

令和元年度 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

◆ 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
7. 収支計算書	・ ・ ・ ・ ・ P	11

貸借対照表

令和2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	49,047,529	40,722,792	8,324,737
未収金	1,835,030	2,126,184	△ 291,154
流動資産合計	50,882,559	42,848,976	8,033,583
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
① 基本財産			
投資有価証券	238,707,359	238,246,037	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	295,818,395	295,357,073	461,322
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	96,692,151	95,094,912	1,597,239
特定資産合計	96,692,151	95,094,912	1,597,239
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	466,725	607,809	△ 141,084
什器備品	182,442	416,925	△ 234,483
預託金	29,330	29,330	0
ソフトウェア	902,598	1,133,048	△ 230,450
その他の固定資産合計	1,581,095	2,187,112	△ 606,017
固定資産合計	394,091,641	392,639,097	1,452,544
資産合計	444,974,200	435,488,073	9,486,127
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,097,643	4,219,926	2,877,717
前受金	157,000	0	157,000
預り金	1,026,136	0	1,026,136
大泉町返納金	2,420,300	0	2,420,300
流動負債合計	10,701,079	4,219,926	6,481,153
2. 固定負債			
退職給付引当金	96,692,151	95,094,912	1,597,239
固定負債合計	96,692,151	95,094,912	1,597,239
負債合計	107,393,230	99,314,838	8,078,392
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	292,382,488	291,921,166	461,322
(うち基本財産への充当額)	(292,382,488)	(291,921,166)	
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	45,198,482	44,252,069	946,413
(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	337,580,970	336,173,235	1,407,735
負債及び正味財産合計	444,974,200	435,488,073	9,486,127

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
基本財産受取利息	1,930,535	1,935,869	△ 5,334
②事業収益	174,711,564	180,473,348	△ 5,761,784
入場料等収益	9,262,187	13,694,800	△ 4,432,613
施設使用料等収益	16,732,090	17,933,480	△ 1,201,390
スポーツ協賛金収益	100,000	100,000	0
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	66,590,000	66,590,000	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	1,614,580	1,585,224	29,356
諸収益	1,255,707	1,412,844	△ 157,137
③受取補助金等	63,948,200	61,477,000	2,471,200
大泉町受取補助金等	63,948,200	61,477,000	2,471,200
④受取寄付金			
受取寄付金	108,875	153,602	△ 44,727
⑤雑収益	380,491	514,284	△ 133,793
受取利息	18,491	27,517	△ 9,026
雑収益	362,000	486,767	△ 124,767
経常収益計	241,079,665	244,554,103	△ 3,474,438
(2) 経常費用			
①事業費	208,931,072	221,824,018	△ 12,892,947
役員報酬	1,632,000	1,877,250	△ 245,250
給料手当	58,727,348	56,205,982	2,521,366
法定福利費	12,147,294	11,494,523	652,771
臨時雇賃金	15,765,620	15,271,695	493,925
退職給付費用	1,084,500	2,177,502	△ 1,093,002
福利厚生費	3,692,488	3,370,145	322,343
旅費交通費	34,276	114,284	△ 80,008
通信運搬費	1,151,272	1,081,383	69,889
減価償却費	375,567	828,427	△ 452,860
備品購入費	665,129	1,942,079	△ 1,276,950
消耗品費	3,620,511	4,225,976	△ 605,465
食糧費	244,951	481,653	△ 236,702
修繕費	3,724,461	4,530,014	△ 805,553
印刷製本費	3,193,870	4,656,010	△ 1,462,140
燃料費	525,184	589,944	△ 64,760
光熱水費	37,527,694	43,786,338	△ 6,258,644
賃借料	2,036,158	2,387,309	△ 351,151
保険料	948,090	1,144,950	△ 196,861
報償費	1,581,890	1,697,591	△ 115,701
租税公課	2,491,964	1,317,148	1,174,816
負担金	165,300	144,920	20,380
寄付金	0	347,920	△ 347,920
助成金	858,500	1,280,000	△ 421,500
委託費	52,932,478	57,261,669	△ 4,329,191
手数料	3,012,447	2,736,926	275,521
原材料費	792,080	872,380	△ 80,300

