令和2年度決 算 報 告 書



◆ 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	書戶	勺訴	表	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	• P	4
4.	財務諸表に対す	る	注言	2•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	• P	6
5.	附属明細書	•	•		•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	• P	8
6.	財産目録	•	•		•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	• P	9
7.	収支計算書	•	•		•	•	•	•				•					• P	1 1

◇ 定時評議員会承認を受けた日 令和3年5月27日

貸借対照表

令和3年3月31日現在

科目	当年度	前年度	
I資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	57, 663, 990	49, 047, 529	8, 616, 461
未収金	1, 772, 960	1, 835, 030	△ 62,070
流動資産合計	59, 436, 950	50, 882, 559	8, 554, 391
2. 固定資産			
(1)基本財産			
①基本財産			
投資有価証券	239, 168, 681	238, 707, 359	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, 279, 717	295, 818, 395	461, 322
(2)特定資産			
退職給付引当資産	60, 707, 468	95, 192, 151	△ 34, 484, 683
特定資産合計	60, 707, 468	95, 192, 151	△ 34, 484, 683
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	342,070	466, 725	\triangle 124, 655
什器備品	180, 731	182, 442	△ 1,711
預託金	29, 330	29, 330	0
ソフトウェア	672, 148	902, 598	△ 230, 450
その他の固定資産合計	1, 224, 279	1, 581, 095	△ 356, 816
固定資産合計	358, 211, 464	392, 591, 641	△ 34, 380, 177
資産合計	417, 648, 414	443, 474, 200	△ 25, 825, 786
Ⅱ負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9, 782, 896	7, 097, 643	2, 685, 253
前受金	50,000	157, 000	△ 107,000
預り金	850, 216	1, 026, 136	\triangle 175, 920
大泉町返納金	9, 098, 033	2, 420, 300	6, 677, 733
流動負債合計	19, 781, 145	10, 701, 079	9, 080, 066
2. 固定負債			
退職給付引当金	60, 707, 468	95, 192, 151	△ 34, 484, 683
固定負債合計	60, 707, 468	95, 192, 151	△ 34, 484, 683
負債合計	80, 488, 613	105, 893, 230	\triangle 25, 404, 617
Ⅲ正味財産の部			
1. 指定正味財産	290, 761, 864	292, 382, 488	\triangle 1, 620, 624
(うち基本財産への充当額)	(290, 761, 864)	(292, 382, 488)	
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	46, 397, 937	45, 198, 482	1, 199, 455
(うち基本財産への充当額)	(5, 517, 853)	(3, 435, 907)	
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	337, 159, 801	337, 580, 970	△ 421, 169
負債及び正味財産合計	417, 648, 414	443, 474, 200	△ 25, 825, 786

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	4 010 500	1 000 505	0 001 000
①基本財産運用益	4, 012, 503	1, 930, 535	2, 081, 968
基本財産受取利息	1, 930, 557	1, 930, 535	22
" (償還差益分)	2, 081, 946	0	2, 081, 946
②事業収益	154, 928, 310	174, 711, 564	\triangle 19, 783, 254
入場料等収益	4, 423, 026	9, 262, 187	△ 4,839,161
施設使用料等収益	4, 302, 470	16, 732, 090	\triangle 12, 429, 620
スポーツ協賛金収益	0	100,000	△ 100,000
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	66, 590, 000	△ 2, 290, 000
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, 614, 580	0
諸収益	1, 131, 234	1, 255, 707	\triangle 124, 473
3 受取補助金等			
	56, 141, 967	63, 948, 200	△ 7, 806, 233
大泉町受取補助金等	56, 141, 967	63, 948, 200	△ 7, 806, 233
④受取寄付金	60,000	108, 875	△ 48, 875
受取寄付金	60, 000	108, 875	△ 48, 875
⑤雑収益	2, 779, 125	380, 491	2, 398, 634
受取利息	18, 535	18, 491	44
持続化給付金等	2, 354, 700	0	2, 354, 700
雑収益	405, 890	362, 000	43, 890
経常収益計	217, 921, 905	241, 079, 665	\triangle 23, 157, 760
(2) 経常費用	100 014 010	200 001 070	A 00 014 150
①事業費	188, 916, 919	208, 931, 072	
役員報酬	1, 609, 500	1, 632, 000	
給料手当	49, 542, 738	58, 727, 348	
法定福利費	9, 991, 458	12, 147, 294	
臨時雇賃金	17, 803, 502	15, 765, 620	2, 037, 882
退職給付費用	2, 932, 000	1, 084, 500	1, 847, 500
福利厚生費	2, 929, 470	3, 692, 488	△ 763,018
旅費交通費	0	34, 276	△ 34, 276
通信運搬費	1, 088, 892	1, 151, 272	△ 62, 380
減価償却費	261,666	375, 567	△ 113, 901
備品購入費	607, 725	665, 129	△ 57, 404
消耗品費	3, 239, 587	3, 620, 511	△ 380, 924
食糧費	64, 417	244, 951	△ 180, 534
修繕費	4, 698, 048	3, 724, 461	973, 587
印刷製本費	2, 144, 820	3, 193, 870	
燃料費	441, 291	525, 184	
光熱水費	25, 813, 426	37, 527, 694	
賃借料	1, 639, 040	2, 036, 158	
保険料	915, 710	948, 090	
報償費	449, 300	1, 581, 890	
租税公課	6, 271, 564	2, 491, 964	
負担金	60, 300	165, 300	
助成金	218, 500	858, 500	
委託費	52, 167, 931	52, 932, 478	
手数料	2, 644, 134	3, 012, 447	△ 368, 313
原材料費	1, 381, 900	792, 080	589, 820

