

決算財務諸表

貸 借 対 照 表

令和6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	84,280,268	52,371,275	31,908,993
現金	797,649	687,657	109,992
普通預金 埼玉りそな銀行行田支店	83,126,978	51,328,420	31,798,558
普通預金 武蔵野銀行行田支店	193,336	193,336	0
普通預金 埼玉縣信用金庫行田支店	134,818	135,146	△ 328
普通預金 足利銀行行田支店	20,492	20,721	△ 229
普通預金 熊谷商工信用組合行田支店	6,995	5,995	1,000
未収金	1,135,261	11,149,039	△ 10,013,778
立替金	261,984	287,859	△ 25,875
流動資産合計	85,677,513	63,808,173	21,869,340
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	200,100,600	200,112,000	△ 11,400
基本財産合計	200,100,600	200,112,000	△ 11,400
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	178,395,914	190,429,396	△ 12,033,482
減価償却引当資産	766,499	766,499	0
特定資産合計	179,162,413	191,195,895	△ 12,033,482
(3) その他固定資産			
車両運搬具	0	1	△ 1
その他固定資産合計	0	1	△ 1
固定資産合計	379,263,013	391,307,896	△ 12,044,883
資産合計	464,940,526	455,116,069	9,824,457
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	42,902,483	27,154,448	15,748,035
未払消費税等	4,834,594	6,349,500	△ 1,514,906
未払法人税等	3,323,300	2,881,700	441,600
預り金	1,864,158	740,127	1,124,031
流動負債合計	52,924,535	37,125,775	15,798,760
2. 固定負債			
退職給付引当金	178,312,252	190,492,771	△ 12,180,519
固定負債合計	178,312,252	190,492,771	△ 12,180,519
負債合計	231,236,787	227,618,546	3,618,241
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)	(100,600)	(112,000)	(△ 11,400)
(うち特定資産への充当額)	(766,499)	(766,499)	(0)
正味財産合計	233,703,739	227,497,523	6,206,216
負債及び正味財産合計	464,940,526	455,116,069	9,824,457

貸借対照表内訳表

令和6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	74,925,855	3,277,047	6,077,366		84,280,268
現金	542,150	255,499	0		797,649
普通預金	74,383,705	3,021,548	5,721,725		83,126,978
埼玉りそな銀行行田支店	0	0	193,336		193,336
武蔵野銀行行田支店	0	0	134,818		134,818
普通預金	0	0	20,492		20,492
埼玉縣信用金庫行田支店	0	0	6,995		6,995
普通預金	0	0	0		0
足利銀行行田支店	478,980	656,281	0		1,135,261
熊谷商工信用組合行田支店	261,984	0	0		261,984
未収金	41,366,000	49,039,108	△ 4,000,000	△ 86,405,108	0
立替金	117,032,819	52,972,436	2,077,366	△ 86,405,108	85,677,513
会計間勘定					
流動資産合計					
2. 固定資産					
基本財産	200,000,000	0	100,600		200,100,600
基本財産投資有価証券	200,000,000	0	100,600		200,100,600
(1) 基本財産合計					
(2) 特定資産	138,106,937	23,491,670	16,797,307		178,395,914
退職給付引当資産	0	0	766,499		766,499
減価償却引当資産	138,106,937	23,491,670	17,563,806		179,162,413
特定資産合計	338,106,937	23,491,670	17,664,406		379,263,013
固定資産合計	455,139,756	76,464,106	19,741,772	△ 86,405,108	464,940,526
資産合計					
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	40,805,575	1,463,309	633,599		42,902,483
未払消費税等	1,403,894	3,373,400	57,300		4,834,594
未払法人税等	0	3,323,300	0		3,323,300
預り金	1,836	0	1,862,322		1,864,158
会計間勘定	82,008,030	4,397,078	0	△ 86,405,108	0
流動負債合計	124,219,335	12,557,087	2,553,221	△ 86,405,108	52,924,535
2. 固定負債					
退職給付引当金	137,580,857	23,542,844	17,188,551		178,312,252
固定負債合計	137,580,857	23,542,844	17,188,551		178,312,252
負債合計	261,800,192	36,099,931	19,741,772	△ 86,405,108	231,236,787
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	△ 6,660,436	40,364,175	0		33,703,739
(うち基本財産への充当額)	()	(0)	(100,600)	()	(100,600)
(うち特定資産への充当額)	()	(0)	(766,499)	()	(766,499)
正味財産合計	193,339,564	40,364,175	0		233,703,739
負債及び正味財産合計	455,139,756	76,464,106	19,741,772	△ 86,405,108	464,940,526

