

貸借対照表

平成26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	43,204,693	34,912,079	8,292,614
未収金	982,997	836,423	146,574
流動資産合計	44,187,690	35,748,502	8,439,188
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
① 基本財産			
投資有価証券	215,834,363	215,216,812	617,551
定期預金	42,932,426	42,932,426	0
② 運用財産			
定期預金	35,640,000	35,640,000	0
基本財産合計	294,406,789	293,789,238	617,551
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	96,200,754	88,060,000	8,140,754
特定資産合計	96,200,754	88,060,000	8,140,754
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	4,297,381	5,560,888	△ 1,263,507
什器備品	1,881,980	1,856,543	25,437
預託金	22,090	22,090	0
その他の固定資産合計	6,201,451	7,439,521	△ 1,238,070
固定資産合計	396,808,994	389,288,759	7,520,235
資産合計	440,996,684	425,037,261	15,959,423
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,580,128	5,779,120	5,801,008
流動負債合計	11,580,128	5,779,120	5,801,008
2. 固定負債			
退職給付引当金	96,200,754	88,060,000	8,140,754
固定負債合計	96,200,754	88,060,000	8,140,754
負債合計	107,780,882	93,839,120	13,941,762
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈投資有価証券	215,834,363	215,216,812	617,551
受贈定期預金	75,136,519	75,136,519	0
指定正味財産合計	290,970,882	290,353,331	617,551
(うち基本財産への充当額)	(290,353,331)	(289,735,780)	
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	42,244,920	40,844,810	1,400,110
(うち基本財産への充当額)	(3,435,907)	(3,435,907)	
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	333,215,802	331,198,141	2,017,661
負債及び正味財産合計	440,996,684	425,037,261	15,959,423

正味財産増減計算書

平成26年3月31日現在

(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	2,650,585	2,652,335	△ 1,750
②事業収益	31,383,212	28,268,868	3,114,344
③受取補助金等	230,306,000	234,331,000	△ 4,025,000
④受取寄付金	125,240	163,325	△ 38,085
⑤雑収益	1,106,946	615,234	491,712
経常収益計	265,571,983	266,030,762	△ 458,779
(2) 経常費用			
①スポーツ事業費	2,859,201	4,762,851	△ 1,903,650
②文化事業費	23,228,821	23,725,358	△ 496,537
③都市公園運動施設管理費	68,528,411	69,474,628	△ 946,217
④社会体育施設管理費	11,270,095	10,781,195	488,900
⑤文化施設管理費	110,715,524	109,887,816	827,708
⑥運営管理費	47,569,818	46,579,668	990,150
経常費用合計	264,171,870	265,211,516	△ 1,039,646
当期経常増減額	1,400,113	819,246	580,867
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			
車両運搬具除却損	0	3	△ 3
什器備品除却損	3	0	3
経常外費用計	3	3	0
当期経常外増減額	△ 3	△ 3	0
当期一般正味財産増減額	1,400,110	819,243	580,867
一般正味財産期首残高	40,844,810	40,025,567	819,243
一般正味財産期末残高	42,244,920	40,844,810	1,400,110
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	2,650,585	2,652,335	△ 1,750
基本財産評価益	617,551	617,551	0
一般正味財産への振替額	△ 2,650,585	△ 2,652,335	1,750
当期指定正味財産増減額	617,551	617,551	0
指定正味財産期首残高	290,353,331	289,735,780	617,551
指定正味財産期末残高	290,970,882	290,353,331	617,551
III 正味財産期末残高	333,215,802	331,198,141	2,017,661