○ 公 四 典	07 005 501	01 000 100	A 0 000 040
②管理費	27, 805, 531	31, 202, 180	△ 3, 396, 649
役員報酬	799, 000	799, 000	0
給料手当	18, 010, 765	22, 600, 147	△ 4, 589, 382
法定福利費	989, 850	1, 283, 276	△ 293, 426
退職給付費用	1, 068, 000	415, 500	652, 500
福利厚生費	1, 078, 013	1, 428, 855	△ 350, 842
旅費交通費	2, 540	12, 440	△ 9,900
通信運搬費	797, 817	785, 179	12, 638
減価償却費	230, 450	230, 450	0
消耗品費	85, 005	155, 643	△ 70,638
食糧費	3, 540	53, 163	\triangle 49,623
修繕費	147, 700	0	147, 700
印刷製本費	3, 300	114, 960	△ 111,660
燃料費	52, 633	46, 487	6, 146
賃借料	743, 976	740, 516	3, 460
保険料	135, 950	111, 168	24, 782
報償費	0	15, 000	△ 15,000
租税公課	1, 965, 436	727, 236	1, 238, 200
負担金	21, 975	68, 268	\triangle 46, 293
委託費	1, 526, 415	1, 481, 580	44, 835
手数料	143, 166	123, 312	19, 854
交際費	0	10,000	△ 10,000
経常費用合計	216, 722, 450	240, 133, 252	△ 23, 410, 802
当期経常増減額	1, 199, 455	946, 413	253, 042
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1, 199, 455	946, 413	253, 042
一般正味財産期首残高	45, 198, 482	44, 252, 069	946, 413
一般正味財産期末残高	46, 397, 937	45, 198, 482	1, 199, 455
Ⅱ指定正味財産増減の部			0
基本財産受取利息	1, 930, 557	1, 930, 535	22
基本財産評価益	461, 322	461, 322	0
一般正味財産への振替額	\triangle 1, 930, 557	\triangle 1, 930, 535	△ 22
" (償還差益分)	\triangle 2, 081, 946	0	△ 2,081,946
当期指定正味財産増減額	△ 1,620,624	461, 322	△ 2,081,946
指定正味財産期首残高	292, 382, 488	291, 921, 166	461, 322
指定正味財産期末残高	290, 761, 864	292, 382, 488	△ 1,620,624
Ⅲ正味財産期末残高	337, 159, 801	337, 580, 970	△ 421, 169
	. ,		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·