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	[736,546]	[1,143,400]	[△ 406,854]
基本財産受取利息	736,546	1,143,400	△ 406,854
② 事業収益	[485,265,860]	[536,578,771]	[△ 51,312,911]
指定管理事業受託収益	(349,343,000)	(418,850,000)	(△ 69,507,000)
産業文化会館指定管理事業受託収益	89,199,000	102,977,000	△ 13,778,000
はにわの館指定管理事業受託収益	0	4,224,000	△ 4,224,000
体育施設指定管理事業受託収益	124,700,000	148,026,000	△ 23,326,000
公園施設指定管理事業受託収益	43,600,000	51,506,000	△ 7,906,000
商工センター指定管理事業受託収益	34,460,000	41,674,000	△ 7,214,000
古代蓮の里指定管理事業受託収益	57,384,000	70,443,000	△ 13,059,000
利用料収益	(96,388,023)	(79,599,983)	(16,788,040)
産業文化会館利用料収益	6,791,810	5,143,250	1,648,560
体育施設利用料収益	29,372,693	27,948,260	1,424,433
公園施設利用料収益	597,160	479,563	117,597
商工センター利用料収益	6,867,290	7,180,080	△ 312,790
古代蓮の里利用料収益	52,759,070	38,848,830	13,910,240
文化事業収益	(1,906,000)	(1,511,920)	(394,080)
文化事業収益	632,100	125,500	506,600
文化事業入場料収益	1,226,000	1,246,500	△ 20,500
共催事業収益	47,900	139,920	△ 92,020
はにわづくり事業収益	(0)	(3,843,006)	(△ 3,843,006)
スポーツ事業収益	(9,380,120)	(9,072,300)	(307,820)
スポーツ事業収益	9,380,120	9,072,300	307,820
産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	(164,528)	(0)	(164,528)
古代蓮の里事業収益	(28,084,189)	(23,701,562)	(4,382,627)
古代蓮の里事業収益	26,676,899	23,530,842	3,146,057
古代蓮会館事業収益	1,407,290	170,720	1,236,570
③ 受取助成金	[200,000]	[61,780]	[138,220]
受取助成金	200,000	61,780	138,220
④ 受取負担金	[7,199,604]	[0]	(7,199,604)
受取負担金	7,199,604	0	7,199,604
⑤ 雑収益	[7,591,134]	[6,373,110]	[1,218,024]
受取利息	171,549	129,541	42,008
雑収益	7,419,585	6,243,569	1,176,016
経常収益計	500,993,144	544,157,061	△ 43,163,917
(2) 経常費用			
① 事業費	[478,503,739]	[523,210,811]	[△ 44,707,072]
給料手当	112,514,504	109,657,728	2,856,776
福利厚生費	19,184,832	19,112,700	72,132
旅費交通費	3,990	11,370	△ 7,380
退職給付費用	8,377,099	14,145,857	△ 5,768,758
賃金	71,529,111	73,873,285	△ 2,344,174
報償費	195,691	301,898	△ 106,207
諸謝金	5,168,200	4,989,800	178,400
消耗品費	11,224,216	9,742,419	1,481,797
賄材料費	3,482,971	3,036,314	446,657
燃料費	6,341,494	7,903,529	△ 1,562,035
印刷製本費	1,772,815	1,303,085	469,730
光熱水料費	56,284,496	67,018,530	△ 10,734,034
修繕費	6,031,054	7,421,775	△ 1,390,721
食糧費	14,527	12,996	1,531
被服費	114,785	91,696	23,089

