

令和5年度 決算報告書



公益財団法人
大泉町スポーツ文化振興事業団

◇ 定時評議員会承認を受けた日
令和 6年 5月30日

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(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	65,050,323	28,779,726	36,270,597
未収金	3,700,570	4,959,830	△ 1,259,260
前払金	54,150	12,600	41,550
立替金	0	43,738	△ 43,738
流動資産合計	68,805,043	33,795,894	35,009,149
2. 固定資産			
(1)基本財産			
①基本財産			
投資有価証券	239,991,653	239,979,133	12,520
定期預金	15,225,200	15,225,200	0
②運用財産			
定期預金	0	35,640,000	△ 35,640,000
基本財産合計	255,216,853	290,844,333	△ 35,627,480
(2)特定資産			
退職給付引当資産	65,824,669	65,813,433	11,236
特定資産合計	65,824,669	65,813,433	11,236
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	15	113,498	△ 113,483
什器備品	967,336	1,264,668	△ 297,332
預託金	29,330	29,330	0
ソフトウェア	1	211,248	△ 211,247
その他の固定資産合計	996,682	1,618,744	△ 622,062
固定資産合計	322,038,204	358,276,510	△ 36,238,306
資産合計	390,843,247	392,072,404	△ 1,229,157
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,295,971	6,273,664	6,022,307
前受金	0	0	0
預り金	1,836,567	984,003	852,564
大泉町返納金	3,189,000	1,597,000	1,592,000
流動負債合計	17,321,538	8,854,667	8,466,871
2. 固定負債			
退職給付引当金	65,824,669	65,813,433	11,236
固定負債合計	65,824,669	65,813,433	11,236
負債合計	83,146,207	74,668,100	8,478,107
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	255,216,853	287,408,426	△ 32,191,573
(うち基本財産への充当額)	(255,216,853)	(287,408,426)	
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	52,480,187	29,995,878	22,484,309
(うち基本財産への充当額)	0	(3,435,907)	
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	307,697,040	317,404,304	△ 9,707,264
負債及び正味財産合計	390,843,247	392,072,404	△ 1,229,157