正味財産増減計算書内訳表

				単位:
1 √ □	公益目的事業会計	収益事業等会計	¥ 1 △ ∋l	^ ∌l.
科目	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)	法人会計	合 計
. 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, 557	0	0	1, 930, 5
" (償還差益分)	2, 081, 946	0	0	2, 081, 9
②事業収益				
入場料等収益	4, 423, 026	0	0	4, 423, 0
施設利用料等収益	4, 213, 586	88, 884	0	4, 302, 4
スポーツ協賛金収益	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, 0
文化むら施設				
指定管理料収益	57, 228, 745	21, 928, 255		79, 157, 0
学校施設管理料収益	1, 614, 580			1, 614,
諸収益	0	1, 131, 234	0	1, 131, 2
③受取補助金等				
大泉町受取補助金等	24, 705, 417	415, 004	31, 021, 546	56, 141, 9
④受取寄附金	21,100,111	110, 001	01, 021, 010	00,111,
受取寄附金	60,000	0	0	60,
⑤雑収益	00,000		v	
受取利息	0	18, 535	0	18,
持続化給付金等	0	2, 354, 700	0	2, 354,
雑収益	3,000	0	402, 890	405,
経 常 収 益 計	160, 560, 857	25, 936, 612	31, 424, 436	217, 921, 9
(2) 経常費用				
①事業費				
役員報酬	1, 609, 500	0		1, 609,
給料手当	41, 630, 592	7, 912, 146		49, 542,
法定福利費	8, 407, 629	1, 583, 829		9, 991,
臨時雇賃金	15, 938, 601	1, 864, 901		17, 803,
退職給付費用	2, 464, 000	468, 000		2, 932,
福利厚生費	2, 476, 624	452, 846		2, 929,
旅費交通費	0	0		
通信運搬費	1, 010, 923	77, 969		1, 088, 8
減価償却費	249, 484	12, 182		261,
備品購入費	542, 121	65, 604		607,
消耗品費	2, 990, 677	248, 910		3, 239,
食糧費	62, 862	1, 555		64,
修繕費	4, 138, 817	559, 231		4, 698,
印刷製本費	2, 119, 620	25, 200		2, 144,
燃料費	435, 384	5, 907		441,
光熱水費	22, 469, 040	3, 344, 386		25, 813,
賃借料	1, 519, 228	119, 812		1, 639,
保険料	859, 680	56, 030		915,
報償費	449, 300	0		449,
		937, 609		6, 271,
租税公課	5, 333, 955	331,003		0, 2, 1,
租税公課負担金	5, 333, 955 51, 264	9, 036		60, 3
負担金	51, 264	9, 036		60,

2, 463, 795

1, 381, 900

165, 281, 345

180, 339

23, 635, 574

2, 644, 134 1, 381, 900

188, 916, 919

手数料

原材料費

	公益目的事業会計	収益事業等会計			
科目	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)	法人会計	合 計	
役員報酬			799, 000	799, 000	
給料手当			18, 010, 765	18, 010, 765	
法定福利費			989, 850	989, 850	
退職給付費用			1, 068, 000	1, 068, 000	
福利厚生費			1, 078, 013	1, 078, 013	
旅費交通費			2, 540	2, 540	
通信運搬費			797, 817	797, 817	
減価償却費			230, 450	230, 450	
消耗品費			85, 005	85, 005	
食糧費			3, 540	3, 540	
修繕費			147, 700	147, 700	
印刷製本費			3, 300	3, 300	
燃料費			52, 633	52, 633	
賃借料			743, 976	743, 976	
保険料			135, 950	135, 950	
報償費			0	0	
租税公課			1, 965, 436	1, 965, 436	
負担金			21, 975	21, 975	
委託費			1, 526, 415	1, 526, 415	
手数料			143, 166	143, 166	
交際費			143, 100	143, 100	
管理費計	0	0	27, 805, 531	27, 805, 531	
経常費用計	165, 281, 345	23, 635, 574	27, 805, 531	216, 722, 450	
当期経常増減額	△ 4, 720, 488	2, 301, 038	3, 618, 905	1, 199, 455	
2. 経常外増減の部		2,002,000	3, 523, 555		
(1) 経常外収益					
雑収益	0	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	0	
(2) 経常外費用	·		-	·	
什器備品除却損	0	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0		0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 4, 720, 488	2, 301, 038	3, 618, 905	1, 199, 455	
一般正味財産期首残高	16, 742, 663	15, 163, 335	13, 292, 484	45, 198, 482	
一般正味財産期末残高	12, 022, 175	17, 464, 373	16, 911, 389	46, 397, 937	
Ⅲ.指定正味財産増減の部	,,	21, 202, 010			
(1)基本財産評価益					
基本財産受取利息	1, 930, 557			1, 930, 557	
基本財産評価益	461, 322			461, 322	
一般正味財産への振替額	△ 1, 930, 557			△ 1, 930, 557	
リ (償還差益分)	△ 2, 081, 946			△ 2, 081, 946	
当期指定正味財産増減額	△ 1, 620, 624	0	0	△ 1, 620, 624	
指定正味財産期首残高	292, 382, 488	0	0	292, 382, 488	
指定正味財産期末残高	290, 761, 864	0	0	290, 761, 864	
Ⅲ.正味財産期末残高	302, 784, 039	17, 464, 373	16, 911, 389	337, 159, 801	