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
役務費	886,620	752,451	134,169
通信運搬費	1,369,921	1,355,160	14,761
広告宣伝費	611,600	767,640	△ 156,040
支払手数料	794,701	685,571	109,130
保険料	2,570,548	2,406,186	164,362
委託費	142,107,806	155,932,974	△ 13,825,168
使用料及び賃借料	4,650,005	5,093,391	△ 443,386
原材料費	621,576	576,060	45,516
支払負担金	698,777	715,560	△ 16,783
租税公課	21,952,400	23,847,717	△ 1,895,317
指定管理料償還金	0	12,455,119	△ 12,455,119
② 管理費	[12,959,888]	[13,275,120]	[△ 315,232]
役員報酬	173,072	189,000	△ 15,928
給料手当	6,841,200	6,650,706	190,494
福利厚生費	1,134,393	1,093,386	41,007
旅費交通費	37,870	70,610	△ 32,740
退職給付費用	822,540	1,325,566	△ 503,026
消耗品費	74,167	115,744	△ 41,577
燃料費	28,560	19,152	9,408
印刷製本費	15,950	0	15,950
光熱水料費	139,893	190,476	△ 50,583
修繕費	0	60,500	△ 60,500
食糧費	3,560	11,860	△ 8,300
被服費	0	7,568	△ 7,568
役務費	448,370	456,954	△ 8,584
通信運搬費	7,730	8,976	△ 1,246
支払手数料	225,587	133,506	92,081
保険料	0	36,280	△ 36,280
委託費	677,926	731,663	△ 53,737
使用料及び賃借料	1,362,020	1,098,240	263,780
支払負担金	5,800	108,150	△ 102,350
支払助成金	120,000	120,000	0
租税公課	841,250	846,783	△ 5,533
経常費用計	491,463,627	536,485,931	△ 45,022,304
当期経常増減額	9,529,517	7,671,130	1,858,387
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	1		1
車両運搬具除却損	1		1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	9,529,516	7,671,130	1,858,386
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	9,529,516	7,671,130	1,858,386
法人税・住民税及び事業税	3,323,300	3,182,000	141,300
当期一般正味財産増減額	6,206,216	4,489,130	1,717,086
一般正味財産期首残高	27,497,523	23,008,393	4,489,130
一般正味財産期末残高	33,703,739	27,497,523	6,206,216
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	233,703,739	227,497,523	6,206,216

