

# 令和4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

◇ 定時評議員会承認を受けた日  
令和 5年 5月25日

## 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	28,779,726	41,209,741	△ 12,430,015
未収金	4,959,830	5,311,240	△ 351,410
前払金	12,600	12,600	0
立替金	43,738	600	43,138
流動資産合計	33,795,894	46,534,181	△ 12,738,287
2. 固定資産			
(1)基本財産			
①基本財産			
投資有価証券	239,979,133	239,630,003	349,130
定期預金	15,225,200	21,471,036	△ 6,245,836
②運用財産			
定期預金	35,640,000	35,640,000	0
基本財産合計	290,844,333	296,741,039	△ 5,896,706
(2)特定資産			
退職給付引当資産	65,813,433	65,781,278	32,155
特定資産合計	65,813,433	65,781,278	32,155
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	113,498	227,784	△ 114,286
什器備品	1,264,668	1,269,398	△ 4,730
預託金	29,330	29,330	0
ソフトウェア	211,248	441,698	△ 230,450
その他の固定資産合計	1,618,744	1,968,210	△ 349,466
固定資産合計	358,276,510	364,490,527	△ 6,214,017
資産合計	392,072,404	411,024,708	△ 18,952,304
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,273,664	4,647,394	1,626,270
前受金	0	3,060,181	△ 3,060,181
預り金	984,003	918,728	65,275
大泉町返納金	1,597,000	1,794,578	△ 197,578
流動負債合計	8,854,667	10,420,881	△ 1,566,214
2. 固定負債			
退職給付引当金	65,813,433	65,781,278	32,155
固定負債合計	65,813,433	65,781,278	32,155
負債合計	74,668,100	76,202,159	△ 1,534,059
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	287,408,426	289,141,241	△ 1,732,815
(うち基本財産への充当額)	(287,408,426)	(289,141,241)	
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	29,995,878	45,681,308	△ 15,685,430
(うち基本財産への充当額)	(3,435,907)	(7,599,798)	
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	317,404,304	334,822,549	△ 17,418,245
負債及び正味財産合計	392,072,404	411,024,708	△ 18,952,304

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	3,790,729	4,008,181	△ 217,452
基本財産受取利息	1,708,784	1,926,236	△ 217,452
〃 (償還差益分)	2,081,945	2,081,945	0
②事業収益	175,133,871	158,828,377	16,305,494
入場料等収益	14,498,181	2,390,900	12,107,281
施設使用料等収益	13,881,290	9,897,220	3,984,070
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	1,920,600	1,931,600	△ 11,000
諸収益	1,376,800	1,151,657	225,143
③受取補助金等	53,115,000	53,948,422	△ 833,422
大泉町受取補助金等	53,115,000	53,948,422	△ 833,422
④受取寄付金	0	30,000	△ 30,000
受取寄付金	0	30,000	△ 30,000
⑤雑収益	1,506,023	610,623	895,400
受取利息	7,723	11,343	△ 3,620
事業復活支援金等	1,094,000	188,280	905,720
雑収益	404,300	411,000	△ 6,700
経常収益計	233,545,623	217,425,603	16,120,020
(2) 経常費用			
①事業費	222,649,357	191,694,575	30,954,782
役員報酬	475,050	1,512,750	△ 1,037,700
給料手当	55,206,100	54,151,332	1,054,768
法定福利費	10,843,980	10,765,306	78,674
臨時雇賃金	19,725,557	18,370,233	1,355,324
退職給付費用	0	791,554	△ 791,554
福利厚生費	3,271,725	3,271,204	521
旅費交通費	16,746	2,588	14,158
通信運搬費	1,239,920	1,086,052	153,868
減価償却費	369,816	193,818	175,998
備品購入費	142,160	363,020	△ 220,860
消耗品費	2,918,983	3,161,186	△ 242,203
食糧費	230,264	89,216	141,048
修繕費	3,230,762	4,735,103	△ 1,504,341
印刷製本費	2,974,039	2,126,806	847,233
燃料費	526,983	534,352	△ 7,369
光熱水費	42,754,230	29,681,997	13,072,233
賃借料	1,836,613	1,503,236	333,377
保険料	943,505	827,920	115,585
報償費	1,475,200	1,302,800	172,400
租税公課	4,897,362	5,378,076	△ 480,714
負担金	200,300	112,000	88,300
助成金	727,500	294,000	433,500
委託費	63,896,192	47,684,275	16,211,917
手数料	3,533,070	2,685,951	847,119
原材料費	1,213,300	872,300	341,000
雑費	0	197,500	△ 197,500