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	31,202,180	30,550,860	651,320
役員報酬	799,000	873,250	△ 74,250
給料手当	22,600,147	22,609,891	△ 9,744
法定福利費	1,283,276	1,291,249	△ 7,973
退職給付費用	415,500	876,498	△ 460,998
福利厚生費	1,428,855	1,363,204	65,651
旅費交通費	12,440	34,908	△ 22,468
通信運搬費	785,179	43,556	741,623
減価償却費	230,450	19,204	211,246
備品購入費	0	470,102	△ 470,102
消耗品費	155,643	123,310	32,333
食糧費	53,163	9,418	43,745
修繕費	0	60,746	△ 60,746
印刷製本費	114,960	8,100	106,860
燃料費	46,487	31,713	14,774
賃借料	740,516	62,582	677,934
保険料	111,168	144,455	△ 33,287
報償費	15,000	189,826	△ 174,826
租税公課	727,236	391,852	335,384
負担金	68,268	181,920	△ 113,652
委託費	1,481,580	1,577,124	△ 95,544
手数料	123,312	119,352	3,960
交際費	10,000	15,000	△ 5,000
雑費	0	53,600	△ 53,600
經常費用合計	240,133,252	252,374,878	△ 12,241,627
当期經常増減額	946,413	△ 7,820,775	8,767,188
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
什器備品除却損	0		0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	946,413	△ 7,820,775	8,767,188
一般正味財産期首残高	44,252,069	52,072,844	△ 7,820,775
一般正味財産期末残高	45,198,482	44,252,069	946,413
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,930,535	1,935,869	△ 5,334
基本財産評価益	461,322	461,322	0
一般正味財産への振替額	△ 1,930,535	△ 1,935,869	5,334
当期指定正味財産増減額	461,322	461,322	0
指定正味財産期首残高	291,921,166	291,459,844	461,322
指定正味財産期末残高	292,382,488	291,921,166	461,322
III 正味財産期末残高	337,580,970	336,173,235	1,407,735

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	1,930,535	0	0	1,930,535
②事業収益				
入場料等収益	9,262,187	0	0	9,262,187
施設利用料等収益	13,926,615	2,805,475	0	16,732,090
事業協賛金収益	100,000	0	0	100,000
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	66,590,000	0	0	66,590,000
文化むら施設指定管理料収益	53,255,588	25,901,412		79,157,000
学校施設管理料収益	1,614,580	0	0	1,614,580
諸収益	0	1,255,707	0	1,255,707
③受取補助金等				
スポーツ文化振興事業受取助成金	0	0	0	0
大泉町受取補助金等	32,145,355	1,102,079	30,700,766	63,948,200
④受取寄附金				
受取寄附金	108,875	0	0	108,875
⑤雑収益				
受取利息	0	18,491	0	18,491
雑収益	0	0	362,000	362,000
経 常 収 益 計	178,933,735	31,083,164	31,062,766	241,079,665
（2） 経常費用				
①事業費				
役員報酬	1,632,000	0		1,632,000
給料手当	50,248,582	8,478,766		58,727,348
法定福利費	10,369,889	1,777,405		12,147,294
臨時雇賃金	13,660,952	2,104,668		15,765,620
退職給付費用	907,500	177,000		1,084,500
福利厚生費	3,108,655	583,833		3,692,488
旅費交通費	25,797	8,479		34,276
通信運搬費	1,030,932	120,340		1,151,272
減価償却費	358,867	16,700		375,567
備品購入費	574,476	90,653		665,129
消耗品費	3,323,785	296,726		3,620,511
食糧費	242,235	2,716		244,951
修繕費	3,069,099	655,362		3,724,461
印刷製本費	3,149,588	44,282		3,193,870
燃料費	522,167	3,017		525,184
光熱水費	29,939,579	7,588,115		37,527,694
賃借料	1,897,002	139,156		2,036,158
保険料	872,682	75,408		948,090
報償費	1,581,890	0		1,581,890
租税公課	2,043,770	448,194		2,491,964
負担金	132,742	32,558		165,300
寄付金	0	0		0
助成金	858,500	0		858,500
委託費	45,942,002	6,990,476		52,932,478
手数料	2,754,107	258,340		3,012,447
原材料費	792,080	0		792,080
事 業 費 計	179,038,878	29,892,194		208,931,072