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	1	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, 707, 359	461, 322	0	239, 168, 681
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	计	295, 818, 395	461, 322	0	296, 279, 717
特定資産					
退職給付引当	資産	95, 192, 151	1, 522, 841	36, 007, 524	60, 707, 468
小	计	95, 192, 151	1,522,841	36, 007, 524	60, 707, 468
合 言	計	391, 010, 546	1, 984, 163	36, 007, 524	356, 987, 185

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。

科		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, 168, 681	(237, 086, 735)	(2,081,946)	(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, 279, 717	(290, 761, 864)	(5, 517, 853)	(0)
特定資産					
退職給付	引当資産	60, 707, 468	(0)	(0)	(60, 707, 468)
小	計	60, 707, 468	(0)	(0)	(60, 707, 468)
合	計	356, 987, 185	(290, 761, 864)	(5, 517, 853)	(60, 707, 468)

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
車輌運搬具	16, 003, 750	15, 661, 680	342,070
什器備品	什器備品 9,209,647		180, 731
リサイクル預託会	29, 330	0	29, 330
ソフトウェア	1, 152, 252	480, 104	672, 148
合 計	26, 394, 979	25, 170, 700	1, 224, 279

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, 214, 588	101,	990,000	2,775,412
第390回	大阪府公債	39, 954, 093	40,	756,000	801, 907
第12回	群馬県公債	100, 000, 000	102,	230,000	2, 230, 000
合	計	239, 168, 681	244,	976,000	5, 807, 319

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	58, 496, 667	58, 496, 667	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, 557
基本財産運用益計上による振替額 (償還差益分)	2, 081, 946
合 計	4, 012, 503

8. 過去の誤謬の修正再表示

当法人の令和元年度の貸借対照表に計上されていた退職給付引当資産及び退職引当金の96,692,151 について、前年度期末95,094,912 に対して当年度97,239 を計上すべきであったが、誤って未払金にも計上している1,500,000 を含む1,597,239 と計上してしまった。よって前年度の財務諸表はこの誤謬を訂正するために修正再表示を行っている。

修正再表示の結果、修正再表示を行う前とくらべて、前年度の貸借対照表は退職給付引当資産及び 退職引当金が1,500,000円減少し、資産合計及び負債及び正味財産合計も1,500,000円減少している。 一般正味財産および指定正味財産の増減については影響はなかった。

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3年3月31日現在

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	57, 263, 990	
			<現金預金計>	57,663,990	
	未収金		公益目的事業及び、収益事業の未収 金分	1, 772, 960	
			< ★収金計	1,772,960	
流動資産合計					
(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, 168, 681	
	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	
d to who View when			<基本財産計> 	296,279,717	
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	60, 707, 468	
			<特定資産計>	60,707,468	
その他固定資産					
	車輌運搬具	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	342, 069	
		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	180, 731	
	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	672, 148	
			<その他固定資産計>	1,224,279	
固定資産合計	計				
資産合計					

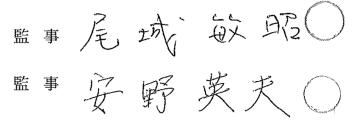
(流動負債)	未払金		公益目的事業及び、収益事業、法人 会計の未払分	9, 782, 896
	前受金		公益目的事業及び、収益事業の翌年 度入場料、広告掲載料	50, 000
	預り金		社会保険料預り金	850, 216
	大泉町返納金		大泉町補助事業概算払いに対する余 剰分の返納金	9, 098, 033
			<未払金計>	19,781,145
流動負債合計				19,781,145
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備 えたもの	60, 707, 468
			<退職給付引当金計>	60,707,468
固定負債合計				
負債合計				
正味財産				

監査報告書

令和 3年 5月 7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



私たち監事は、当法人の令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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いるものと認めます。