

令和3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 4年 5月26日

貸借対照表

令和4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	41,209,741	57,663,990	△ 16,454,249
未収金	5,311,240	1,772,960	3,538,280
前払金	12,600	0	12,600
立替金	600	0	600
流動資産合計	46,534,181	59,436,950	△ 12,902,769
2. 固定資産			
(1)基本財産			
①基本財産			
投資有価証券	239,630,003	239,168,681	461,322
定期預金	21,471,036	21,471,036	0
②運用財産			
定期預金	35,640,000	35,640,000	0
基本財産合計	296,741,039	296,279,717	461,322
(2)特定資産			
退職給付引当資産	65,781,278	60,707,468	5,073,810
特定資産合計	65,781,278	60,707,468	5,073,810
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	227,784	342,070	△ 114,286
什器備品	1,269,398	180,731	1,088,667
預託金	29,330	29,330	0
ソフトウェア	441,698	672,148	△ 230,450
その他の固定資産合計	1,968,210	1,224,279	743,931
固定資産合計	364,490,527	358,211,464	6,279,063
資産合計	411,024,708	417,648,414	△ 6,623,706
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,647,394	9,782,896	△ 5,135,502
前受金	3,060,181	50,000	3,010,181
預り金	918,728	850,216	68,512
大泉町返納金	1,794,578	9,098,033	△ 7,303,455
流動負債合計	10,420,881	19,781,145	△ 9,360,264
2. 固定負債			
退職給付引当金	65,781,278	60,707,468	5,073,810
固定負債合計	65,781,278	60,707,468	5,073,810
負債合計	76,202,159	80,488,613	△ 4,286,454
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	289,141,241	290,761,864	△ 1,620,623
(うち基本財産への充当額)	(289,141,241)	(290,761,864)	
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	45,681,308	46,397,937	△ 716,629
(うち基本財産への充当額)	(7,599,798)	(5,517,853)	
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	334,822,549	337,159,801	△ 2,337,252
負債及び正味財産合計	411,024,708	417,648,414	△ 6,623,706

◆ 目 次 ◆

1. 貸借対照表	.....P	1
2. 正味財産増減計算書	.....P	2
3. 正味財産増減計算書内訳表	.....P	4
4. 財務諸表に対する注記	.....P	6
5. 附属明細書	.....P	8
6. 財産目録	.....P	9

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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			
I. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	4,008,181	4,012,503	△ 4,322
基本財産受取利息	1,926,236	1,930,557	△ 4,321
〃 (償還差益分)	2,081,945	2,081,946	△ 1
②事業収益	158,828,377	154,928,310	3,900,067
入場料等収益	2,390,900	4,423,026	△ 2,032,126
施設使用料等収益	9,897,220	4,302,470	5,594,750
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	1,931,600	1,614,580	317,020
諸収益	1,151,657	1,131,234	20,423
③受取補助金等	53,948,422	56,141,967	△ 2,193,545
大泉町受取補助金等	53,948,422	56,141,967	△ 2,193,545
④受取寄付金	30,000	60,000	△ 30,000
受取寄付金	30,000	60,000	△ 30,000
⑤雑収益	610,623	2,779,125	△ 2,168,502
受取利息	11,343	18,535	△ 7,192
緊急経済対策給付金	188,280	2,354,700	△ 2,166,420
雑収益	411,000	405,890	5,110
経常収益計	217,425,603	217,921,905	△ 496,302
(2) 経常費用			
①事業費	191,694,575	188,916,919	2,777,656
役員報酬	1,512,750	1,609,500	△ 96,750
給料手当	54,151,332	49,542,738	4,608,594
法定福利費	10,765,306	9,991,458	773,848
臨時雇賃金	18,370,233	17,803,502	566,731
退職給付費用	791,554	2,932,000	△ 2,140,446
福利厚生費	3,271,204	2,929,470	341,734
旅費交通費	2,588	0	2,588
通信運搬費	1,086,052	1,088,892	△ 2,840
減価償却費	193,818	261,666	△ 67,848
備品購入費	363,020	607,725	△ 244,705
消耗品費	3,161,186	3,239,587	△ 78,401
食糧費	89,216	64,417	24,799
修繕費	4,735,103	4,698,048	37,055
印刷製本費	2,126,806	2,144,820	△ 18,014
燃料費	534,352	441,291	93,061
光熱水費	29,681,997	25,813,426	3,868,571
賃借料	1,503,236	1,639,040	△ 135,804
保険料	827,920	915,710	△ 87,790
報償費	1,302,800	449,300	853,500
租税公課	5,378,076	6,271,564	△ 893,488
負担金	112,000	60,300	51,700
助成金	294,000	218,500	75,500
委託費	47,684,275	52,167,931	△ 4,483,656
手数料	2,685,951	2,644,134	41,817
原材料費	872,300	1,381,900	△ 509,600
雑費	197,500	0	197,500