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	26,581,696	26,447,656	134,040
役員報酬	390,850	699,250	△ 308,400
給料手当	18,497,702	18,025,705	471,997
法定福利費	984,248	948,583	35,665
退職給付費用	0	262,446	△ 262,446
福利厚生費	1,108,095	1,102,063	6,032
旅費交通費	7,972	20,800	△ 12,828
通信運搬費	829,980	787,514	42,466
減価償却費	230,450	230,450	0
備品購入費	44,700		44,700
消耗品費	82,531	72,248	10,283
食糧費	3,668	1,468	2,200
修繕費	98,550	0	98,550
印刷製本費	36,630	19,800	16,830
燃料費	43,501	61,354	△ 17,853
賃借料	743,596	741,776	1,820
保険料	155,445	112,900	42,545
租税公課	1,566,988	1,703,324	△ 136,336
負担金	19,000	17,000	2,000
委託費	1,510,025	1,518,440	△ 8,415
手数料	212,765	122,535	90,230
交際費	15,000	0	15,000
経常費用合計	249,231,053	218,142,231	31,088,822
当期経常増減額	△ 15,685,430	△ 716,628	△ 14,968,802
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	△ 15,685,430	△ 716,629	△ 14,968,801
一般正味財産期首残高	45,681,308	46,397,937	△ 716,629
一般正味財産期末残高	29,995,879	45,681,308	△ 15,685,430
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	1,708,784	1,926,236	△ 217,452
基本財産評価益	349,130	461,322	△ 112,192
一般正味財産への振替額	△ 1,708,784	△ 1,926,236	217,452
// (償還差益分)	△ 2,081,945	△ 2,081,945	0
当期指定正味財産増減額	△ 1,732,815	△ 1,620,623	△ 112,192
指定正味財産期首残高	289,141,241	290,761,864	△ 1,620,623
指定正味財産期末残高	287,408,426	289,141,241	△ 1,732,815
Ⅲ 正味財産期末残高	317,404,305	334,822,549	△ 17,418,245

## 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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）		
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>				
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	1,708,784	0	0	1,708,784
〃（償還差益分）	2,081,945	0	0	2,081,945
②事業収益				
入場料等収益	14,498,181	0	0	14,498,181
施設利用料等収益	9,832,928	4,048,362	0	13,881,290
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	55,124,250	24,032,750	0	79,157,000
学校施設管理料収益	1,920,600	0	0	1,920,600
諸収益	0	1,376,800	0	1,376,800
③受取補助金等				
大泉町受取補助金等	25,182,674	909,738	27,022,588	53,115,000
④受取寄附金				
受取寄附金	0	0	0	0
⑤雑収益				
受取利息	0	7,723	0	7,723
事業復活支援金等	0	1,094,000	0	1,094,000
雑収益	1,300	0	403,000	404,300
<b>経常収益計</b>	<b>174,650,662</b>	<b>31,469,373</b>	<b>27,425,588</b>	<b>233,545,623</b>
(2) 経常費用				
①事業費				
役員報酬	475,050	0		475,050
給料手当	47,011,108	8,194,992		55,206,100
法定福利費	9,212,657	1,631,323		10,843,980
臨時雇賃金	16,970,340	2,755,217		19,725,557
退職給付費用	0	0		0
福利厚生費	2,789,945	481,780		3,271,725
旅費交通費	16,213	533		16,746
通信運搬費	1,138,484	101,436		1,239,920
減価償却費	326,441	43,375		369,816
備品購入費	98,090	44,070		142,160
消耗品費	2,706,555	212,428		2,918,983
食糧費	228,249	2,015		230,264
修繕費	2,801,465	429,297		3,230,762
印刷製本費	2,960,476	13,563		2,974,039
燃料費	525,206	1,777		526,983
光熱水費	33,897,694	8,856,536		42,754,230
賃借料	1,692,124	144,489		1,836,613
保険料	871,132	72,373		943,505
報償費	1,475,200	0		1,475,200
租税公課	4,153,802	743,560		4,897,362
負担金	189,140	11,160		200,300
助成金	727,500	0		727,500
委託費	56,730,310	7,165,882		63,896,192
手数料	3,132,068	401,002		3,533,070
原材料費	1,213,300	0		1,213,300
<b>事業費計</b>	<b>191,342,549</b>	<b>31,306,808</b>		<b>222,649,357</b>