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	取1	取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 基本財産運用益	184,136	184,138	184,136	184,136	0	184,136	0	736,546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	736,546
	基本財産受取利息	184,136	184,138	184,136	184,136	0	184,136	0	736,546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	736,546
	② 事業収益	93,344,610	190,384,518	26,855,758	74,190,867	0	384,775,753	45,313,896	43,631,411	88,945,107	11,545,000	0	0	0	0	0	0	0	485,265,860
	指定管理事業受託収益	85,213,530	151,964,100	22,739,120	33,861,507	0	293,778,257	27,006,131	17,013,612	44,019,743	11,545,000	0	0	0	0	0	0	0	349,343,000
	産業文化会館指定管理事業受託収益	85,213,530	0	0	0	0	85,213,530	2,635,470	0	2,635,470	1,350,000	0	0	0	0	0	0	0	89,199,000
	体育施設指定管理事業受託収益	0	111,907,100	0	0	0	111,907,100	8,942,900	0	8,942,900	3,850,000	0	0	0	0	0	0	0	124,700,000
	公園施設指定管理事業受託収益	0	40,057,000	0	0	0	40,057,000	943,000	0	943,000	2,600,000	0	0	0	0	0	0	0	43,600,000
	商工センター指定管理事業受託収益	0	0	22,739,120	0	0	22,739,120	10,120,880	0	10,120,880	1,600,000	0	0	0	0	0	0	0	34,460,000
	古代蓮の里指定管理事業受託収益	0	0	0	33,861,507	0	33,861,507	4,363,881	17,013,612	21,377,493	2,145,000	0	0	0	0	0	0	0	57,384,000
	利用料収益	6,225,080	29,040,298	3,952,110	38,886,070	0	78,103,558	18,284,465	0	18,284,465	0	0	0	0	0	0	0	0	96,388,023
	産業文化会館利用料収益	6,225,080	0	0	0	0	6,225,080	566,730	0	566,730	0	0	0	0	0	0	0	0	6,791,810
	体育施設利用料収益	0	29,037,493	0	0	0	29,037,493	335,200	0	335,200	0	0	0	0	0	0	0	0	29,372,693
	公園施設利用料収益	0	2,805	0	0	0	2,805	594,355	0	594,355	0	0	0	0	0	0	0	0	597,160
	商工センター利用料収益	0	0	3,952,110	0	0	3,952,110	2,915,180	0	2,915,180	0	0	0	0	0	0	0	0	6,867,290
	古代蓮の里利用料収益	0	0	0	38,886,070	0	38,886,070	13,873,000	0	13,873,000	0	0	0	0	0	0	0	0	52,759,070
	文化事業収益	1,906,000	0	0	0	0	1,906,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,906,000
	文化事業入場料収益	632,100	0	0	0	0	632,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	632,100
	文化事業収益	1,226,000	0	0	0	0	1,226,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,226,000
	共催事業収益	47,900	0	0	0	0	47,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,900
	スポーツ事業収益	0	9,380,120	0	0	0	9,380,120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,380,120
	スポーツ事業収益	0	9,380,120	0	0	0	9,380,120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,380,120
	産業振興・地域コミュニティ推進事業収益	0	0	164,528	0	0	164,528	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	164,528
	古代蓮の里事業収益	0	0	0	1,443,290	0	1,443,290	23,100	26,617,799	26,640,899	0	0	0	0	0	0	0	0	28,084,189
	古代蓮の里事業収益	0	0	0	36,000	0	36,000	23,100	26,617,799	26,640,899	0	0	0	0	0	0	0	0	26,676,899
	古代蓮会館事業収益	0	0	0	1,407,290	0	1,407,290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,407,290
	③ 受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000
	受取助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000
	受取負担金	0	7,199,604	0	0	0	7,199,604	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,199,604
	受取負担金	0	7,199,604	0	0	0	7,199,604	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,199,604
	⑤ 雑収益	1,590	833	0	200,000	0	202,423	0	7,217,145	171,566	0	0	0	0	0	0	0	0	7,591,134
	受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	171,549
	雑収益	1,590	833	0	200,000	0	202,423	0	7,217,145	171,566	0	0	0	0	0	0	0	0	171,549
	雑収益	93,550,336	197,769,093	27,039,894	74,575,003	0	392,914,326	45,313,896	50,848,556	96,162,252	11,916,566	0	0	0	0	0	0	0	500,993,144
	経常収益計	93,550,336	197,769,093	27,039,894	74,575,003	0	392,914,326	45,313,896	50,848,556	96,162,252	11,916,566	0	0	0	0	0	0	0	500,993,144