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	26,447,656	27,805,531	△ 1,357,875
役員報酬	699,250	799,000	△ 99,750
給料手当	18,025,705	18,010,765	14,940
法定福利費	948,583	989,850	△ 41,267
退職給付費用	262,446	1,068,000	△ 805,554
福利厚生費	1,102,063	1,078,013	24,050
旅費交通費	20,800	2,540	18,260
通信運搬費	787,514	797,817	△ 10,303
減価償却費	230,450	230,450	0
消耗品費	72,248	85,005	△ 12,757
食糧費	1,468	3,540	△ 2,072
修繕費	0	147,700	△ 147,700
印刷製本費	19,800	3,300	16,500
燃料費	61,354	52,633	8,721
賃借料	741,776	743,976	△ 2,200
保険料	112,900	135,950	△ 23,050
租税公課	1,703,324	1,965,436	△ 262,112
負担金	17,000	21,975	△ 4,975
委託費	1,518,440	1,526,415	△ 7,975
手数料	122,535	143,166	△ 20,631
經常費用合計	218,142,231	216,722,450	1,419,781
当期經常増減額	△ 716,628	1,199,455	△ 1,916,083
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
什器備品除却損	1	0	1
經常外費用計	1	0	1
当期經常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 716,629	1,199,455	△ 1,916,084
一般正味財産期首残高	46,397,937	45,198,482	1,199,455
一般正味財産期末残高	45,681,308	46,397,937	△ 716,629
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,926,236	1,935,869	△ 9,633
基本財産評価益	461,322	461,322	0
一般正味財産への振替額	△ 1,926,236	△ 1,935,869	9,633
〃 (償還差益分)	△ 2,081,945	△ 2,081,946	1
当期指定正味財産増減額	△ 1,620,623	△ 1,620,624	1
指定正味財産期首残高	290,761,864	292,382,488	△ 1,620,624
指定正味財産期末残高	289,141,241	290,761,864	△ 1,620,623
III 正味財産期末残高	334,822,549	337,159,801	△ 2,337,252

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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I（スポーツ・文化振興事業）	収I（目的外の施設貸与、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	1,926,236	0	0	1,926,236
〃（償還差益分）	2,081,945	0	0	2,081,945
②事業収益				
入場料等収益	2,390,900	0	0	2,390,900
施設利用料等収益	6,111,707	3,785,513	0	9,897,220
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	49,389,320	29,767,680	0	79,157,000
学校施設管理料収益	1,931,600	0	0	1,931,600
諸収益	0	1,151,657	0	1,151,657
③受取補助金等				
大泉町受取補助金	26,301,317	859,674	26,787,431	53,948,422
④受取寄附金				
受取寄附金	30,000	0	0	30,000
⑤雑収益				
受取利息	0	11,343	0	11,343
緊急経済対策給付金	0	188,280	0	188,280
雑収益	2,000	0	409,000	411,000
経常収益計	154,465,025	35,764,147	27,196,431	217,425,603
(2) 経常費用				
①事業費				
役員報酬	1,512,750	0		1,512,750
給料手当	46,099,077	8,052,255		54,151,332
法定福利費	9,186,743	1,578,563		10,765,306
臨時雇賃金	15,330,376	3,039,857		18,370,233
退職給付費用	673,506	118,048		791,554
福利厚生費	2,798,891	472,313		3,271,204
旅費交通費	2,588	0		2,588
通信運搬費	946,857	139,195		1,086,052
減価償却費	169,378	24,440		193,818
備品購入費	280,683	82,337		363,020
消耗品費	2,829,880	331,306		3,161,186
食糧費	86,188	3,028		89,216
修繕費	3,547,657	1,187,446		4,735,103
印刷製本費	2,099,821	26,985		2,126,806
燃料費	529,758	4,594		534,352
光熱水費	22,186,570	7,495,427		29,681,997
賃借料	1,307,797	195,439		1,503,236
保険料	729,867	98,053		827,920
報償費	1,302,800	0		1,302,800
租税公課	4,559,905	818,171		5,378,076
負担金	92,680	19,320		112,000
助成金	294,000	0		294,000
委託費	37,905,038	9,779,237		47,684,275
手数料	2,417,895	268,056		2,685,951
原材料費	872,300	0		872,300
雑費	197,500	0		197,500
事業費計	157,960,505	33,734,070		191,694,575

