140,000	0	4,209,850	0	0	0	0		4,209,850	
消耗品費	1,543,882	5,712,223	395,480	1,943,520	0	9,595,105	652,942	797,212	0	1,450,154		11,045,259	
厩料費	0	0	0	0	0	0	0	1,877,555	0	1,877,555		1,877,555	
燃料費	108,873	4,037,520	6,411	243,732	0	4,396,536	201,321	2,049	0	203,370		4,599,906	
印刷製本費	611,833	211,452	129,689	440,680	0	1,393,654	196,815	0	0	196,815		1,590,469	
光熱水料費	6,699,293	16,169,220	5,339,549	8,788,332	0	36,996,394	3,641,330	2,065,622	0	5,706,952		42,703,346	
修繕費	1,676,122	3,709,887	186,495	600,787	0	6,173,291	426,595	407,307	0	833,902		7,007,193	
食糧費	7,820	21,600	7,577	2,488	0	39,485	0	0	0	0		39,485	
被服費	0	52,976	0	18,480	0	71,456	0	0	0	0		71,456	
役員旅費	182,567	347,560	61,528	126,400	0	718,055	0	34,000	0	34,000		752,055	
通信運搬費	282,997	584,177	76,038	340,200	0	1,283,412	67,740	107,042	0	174,782		1,458,194	
広告宣伝費	0	0	0	365,200	0	365,200	0	0	0	0		365,200	
支払手数料	2,970	327,886	1,980	12,430	0	345,266	660	0	0	660		345,926	
保険料	188,303	1,157,570	211,767	559,877	0	2,117,517	211,267	275,696	0	486,963		2,604,480	
委託費	39,607,921	49,334,919	18,156,672	28,142,151	0	135,241,663	12,643,779	6,138,802	0	18,782,581		154,024,244	
使用料及び賃借料	1,213,602	1,822,856	456,044	1,094,811	0	4,587,313	335,828	689,106	0	1,024,934		5,612,247	
原材料費	52,408	330,029	0	458,849	0	841,286	59,371	89	0	59,460		900,746	
備品購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
支払負担金	244,250	40,000	0	136,610	0	420,860	0	0	0	0		420,860	
租税公課	4,320,272	10,579,478	624,619	139,257	0	15,663,626	2,057,507	3,861,510	0	5,919,017		21,582,643	
指定管理料償還金	7,787,766	4,113,918	1,243,971	7,500,000	0	20,645,655	0	0	0	0		20,645,655	
② 管理費													
役員報酬												15,522,174	
給料手当												2,214,000	
福利厚生費												6,733,617	
旅費交通費												1,645,247	
退職給付費用												21,000	
交際費												1,064,066	
消耗品費												0	
燃料費												65,553	
印刷製本費												0	
光熱水料費												3,850	
修繕費												123,187	
食糧費												0	
被服費												6,320	
役員旅費												7,568	
通信運搬費												359,110	
支払手数料												132,000	
保険料												7,568	
委託費												48,390	
使用料及び賃借料												736,217	
支払負担金												1,152,864	
支払助成金												63,100	
租税公課												120,000	
経常費用計	107,467,427	203,168,746	32,481,939	76,615,414	0	419,733,526	28,406,841	44,268,040	0	72,674,881		507,930,581	

(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	取1	取2	共通			
当期経常増減額	△ 727,684	△ 347,952	437,029	△ 25,468,376	0	△ 26,106,983	12,452,097	10,200,082	0	△ 1,219,733	△ 4,674,537
2 経常外増減の部											
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	△ 727,684	△ 347,952	437,029	△ 25,468,376	0	△ 26,106,983	12,452,097	10,200,082	0	△ 1,219,733	△ 4,674,537
他会計振替前当期一般正味財産増減額	727,684	347,952	0	20,356,810	0	21,432,446	△ 12,452,097	△ 10,200,082	0	1,219,733	0
他会計振替額	0	0	437,029	△ 5,111,566	0	△ 4,674,537	0	0	0	0	△ 4,674,537
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	419,500	0	0	419,500
法人税・住民税及び事業税	0	0	437,029	△ 5,111,566	0	△ 4,674,537	0	△ 419,500	0	0	△ 5,094,037
当期一般正味財産増減額	△ 552,299	△ 503,613	△ 298,791	△ 631,196	0	△ 1,985,899	1,999,843	22,309,566	0	24,309,409	22,323,510
一般正味財産期首残高	△ 552,299	△ 503,613	138,238	△ 5,742,762	0	△ 6,660,436	1,999,843	21,890,066	0	23,889,909	17,229,473
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	200,000,000	0	0	0	0	200,000,000
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	200,000,000
指定正味財産期末残高	49,447,701	49,496,387	50,138,238	44,257,238	0	193,339,564	1,999,843	21,890,066	0	23,889,909	217,229,473