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

(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	2,164,800	3,790,729	△ 1,625,929
基本財産受取利息	2,164,800	1,708,784	456,016
〃 (償還差益分)	0	2,081,945	△ 2,081,945
②事業収益	174,233,106	175,133,871	△ 900,765
入場料等収益	8,952,000	14,498,181	△ 5,546,181
施設使用料等収益	18,333,030	13,881,290	4,451,740
有料公園運動施設指定管理受託収益 ・社会体育施設指定管理受託収益	64,300,000	64,300,000	0
文化むら施設指定管理受託収益	79,157,000	79,157,000	0
学校施設管理受託収益	2,175,800	1,920,600	255,200
諸収益	1,315,276	1,376,800	△ 61,524
③受取補助金等	50,381,000	53,115,000	△ 2,734,000
大泉町受取補助金等	50,381,000	53,115,000	△ 2,734,000
④受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑤雑収益	382,716	1,506,023	△ 1,123,307
受取利息	7,716	7,723	△ 7
事業復活支援金等	0	1,094,000	△ 1,094,000
雑収益	375,000	404,300	△ 29,300
経常収益計	227,161,622	233,545,623	△ 6,384,001
(2) 経常費用			
①事業費	212,176,807	222,649,357	△ 10,472,550
役員報酬	1,842,000	475,050	1,366,950
給料手当	56,490,886	55,206,100	1,284,786
法定福利費	11,478,698	10,843,980	634,718
臨時雇賃金	20,851,398	19,725,557	1,125,841
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	3,420,369	3,271,725	148,644
旅費交通費	22,660	16,746	5,914
通信運搬費	1,108,252	1,239,920	△ 131,668
減価償却費	410,813	369,816	40,997
備品購入費	124,880	142,160	△ 17,280
消耗品費	3,214,059	2,918,983	295,076
食糧費	149,462	230,264	△ 80,802
修繕費	2,719,104	3,230,762	△ 511,658
印刷製本費	2,418,125	2,974,039	△ 555,914
燃料費	554,628	526,983	27,645
光熱水費	39,214,990	42,754,230	△ 3,539,240
賃借料	2,084,686	1,836,613	248,073
保険料	873,010	943,505	△ 70,495
報償費	1,081,186	1,475,200	△ 394,014
租税公課	3,996,623	4,897,362	△ 900,739
負担金	146,300	200,300	△ 54,000
助成金	1,063,000	727,500	335,500
委託費	55,262,937	63,896,192	△ 8,633,255
手数料	2,627,941	3,533,070	△ 905,129
原材料費	1,020,800	1,213,300	△ 192,500
雑費	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	24,704,597	26,581,696	△ 1,877,099
役員報酬	869,000	390,850	478,150
給料手当	15,618,771	18,497,702	△ 2,878,931
法定福利費	880,011	984,248	△ 104,237
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	974,719	1,108,095	△ 133,376
旅費交通費	20,670	7,972	12,698
通信運搬費	825,454	829,980	△ 4,526
減価償却費	211,247	230,450	△ 19,203
備品購入費	0	44,700	△ 44,700
消耗品費	105,825	82,531	23,294
食糧費	11,179	3,668	7,511
修繕費	0	98,550	△ 98,550
印刷製本費	45,200	36,630	8,570
燃料費	48,272	43,501	4,771
賃借料	744,516	743,596	920
保険料	112,790	155,445	△ 42,655
報償費	23,100	0	23,100
租税公課	1,433,377	1,566,988	△ 133,611
負担金	20,000	19,000	1,000
委託費	2,589,730	1,510,025	1,079,705
手数料	162,736	212,765	△ 50,029
交際費	8,000	15,000	△ 7,000
經常費用合計	236,881,404	249,231,053	△ 12,349,649
当期經常増減額	△ 9,719,782	△ 15,685,430	5,965,648
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
基本財産(運用財産)取崩収益	32,204,093	0	32,204,093
經常外収益計	32,204,093	0	32,204,093
(2) 經常外費用			
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	2	0	2
經常外費用計	2	0	2
当期經常外増減額	32,204,091	0	32,204,091
当期一般正味財産増減額	22,484,309	△ 15,685,430	38,169,739
一般正味財産期首残高	29,995,878	45,681,308	△ 15,685,430
一般正味財産期末残高	52,480,187	29,995,878	22,484,309
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	2,164,800	1,708,784	456,016
基本財産評価益	12,520	349,130	△ 336,610
一般正味財産への振替額	△ 2,164,800	△ 1,708,784	△ 456,016
〃 (運用財産取崩分)	△ 32,204,093	△ 2,081,945	△ 30,122,148
当期指定正味財産増減額	△ 32,191,573	△ 1,732,815	△ 30,458,758
指定正味財産期首残高	287,408,426	289,141,241	△ 1,732,815
指定正味財産期末残高	255,216,853	287,408,426	△ 32,191,573
III 正味財産期末残高	307,697,040	317,404,304	△ 9,707,264