科 目	公益目的事業会計								収益事業等会計				法人会計	合計				
	公1		公2		公3		公4		共通		小計				共通		小計	
	公1	公2	公3	公4	共通	小計	取1	取2	共通	小計	取1	取2			共通	小計	取1	取2
(2) 經常費用																		
① 事業費																		
給料手当	96,409,095	200,997,681	27,993,599	79,841,363	0	405,241,738	30,193,441	43,068,560	0	73,262,001							478,503,739	
福利厚生費	25,935,111	55,834,628	3,088,087	11,372,771	0	96,230,597	5,288,930	10,994,977	0	16,283,907							112,514,504	
旅費交通費	4,299,311	9,330,061	513,448	2,117,923	0	16,260,743	905,032	2,019,057	0	2,924,089							19,184,832	
退職給付費用	400	0	0	0	0	3,590	0	0	0	0							3,990	
賃金	2,744,772	3,636,671	16,363	846,028	0	7,243,834	327,169	806,096	0	1,133,265							8,377,099	
報酬費	2,240,821	35,706,934	3,562,147	16,685,998	0	58,195,900	2,356,279	10,976,932	0	13,333,211							71,529,111	
諸謝金	444,000	4,342,200	12,000	370,000	0	5,168,200	0	0	0	0							5,168,200	
消耗品費	969,478	3,984,125	160,288	4,258,844	0	9,372,735	423,485	1,427,996	0	1,851,481							11,224,216	
厩材料費	0	0	0	0	0	0	0	3,482,971	0	3,482,971							3,482,971	
燃料費	25,871	5,717,891	5,307	301,972	0	6,051,041	290,453	0	0	290,453							6,341,494	
印刷製本費	237,294	47,033	4,215	1,198,677	0	1,487,219	285,596	0	0	285,596							1,772,815	
光熱水料費	10,637,823	21,490,909	6,426,467	10,421,764	0	48,976,963	4,563,043	2,744,490	0	7,307,533							56,284,496	
修繕費	1,193,331	2,354,924	918,707	824,530	0	5,291,492	701,430	38,132	0	739,562							6,031,054	
食糧費	6,847	0	0	7,680	0	14,527	0	0	0	0							14,527	
被服費	8,884	0	0	93,790	0	102,674	0	12,111	0	12,111							114,785	
役務費	77,000	518,340	59,400	191,890	0	846,620	0	40,000	0	40,000							886,620	
通信運搬費	169,007	602,069	83,889	309,833	0	1,164,798	68,971	136,152	0	205,123							1,369,921	
広告宣伝費	138,710	103,400	0	365,200	0	607,310	4,290	0	0	4,290							611,600	
支払手数料	36,097	579,069	330	165,205	0	780,701	0	14,000	0	14,000							794,701	
保険料	172,037	1,226,423	179,803	537,415	0	2,115,678	187,278	267,592	0	454,870							2,570,548	
委託費	42,227,301	43,838,774	12,170,988	25,696,263	0	123,933,326	12,123,837	6,050,643	0	18,174,480							142,107,806	
使用料及び賃借料	1,127,000	1,687,660	164,160	802,104	0	3,780,924	204,570	664,511	0	869,081							4,650,005	
原材料費	0	192,879	0	413,286	0	606,165	15,411	0	0	15,411							621,576	
支払負担金	435,000	6,000	0	190,610	0	631,610	39,167	28,000	0	67,167							698,777	
租税公課	3,283,000	9,602,000	628,000	2,666,000	0	16,179,000	2,408,500	3,364,900	0	5,773,400							21,952,400	
指定管理料償還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							0	
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																		
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																		
經常費用計	96,409,095	200,997,681	27,993,599	79,841,363	0	405,241,738	30,193,441	43,068,560	0	73,262,001							491,463,627	

(単位：円)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合計	
	公1	公2	公3	公4	共通	小計	収1	収2				共通
当期経常増減額	△ 2,878,759	△ 3,228,588	△ 953,705	△ 5,266,360	0	△ 12,327,412	15,120,255	7,779,986	0	22,900,251	△ 1,043,322	9,529,517
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												
除却損失												
車両運搬具除却損	0	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	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,878,759	△ 3,228,588	△ 953,705	△ 5,266,360	0	△ 12,327,412	15,120,255	7,779,986	0	22,900,251	△ 1,043,322	9,529,516
他会計振替額	2,878,759	3,228,588	953,705	5,266,360	0	12,327,412	△ 12,327,412	△ 999,613	0	△ 13,327,025	999,613	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	2,792,843	6,780,383	0	9,573,226	△ 43,710	9,529,516
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	3,323,300	0	3,323,300	0	3,323,300
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	2,792,843	3,457,083	0	6,249,926	△ 43,710	6,206,216
一般正味財産期首残高	△ 552,299	△ 503,613	138,238	△ 5,742,762	0	△ 6,660,436	7,131,716	26,982,533	0	34,114,249	43,710	27,497,523
一般正味財産期末残高	△ 552,299	△ 503,613	138,238	△ 5,742,762	0	△ 6,660,436	9,924,559	30,439,616	0	40,364,175	0	33,703,739
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	50,138,238	44,257,238	0	193,339,564	9,924,559	30,439,616	0	40,364,175	0	233,703,739

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	200,112,000	0	11,400	200,100,600
小 計	200,112,000	0	11,400	200,100,600
特定資産				
退職給付引当資産	190,429,396	9,381,176	21,414,658	178,395,914
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小 計	191,195,895	9,381,176	21,414,658	179,162,413
合 計	391,307,895	9,381,176	21,426,058	379,263,013