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	公2	共通	小計	収1	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			2,650,585	2,650,585				2,650,585
②事業収益	7,411,990	19,006,048		26,418,038	4,965,174	4,965,174		31,383,212
③受取補助金等	82,033,334	85,081,389		167,114,723	31,798,797	31,798,797	31,392,480	230,306,000
④受取寄附金			125,240	125,240				125,240
⑤雑収益		1,106,946		1,106,946				1,106,946
経常収益計	89,445,324	105,194,383	2,775,825	197,415,532	36,763,971	36,763,971	31,392,480	265,571,983
(2) 経常費用								
①事業費								
スポーツ事業費	4,012,538			4,012,538				4,012,538
文化事業費		23,228,821		23,228,821				23,228,821
都市公園運動施設管理費	68,528,411			68,528,411				68,528,411
社会体育施設管理費	11,270,095			11,270,095				11,270,095
文化施設管理費		79,493,112		79,493,112	31,762,587	31,762,587		111,255,699
運営管理費からの按分	7,307,334	9,268,397		16,575,731	3,671,862			16,575,731
事業費計	91,118,378	111,990,330	0	203,108,708	35,434,449	35,434,449	0	238,543,157
②管理費							25,628,713	25,628,713
管理費計							25,628,713	25,628,713
経常費用計	91,118,378	111,990,330	0	203,108,708	35,434,449	35,434,449	25,628,713	264,171,870
当期経常増減額	△ 1,673,054	△ 6,795,947	2,775,825	△ 5,693,176	1,329,522	1,329,522	5,763,767	1,400,113
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
投資有価証券償還益								0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
什器備品除却損	3	0	0	3	0	0	0	3
経常外費用計	3	0	0	3	0	0	0	3
当期経常外増減額	△ 3	0	0	0	0	0	0	△ 3
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,673,057	△ 6,795,947	2,775,825	△ 5,693,179	1,329,522	1,329,522	5,763,767	1,400,110
一般正味財産期首残高				28,052,983		4,114,694	8,677,133	40,844,810
一般正味財産期末残高				22,359,804		5,444,216	14,440,900	42,244,920
II. 指定正味財産増減の部								
基本財産評価益			617,551	617,551				617,551
基本財産受取利息			2,650,585	2,650,585				2,650,585
一般正味財産への振替額			△ 2,650,585	△ 2,650,585				△ 2,650,585
当期指定正味財産増減額			617,551	617,551				617,551
指定正味財産期首残高				290,353,331		0	0	290,353,331
指定正味財産期末残高				290,970,882		0	0	290,970,882
III. 正味財産期末残高				313,330,686		5,444,216	14,440,900	333,215,802

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（リース資産を除く）・・・定額法によっている。

リース資産・・・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係る方法に準じた会計処理によっている。

(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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理・・・税込方法によっている。

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	215,216,812	617,551	0	215,834,363
定期預金	42,932,426	0	0	42,932,426
②運用財産				
定期預金	35,640,000	0	0	35,640,000
小 計	293,789,238	617,551	0	294,406,789
特定資産				
退職給付引当資産	88,060,000	8,140,754	0	96,200,754
小 計	88,060,000	8,140,754	0	96,200,754
合 計	381,849,238	8,758,305	0	390,607,543

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	215,834,363	(215,834,363)	(0)	(0)
定期預金	42,932,426	(42,932,426)	(0)	(0)
②運用財産				
定期預金	35,640,000	(35,640,000)	(3,435,907)	(0)
小 計	294,406,789	(294,406,789)	(3,435,907)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	96,200,754	(0)	(0)	(96,200,754)
小 計	96,200,754	(0)	(0)	(96,200,754)
合 計	390,607,543	(294,406,789)	(3,435,907)	(96,200,754)

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	14,796,930	10,499,549	4,297,381
什器備品	8,219,787	6,337,807	1,881,980
リサイクル預託金	22,090	0	22,090
合 計	23,038,807	16,837,356	6,201,451

5. 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	2,650,585
合 計	2,650,585

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

平成26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	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	43,004,693
	未収金		公益目的事業及び、収益事業の未収金分	982,997
流動資産合計				44,187,690
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	公共債等	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	215,834,363
	引当預金	定期預金	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	42,932,426
運用財産	引当預金	定期預金	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
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	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供用資産	96,200,754
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	3,126,926
		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	1,170,455
	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	1,881,980
	リサイクル預託金	自動車2台分	自動車リサイクル法による預託金	22,090
固定資産合計				396,808,994
資産合計				440,996,684
(流動負債)	未払金		公益目的事業及び、収益事業、法人会計分の未払分	11,580,128
流動負債合計				11,580,128
(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	96,200,754
固定負債合計				96,200,754
負債合計				107,780,882
正味財産				333,215,802