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

単位：円

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 (スポーツ・文化 振興事業)	収1 (目的外の施設賃 与、自動販売機の設置 等)		
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				
基本財産受取利息	2,164,800	0	0	2,164,800
②事業収益				
入場料等収益	8,952,000	0	0	8,952,000
施設利用料等収益	14,758,593	3,574,437	0	18,333,030
事業協賛金収益	0	0	0	0
指定管理料収益				
有料公園施設・社会体育 施設指定管理料収益	64,300,000	0	0	64,300,000
文化むら施設 指定管理料収益	55,699,769	23,457,231	0	79,157,000
学校施設管理料収益	2,175,800	0	0	2,175,800
諸収益	0	1,315,276	0	1,315,276
③受取補助金等				
大泉町受取補助金等	25,345,990	942,877	24,092,133	50,381,000
④受取寄附金				
受取寄附金	0	0	0	0
⑤雑収益				
受取利息	0	7,716	0	7,716
雑収益	0	0	375,000	375,000
経常収益計	173,396,952	29,297,537	24,467,133	227,161,622
(2) 経常費用				
①事業費				
役員報酬	1,842,000	0		1,842,000
給料手当	48,032,008	8,458,878		56,490,886
法定福利費	9,777,292	1,701,406		11,478,698
臨時雇賃金	18,251,896	2,599,502		20,851,398
退職給付費用	0	0		0
福利厚生費	2,924,854	495,515		3,420,369
旅費交通費	22,660	0		22,660
通信運搬費	1,009,772	98,480		1,108,252
減価償却費	368,977	41,836		410,813
備品購入費	100,936	23,944		124,880
消耗品費	3,005,141	208,918		3,214,059
食糧費	147,510	1,952		149,462
修繕費	2,351,558	367,546		2,719,104
印刷製本費	2,383,419	34,706		2,418,125
燃料費	551,151	3,477		554,628
光熱水費	31,925,069	7,289,921		39,214,990
賃借料	1,945,703	138,983		2,084,686
保険料	803,205	69,805		873,010
報償費	1,081,186	0		1,081,186
租税公課	3,443,824	552,799		3,996,623
負担金	135,536	10,764		146,300
助成金	1,063,000	0		1,063,000
委託費	48,317,026	6,945,911		55,262,937
手数料	2,424,149	203,792		2,627,941
原材料費	1,020,800	0		1,020,800
事業費計	182,928,672	29,248,135		212,176,807

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 (スポーツ・文化 振興事業)	取1 (目的外の施設買 与、自動販売機の設置 等)		
②管理費				
役員報酬			869,000	869,000
給料手当			15,618,771	15,618,771
法定福利費			880,011	880,011
退職給付費用			0	0
福利厚生費			974,719	974,719
旅費交通費			20,670	20,670
通信運搬費			825,454	825,454
減価償却費			211,247	211,247
備品購入費			0	0
消耗品費			105,825	105,825
食糧費			11,179	11,179
修繕費			0	0
印刷製本費			45,200	45,200
燃料費			48,272	48,272
賃借料			744,516	744,516
保険料			112,790	112,790
報償費			23,100	23,100
租税公課			1,433,377	1,433,377
負担金			20,000	20,000
委託費			2,589,730	2,589,730
手数料			162,736	162,736
交際費			8,000	8,000
管 理 費 計	0	0	24,704,597	24,704,597
経 常 費 用 計	182,928,672	29,248,135	24,704,597	236,881,404
当 期 経 常 増 減 額	△ 9,531,720	49,402	△ 237,464	△ 9,719,782
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
基本財産(運用財産)取崩収益	32,204,093	0	0	32,204,093
経 常 外 収 益 計	32,204,093	0	0	32,204,093
(2) 経常外費用				
什器備品除却損	2	0	0	2
経 常 外 費 用 計	2	0	0	2
当 期 経 常 外 増 減 額	32,204,091	0	0	32,204,091
他会計振替額	0	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	22,672,371	49,402	△ 237,464	22,484,309
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	△ 6,339,630	17,831,452	18,504,056	29,995,878
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	16,332,741	17,880,854	18,266,592	52,480,187
II. 指定正味財産増減の部				
(1) 基本財産評価益等				
基本財産評価益	12,520			12,520
基本財産受取利息	2,164,800			2,164,800
一般正味財産への振替額	△ 2,164,800			△ 2,164,800
〃 (運用財産取崩分)	△ 32,204,093			△ 32,204,093
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 32,191,573	0	0	△ 32,191,573
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	287,408,426	0	0	287,408,426
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	255,216,853	0	0	255,216,853
III. 正味財産期末残高	271,549,594	17,880,854	18,266,592	307,697,040

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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）によっている。

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産・・・定額法によっている。

無形固定資産・・・定額法によっている。

(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

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理により行っている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理・・・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				
①基本財産				
投資有価証券	239,979,133	12,520	0	239,991,653
定期預金	15,225,200	0	0	15,225,200
②運用財産				
定期預金	35,640,000	0	△ 35,640,000	0
小 計	290,844,333	12,520	△ 35,640,000	255,216,853
特定資産				
退職給付引当資産	65,813,433	11,236	0	65,824,669
小 計	65,813,433	11,236	0	65,824,669
合 計	356,657,766	23,756	△ 35,640,000	321,041,522