## 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。  
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	200,169,800	0	56,600	200,113,200
小 計	200,169,800	0	56,600	200,113,200
特定資産				
退職給付引当資産	144,518,724	17,239,000	27,600	161,730,124
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	145,285,223	17,239,000	27,600	162,496,623
合 計	345,455,023	17,239,000	84,200	362,609,823

### 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	200,113,200	( 200,000,000 )	( 113,200 )	( 0 )
小 計	200,113,200	( 200,000,000 )	( 113,200 )	( 0 )
特定資産				
退職給付引当資産	161,730,124	( 0 )	( 0 )	( 161,730,124 )
減価償却引当資産	766,499	( 0 )	( 766,499 )	( 0 )
小 計	162,496,623	( 0 )	( 766,499 )	( 161,730,124 )
合 計	362,609,823	( 200,000,000 )	( 879,699 )	( 161,730,124 )

### 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	200,113,200	202,880,000	2,766,800
28/12 京都府公募公債	10,000,000	10,066,000	66,000
28/2 堺市公募公債	10,000,000	10,074,000	74,000
第432回大阪府公募公債10年	9,000,000	9,062,100	62,100
29/22 兵庫県公募公債10年	10,021,900	10,078,000	56,100
第442回大阪府公募公債10年	16,140,200	16,052,800	-87,400
第445回大阪府公募公債10年	16,051,200	15,950,400	-100,800
共同発行市場第200回公募地方債10年	17,000,000	16,918,400	-81,600
合 計	288,326,500	291,081,700	2,755,200

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	-164,614,699
②会計基準変更時差異の未処理額	1,805,159
③退職給付引当金 (①+②)	-162,809,540

- (3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	9,760,774
②会計基準変更時差異の処理額	1,805,156
③退職給付費用 (①+②)	11,565,930

- (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3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	200,169,800	0	56,600	200,113,200
小 計	200,169,800	0	56,600	200,113,200
特定資産				
退職給付引当資産	144,518,724	17,239,000	27,600	161,730,124
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	145,285,223	17,239,000	27,600	162,496,623
合 計	345,455,023	17,239,000	84,200	362,609,823

## 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	151,243,610	11,565,930	0	0	162,809,540

# 財 産 目 録

令和3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
<b>(流動資産)</b>			
現金預金			
現金	手元保管		517,520
普通預金	埼玉りそな銀行行田支店	運転資金	61,329,651
	武蔵野銀行行田支店		190,484
	埼玉縣信用金庫行田支店		134,778
	足利銀行行田支店		21,661
	熊谷商工信用組合行田支店		5,000
未収金		自動販売機手数料3月分	1,590,121
		観光関連施設管理委託料等	
仮払金		労働保険料概算払未精算金	16,620
立替金		雇用保険料3月分	11,299
仮払消費税等		仮払消費税未精算金	1,352,721
<b>流動資産合計</b>			<b>65,169,855</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
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	200,113,200
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産	定期預金	職員22名に対する退職金の の支払に備えるよう積立て ているもの	
	埼玉りそな銀行行田支店		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		8,860,620
	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)	10,021,900	
	第442回 大阪府公募公債(10年)	16,140,200	
	第445回 大阪府公募公債(10年)	16,051,200	
	共同発行市場第200回公募地方債(10年)	17,000,000	
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預金 法人管理用として使用	
	埼玉りそな銀行行田支店		766,499
<b>その他固定資産</b>			
車両運搬具	軽自動車1台		1
<b>固定資産合計</b>			<b>362,609,824</b>
<b>資産合計</b>			<b>427,779,679</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金		貸金3月分・社会保険料	39,352,396
		電気料・償還金等	
未払消費税等		消費税	7,194,521
未払法人税等		法人税・住民税及び事業税	419,500
預り金		所得税・市県民税等の預り金	774,249
<b>流動負債合計</b>			<b>47,740,666</b>
<b>(固定負債)</b>			
退職給付引当金		職員退職給付引当資産に対する引当金である	162,809,540
<b>固定負債合計</b>			<b>162,809,540</b>
<b>負債合計</b>			<b>210,550,206</b>
<b>正味財産</b>			<b>217,229,473</b>

# 監査報告書

令和 3 年 4 月 28 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2年4月1日から令和3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。