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
	公I (スポーツ・文化振興事業)	収I (目的外の施設貸与、自動販売機の設置等)		
②管理費				
役員報酬			699,250	699,250
給料手当			18,025,705	18,025,705
法定福利費			948,583	948,583
退職給付費用			262,446	262,446
福利厚生費			1,102,063	1,102,063
旅費交通費			20,800	20,800
通信運搬費			787,514	787,514
減価償却費			230,450	230,450
消耗品費			72,248	72,248
食糧費			1,468	1,468
印刷製本費			19,800	19,800
燃料費			61,354	61,354
賃借料			741,776	741,776
保険料			112,900	112,900
租税公課			1,703,324	1,703,324
負担金			17,000	17,000
委託費			1,518,440	1,518,440
手数料			122,535	122,535
管理費計	0	0	26,447,656	26,447,656
経常費用計	157,960,505	33,734,070	26,447,656	218,142,231
当期経常増減額	△ 3,495,480	2,030,077	748,775	△ 716,628
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
什器備品除却損	1	0	0	1
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,495,481	2,030,077	748,775	△ 716,629
一般正味財産期首残高	12,022,175	17,464,373	16,911,389	46,397,937
一般正味財産期末残高	8,526,694	19,494,450	17,660,164	45,681,308
II. 指定正味財産増減の部				
(1) 基本財産評価益				
基本財産評価益	461,322			461,322
基本財産受取利息	1,926,236			1,926,236
一般正味財産への振替額	△ 1,926,236			△ 1,926,236
// (償還差益分)	△ 2,081,945			△ 2,081,945
当期指定正味財産増減額	△ 1,620,623	0	0	△ 1,620,623
指定正味財産期首残高	290,761,864	0	0	290,761,864
指定正味財産期末残高	289,141,241	0	0	289,141,241
III. 正味財産期末残高	297,667,935	19,494,450	17,660,164	334,822,549

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	239,168,681	461,322	0	239,630,003
定期預金	21,471,036	0	0	21,471,036
②運用財産				
定期預金	35,640,000	0	0	35,640,000
小 計	296,279,717	461,322	0	296,741,039
特定資産				
退職給付引当資産	60,707,468	5,073,810		65,781,278
小 計	60,707,468	5,073,810	0	65,781,278
合 計	356,987,185	5,535,132	0	362,522,317

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	239,630,003	(235,466,112)	(4,163,891)	(0)
定期預金	21,471,036	(21,471,036)	(0)	(0)
②運用財産				
定期預金	35,640,000	(32,204,093)	(3,435,907)	(0)
小 計	296,741,039	(289,141,241)	(7,599,798)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	65,781,278	(0)	(0)	(65,781,278)
小 計	65,781,278	(0)	(0)	(65,781,278)
合 計	362,522,317	(289,141,241)	(7,599,798)	(65,781,278)

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	15,775,966	227,784
什器備品	10,017,847	8,748,449	1,269,398
リサイクル預託金	29,330	0	29,330
ソフトウェア	1,152,252	710,554	441,698
合 計	27,203,179	25,234,969	1,968,210

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26回東日本旅客鉄道債	99,663,390	100,820,000	1,156,610
第390回 大阪府公債	39,966,613	40,528,000	561,387
第12回 群馬県公債	100,000,000	101,550,000	1,550,000
合 計	239,630,003	242,898,000	3,267,997

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	54,136,702	54,136,702	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	1,926,236
基本財産運用益計上による振替額 (償還差益分)	2,081,945
合 計	4,008,181

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4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
		手元保管	主催事業返金用資金として	365,300
	預金	普通預金		
		群馬銀行大泉支店	運転資金として	40,644,441
			<現金預金計>	41,209,741
	未収金		公益目的事業及び、収益事業の未収金分	5,311,240
			<未収金計>	5,311,240
	前払金		公益目的事業及び、収益事業の翌年度前払金分	12,600
			<前払金計>	12,600
立替金		職員住民税の立替金として	600	
		<立替金計>	600	
流動資産合計			46,534,181	
(固定資産)				
基本財産				
①基本財産				
投資有価証券	東日本旅客鉄道社債等	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	239,630,003	
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	21,471,036	
②運用財産				
預金	定期預金 邑楽館林農協	指定正味財産の一部であり、運用益を公益事業財源として使用している	35,640,000	
		<基本財産計>	296,741,039	
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	65,781,278	
		<特定資産計>	65,781,278	
その他固定資産				
車輛運搬具	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	227,783	
	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	1,269,398	
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	441,698	
		<その他固定資産計>	1,968,210	
固定資産合計			364,490,527	
資産合計			411,024,708	

(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	4,647,394
	前受金		公益目的事業及び、収益事業の翌年度入場料、広告掲載料	3,060,181
	預り金		社会保険料預り金	918,728
	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	1,794,578
				<未払金計>	10,420,881
流動負債合計				10,420,881
(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	65,781,278
				<退職給付引当金計>	65,781,278
固定負債合計				65,781,278
負債合計				76,202,159
正味財産				334,822,549

監査報告書

令和 4年 5月 6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3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3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)及びその他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。