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				
①基本財産				
投資有価証券	239,991,653	(239,991,653)	(0)	(0)
定期預金	15,225,200	(15,225,200)	(0)	(0)
小 計	255,216,853	(255,216,853)	0	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	65,824,669	(0)	(0)	(65,824,669)
小 計	65,824,669	(0)	(0)	(65,824,669)
合 計	321,041,522	(255,216,853)	0	(65,824,669)

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	16,003,750	16,003,735	15
什器備品	9,622,747	8,655,411	967,336
リサイクル預託金	29,330	0	29,330
ソフトウェア	1,152,252	1,152,251	1
合 計	26,808,079	25,811,397	996,682

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)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
第390回 大阪府公債	39,991,653	40,112,000	120,347
第12回 群馬県公債	100,000,000	100,490,000	490,000
令和4年度第9回札幌市公債	100,000,000	98,607,900	△ 1,392,100
合 計	239,991,653	239,209,900	△ 781,753

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、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 の記載区分
大泉町補助金	大泉町	0	50,381,000	50,381,000	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益計上による振替額	2,164,800
基本財産運用益計上による振替額 (運用財産取崩分)	32,204,093
合 計	34,368,893

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載
2. 引当金の明細
財務諸表の注記に記載

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(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	運転資金として	200,000
	預金	普通預金 群馬銀行大泉支店	運転資金として	29,210,323
	預金	普通預金 群馬銀行大泉支店	運転資金として	35,640,000
			<現金預金計>	65,050,323
	未収金		公益目的事業及び、収益事業の未収金分	3,700,570
			<未収金計>	3,700,570
前払金		公益目的事業及び、収益事業の翌年度前払金分	54,150	
		<前払金計>	54,150	
流動資産合計			68,805,043	
(固定資産)				
基本財産				
①基本財産 投資有価証券	札幌市公債等	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業財源として使用している	239,991,653	
預金	定期預金 邑楽館林農協	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業財源として使用している	15,225,200	
		<基本財産計>	255,216,853	
特定資産				
退職給付引当資産	定期預金 邑楽館林農協	退職給付を支払う為の特定預金等であり、公益目的事業、収益事業、管理業務に供している共用財産である	65,824,669	
		<特定資産計>	65,824,669	
その他固定資産				
車輜運搬具	普通自動車他13台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	14	
	普通自動車1台	管理運営用財産であり、管理運営に使用している	1	
什器備品	監視カメラ、ワイヤレス受信機等	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用しているほか、一部を収益事業に使用している	967,336	
リサイクル預託金	自動車3台分	自動車リサイクル法による預託金	29,330	
ソフトウェア	公益会計ソフト等	管理運営用財産であり、管理運営に使用している	1	
		<その他固定資産計>	996,682	
固定資産合計			322,038,204	
資産合計			390,843,247	

(流動負債)	未払金		公益目的事業及び、収益事業、法人会計の未払分	12,295,971
	預り金		社会保険料預り金	1,836,567
	大泉町返納金		大泉町補助事業概算払いに対する余剰分の返納金	3,189,000
			<未払金計>	17,321,538
流動負債合計				17,321,538
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	65,824,669
			<退職給付引当金計>	65,824,669
固定負債合計				65,824,669
負債合計				83,146,207
正味財産				307,697,040

監査報告書

令和 6年 5月 8日

公益財団法人大泉町スポーツ文化振興事業団
理事長 金井伯夫様

公益財団法人大泉町スポーツ文化振興事業団

監事 尾城敏昭

監事 安野英夫

私たち監事は、当法人の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の業務(職務の執行)について監査いたしました。一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査方法及びその内容

私たち監事は、理事会その他重要な会議に出席するほか、業務執行部門の理事及び使用人等からその職務の執行状況について聴取し、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類の貸借対照表及び損益計算書(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について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の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認められません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。