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	200,100,600	(200,000,000)	(100,600)	(0)
小 計	200,100,600	(200,000,000)	(100,600)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	178,395,914	(0)	(0)	(178,395,914)
減価償却引当資産	766,499	(0)	(766,499)	(0)
小 計	179,162,413	(0)	(766,499)	(178,395,914)
合 計	379,263,013	(200,000,000)	(867,099)	(178,395,914)

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	200,100,600	198,000,000	△ 2,100,600
28/12 京都府公募公債	10,000,000	9,968,000	△ 32,000
28/2 堺市公募公債	10,000,000	9,972,000	△ 28,000
第432回 大阪府公募公債	9,000,000	8,928,900	△ 71,100
29/22 兵庫県公募公債	10,010,800	9,940,000	△ 70,800
第442回 大阪府公募公債	16,087,700	15,769,600	△ 318,100
第445回 大阪府公募公債	16,032,000	15,681,600	△ 350,400
第200回共同発行市場公募地方債	17,000,000	16,620,900	△ 379,100
第468回 大阪府公募公債	13,848,300	13,365,300	△ 483,000
第825回 東京都公募公債	14,984,500	14,586,000	△ 398,500
4/11 京都府公募公債	8,887,266	8,890,200	2,934
合 計	325,951,166	321,722,500	△ 4,228,666

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	△ 178,312,252
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)	△ 178,312,252

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①勤務費用	9,199,639
②会計基準変更時差異の処理額	0
③退職給付費用 (①+②)	9,199,639

(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6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	200,112,000	0	11,400	200,100,600
小計	200,112,000	0	11,400	200,100,600
特定資産				
退職給付引当資産	190,429,396	9,381,176	21,414,658	178,395,914
減価償却引当資産	766,499	0	0	766,499
小計	191,195,895	9,381,176	21,414,658	179,162,413
合計	391,307,895	9,381,176	21,426,058	379,263,013

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	190,492,771	9,199,639	21,380,158	0	178,312,252

財 産 目 録

令和6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	797,649
普通預金	埼玉りそな銀行行田支店 武蔵野銀行行田支店 埼玉縣信用金庫行田支店 足利銀行行田支店 熊谷商工信用組合行田支店	運転資金として	83,126,978 193,336 134,818 20,492 6,995
未収金	行田市、自動販売機設置事業者、 管理事務所飲食店運営者等からの未収額	特定健診事業施設利用料 自動販売機手数料 管理棟飲食店利用料 電子決済利用施設利用料	210,000 608,053 45,078 272,130
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	261,984
流動資産合計			85,677,513
(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。	200,100,600
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 埼玉りそな銀行行田支店 武蔵野銀行行田支店 埼玉縣信用金庫行田支店 足利銀行行田支店 JAほくさい行田中央支店 熊谷商工信用組合行田支店 定額貯金 ゆうちょ銀行 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。	9,996,390 9,500,000 9,972,910 8,011,000 560,048 9,000,000 5,505,000 10,000,000 10,000,000 9,000,000 10,010,800 16,087,700 16,032,000 17,000,000 13,848,300 14,984,500 8,887,266
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			379,263,013
資産合計			464,940,526

(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	職員、年金事務所、電力・ガス会社、 水道事業者、その他	臨時職員賃金3月分 職員退職手当未払額 社会保険料 光熱水料 その他	4,947,531 21,380,158 2,384,343 2,548,794 11,641,657
未払消費税等	行田税務署に対する未払額	令和5年度消費税及び地方 消費税の未払額	4,834,594
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5年度法人税、住民税 及び事業税の未払額	3,323,300
預り金	職員からの 諸税等の預り金 (行田税務署・市役所等納付額)	令和6年3月分の職員給与 から天引きした源泉所得税 ・住民税	1,864,158
流動負債合計			52,924,535
(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。	178,312,252
固定負債合計			178,312,252
負債合計			231,236,787
正味財産			233,703,739

監 査 報 告 書

令和 6 年 4 月 3 0 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 今 泉 真 志

監 事 吉 田 明 夫

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 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 3 1 日までの事業年度における会計及び業務の監査を行ったので、次のとおり報告します。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、計算書類（貸借対照表、正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録の正確性を検討した。
- (2) 業務監査については、事務局から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 計算書類（貸借対照表、正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は、定款に従い、適正に執行されていると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は、無いと認める。