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				390,850	390,850
給料手当				18,497,702	18,497,702
法定福利費				984,248	984,248
退職給付費用				0	0
福利厚生費				1,108,095	1,108,095
旅費交通費				7,972	7,972
通信運搬費				829,980	829,980
減価償却費				230,450	230,450
備品購入費				44,700	44,700
消耗品費				82,531	82,531
食糧費				3,668	3,668
修繕費				98,550	98,550
印刷製本費				36,630	36,630
燃料費				43,501	43,501
賃借料				743,596	743,596
保険料				155,445	155,445
租税公課				1,566,988	1,566,988
負担金				19,000	19,000
委託費				1,510,025	1,510,025
手数料				212,765	212,765
交際費				15,000	15,000
<b>管 理 費 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26,581,696</b>	<b>26,581,696</b>
<b>経 常 費 用 計</b>	<b>191,342,549</b>	<b>31,306,808</b>	<b>0</b>	<b>26,581,696</b>	<b>249,231,053</b>
<b>当 期 経 常 増 減 額</b>	<b>△ 16,691,887</b>	<b>162,565</b>	<b>0</b>	<b>843,892</b>	<b>△ 15,685,430</b>
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
<b>経 常 外 収 益 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用					
什器備品除却損	0	0	0	0	0
<b>経 常 外 費 用 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当 期 経 常 外 増 減 額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>他 会 計 振 替 額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額</b>	<b>△ 16,691,887</b>	<b>162,565</b>	<b>0</b>	<b>843,892</b>	<b>△ 15,685,430</b>
<b>一 般 正 味 財 産 期 首 残 高</b>	<b>8,526,694</b>	<b>19,494,450</b>	<b>0</b>	<b>17,660,164</b>	<b>45,681,308</b>
<b>一 般 正 味 財 産 期 末 残 高</b>	<b>△ 8,165,193</b>	<b>19,657,015</b>	<b>0</b>	<b>18,504,056</b>	<b>29,995,878</b>
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	349,130				349,130
基本財産受取利息	1,708,784				1,708,784
一般正味財産への振替額	△ 1,708,784				△ 1,708,784
// (償還差益分)	△ 2,081,945				△ 2,081,945
<b>当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額</b>	<b>△ 1,732,815</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 1,732,815</b>
<b>指 定 正 味 財 産 期 首 残 高</b>	<b>289,141,241</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>289,141,241</b>
<b>指 定 正 味 財 産 期 末 残 高</b>	<b>287,408,426</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>287,408,426</b>
III. 正味財産期末残高	279,243,233	19,657,015	0	18,504,056	317,404,304

## 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	239,630,003	349,130	0	239,979,133
定期預金	21,471,036	0	6,245,836	15,225,200
②運用財産				
定期預金	35,640,000	0	0	35,640,000
小 計	296,741,039	349,130	6,245,836	290,844,333
特定資産				
退職給付引当資産	65,781,278	32,155		65,813,433
小 計	65,781,278	32,155	0	65,813,433
合 計	362,522,317	381,285	6,245,836	356,657,766

### 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	239,979,133	(239,979,133)	(0)	(0)
定期預金	15,225,200	(15,225,200)	(0)	(0)
②運用財産				
定期預金	35,640,000	(32,204,093)	(3,435,907)	(0)
小 計	290,844,333	(287,408,426)	(3,435,907)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	65,813,433	(0)	(0)	(65,813,433)
小 計	65,813,433	(0)	(0)	(65,813,433)
合 計	356,657,766	(287,408,426)	(3,435,907)	(65,813,433)



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	15,890,252	113,498
什器備品	10,268,647	9,003,979	1,264,668
リサイクル預託金	29,330	0	29,330
ソフトウェア	1,152,252	941,004	211,248
合 計	27,453,979	25,835,235	1,618,744

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	39,979,133	40,332,000	352,867
第12回 群馬県公債	100,000,000	101,120,000	1,120,000
令和4年度第9回札幌市公債	100,000,000	105,207,800	5,207,800
合 計	239,979,133	246,659,800	6,680,667

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	51,975,000	51,975,000	0	
芸術文化振興 基金助成金	(独)日本芸術文 化振興会	0	1,140,000	1,140,000	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	1,708,539
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	3,790,484

## 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5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	28,579,481
	預金	普通預金 大和ネクスト銀行 ビシャモン支店	運転資金として (投資有価証券購入一時保管用口座) <現金預金計>	245 28,779,726
	未収金		公益目的事業及び、収益事業の未収金分 <未収金計>	4,959,830 4,959,830
	前払金		公益目的事業及び、収益事業の翌年度前払金分 <前払金計>	12,600 12,600
	立替金		職員住民税の立替金として <立替金計>	43,738 43,738
	流動資産合計			33,795,894
(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	239,979,133
	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
	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>	35,640,000 290,844,333
	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>	65,813,433 65,813,433
	その他固定資産			
	車輛運搬具	普通自動車他13台  普通自動車1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  管理運用用財産であり、管理運営に使用している	113,497  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	1,264,668	
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	管理運用用財産であり、管理運営に使用している <その他固定資産計>	211,248 1,618,744	
固定資産合計			358,276,510	
資産合計			392,072,404	

(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	6,273,664
	預り金		社会保険料預り金	984,003
	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	1,597,000
			<未払金計>	8,854,667
流動負債合計				8,854,667
(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	65,813,433
			<退職給付引当金計>	65,813,433
固定負債合計				65,813,433
負債合計				74,668,100
正味財産				317,404,304