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（目的外の施設貸与、自動販売機の設置等）		
②管理費				
役員報酬			799,000	799,000
給料手当			22,600,147	22,600,147
法定福利費			1,283,276	1,283,276
退職給付費用			415,500	415,500
福利厚生費			1,428,855	1,428,855
旅費交通費			12,440	12,440
通信運搬費			785,179	785,179
減価償却費			230,450	230,450
備品購入費			0	0
消耗品費			155,643	155,643
食糧費			53,163	53,163
修繕費			0	0
印刷製本費			114,960	114,960
燃料費			46,487	46,487
賃借料			740,516	740,516
保険料			111,168	111,168
報償費			15,000	15,000
租税公課			727,236	727,236
負担金			68,268	68,268
委託費			1,481,580	1,481,580
手数料			123,312	123,312
交際費			10,000	10,000
雑費			0	0
管 理 費 計	0	0	31,202,180	31,202,180
経 常 費 用 計	179,038,878	29,892,194	31,202,180	240,133,252
当 期 経 常 増 減 額	△ 105,143	1,190,970	△ 139,414	946,413
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				
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 105,143	1,190,970	△ 139,414	946,413
一般正味財産期首残高	16,847,806	13,972,365	13,431,898	44,252,069
一般正味財産期末残高	16,742,663	15,163,335	13,292,484	45,198,482
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	1,930,535			1,930,535
一般正味財産への振替額	△ 1,930,535			△ 1,930,535
当期指定正味財産増減額	461,322	0	0	461,322
指定正味財産期首残高	291,921,166	0	0	291,921,166
指定正味財産期末残高	292,382,488	0	0	292,382,488
Ⅲ. 正味財産期末残高	309,125,151	15,163,335	13,292,484	337,580,970

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	238,246,037	461,322	0	238,707,359
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	295,357,073	461,322	0	295,818,395
特定資産				
退職給付引当資産	95,094,912	1,597,239		96,692,151
小 計	95,094,912	1,597,239	0	96,692,151
合 計	390,451,985	2,058,561	0	392,510,546

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	238,707,359	(238,707,359)	(0)	(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	295,818,395	(292,382,488)	(3,435,907)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	96,692,151	(0)	(0)	(96,692,151)
小 計	96,692,151	(0)	(0)	(96,692,151)
合 計	392,510,546	(292,382,488)	(3,435,907)	(96,692,151)

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	15,537,025	466,725
什器備品	9,074,347	8,891,905	182,442
リサイクル預託金	29,330	0	29,330
ソフトウェア	1,152,252	249,654	902,598
合 計	26,259,679	24,678,584	1,581,095

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	98,765,786	102,880,000	4,114,214
第390回 大阪府公債	39,941,573	40,924,000	982,427
第12回 群馬県公債	100,000,000	102,580,000	2,580,000
合 計	238,707,359	246,384,000	7,676,641

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	63,948,200	63,948,200	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	1,930,535
合 計	1,930,535

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2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	400,000
	預金	普通預金 群馬銀行大泉支店	運転資金として	48,647,529
			＜現金預金計＞	49,047,529
	未収金		公益目的事業及び、収益事業の未収金分	1,835,030
			＜未収金計＞	1,835,030
流動資産合計				50,882,559
(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	238,707,359
	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 ＜基本財産計＞	35,640,000 295,818,395
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 ＜特定資産計＞	96,692,151 96,692,151
その他固定資産	車両運搬具	普通自動車他 1 3 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	466,724
		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	182,442
	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	902,598
			＜その他固定資産計＞	1,581,095
固定資産合計				394,091,641
資産合計				444,974,200

(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	7,097,643
	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	157,000
	預り金		社会保険料預り金	1,026,136
	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	2,420,300
			＜未払金計＞	10,701,079
流動負債合計				10,701,079
(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	96,692,151
			＜退職給付引当金計＞	96,692,151
固定負債合計				96,692,151
負債合計				107,393,230
正味財産				337,580,970

監 査 報 告 書

令和 2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 ○

令和元年度公益財団法人大泉町スポーツ文化振興事業団監査の結果
について（報告）

公益財団法人大泉町スポーツ文化振興事業団定款第8条の規定により、監査を実施した
結果を次のとおり報告します。

記

1. 監査年月日 令和 2年 5月 8日（金）
2. 監査場所 大泉町文化むら 展示ホール棟 第3研修室
3. 監査事項 令和元年度公益財団法人大泉町スポーツ文化振興事業団事業報告
及び決算
4. 監査結果 令和元年度公益財団法人大泉町スポーツ文化振興事業団の事業報告に
ついては、事業計画に基づき、適切に実施していることを認める。ま
た決算については、財務諸表（貸借対照表、正味財産増減計算書等）
及び財産目録、関係諸帳簿、証書類は、検査した結果、計数が正確で
あり、事務処理も適正に処理されていることを認める。