

令和6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 7年 5月29日

貸 借 対 照 表

令和7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	38,451,791	65,050,323	△ 26,598,532
未収金	2,991,870	3,700,570	△ 708,700
前払金	150,940	54,150	96,790
立替金	0	0	0
流動資産合計	41,594,601	68,805,043	△ 27,210,442
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	250,000,000	239,991,653	10,008,347
預金	5,100,000	15,225,200	△ 10,125,200
基本財産合計	255,100,000	255,216,853	△ 116,853
(2)特定資産			
退職給付引当資産	66,889,249	65,824,669	1,064,580
特定資産合計	66,889,249	65,824,669	1,064,580
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	15	15	0
什器備品	3,660,036	967,336	2,692,700
預託金	29,330	29,330	0
ソフトウェア	1	1	0
その他の固定資産合計	3,689,382	996,682	2,692,700
固定資産合計	325,678,631	322,038,204	3,640,427
資産合計	367,273,232	390,843,247	△ 23,570,015
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,807,441	12,295,971	△ 5,488,530
前受金	0	0	0
預り金	1,223,876	1,836,567	△ 612,691
大泉町返納金	994,000	3,189,000	△ 2,195,000
流動負債合計	9,025,317	17,321,538	△ 8,296,221
2. 固定負債			
退職給付引当金	66,889,249	65,824,669	1,064,580
固定負債合計	66,889,249	65,824,669	1,064,580
負債合計	75,914,566	83,146,207	△ 7,231,641
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)	255,100,000	255,216,853	△ 116,853
(うち特定資産への充当額)	(255,100,000)	(255,216,853)	
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	36,258,666	52,480,187	△ 16,221,521
(うち特定資産への充当額)	0	0	
正味財産合計	291,358,666	307,697,040	△ 16,338,374
負債及び正味財産合計	367,273,232	390,843,247	△ 23,570,015

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	2,305,615	2,164,800	140,815
基本財産受取利息	2,180,415	2,164,800	15,615
〃 (償還差益分)	125,200	0	125,200
②事業収益	173,349,142	174,233,106	△ 883,964
入場料等収益	10,110,000	8,952,000	1,158,000
施設利用料等収益	16,207,360	18,333,030	△ 2,125,670
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	2,145,000	2,175,800	△ 30,800
諸収益	1,429,782	1,315,276	114,506
③受取補助金等	56,572,000	50,381,000	6,191,000
大泉町受取補助金等	56,572,000	50,381,000	6,191,000
④受取寄付金	2,352	0	2,352
受取寄付金	2,352	0	2,352
⑤雑収益	715,759	382,716	333,043
受取利息	43,229	7,716	35,513
雑収益	672,530	375,000	297,530
経常収益計	232,944,868	227,161,622	5,783,246
(2) 経常費用			
①事業費	223,390,466	212,176,807	11,213,659
役員報酬	2,104,500	1,842,000	262,500
給料手当	63,285,502	56,490,886	6,794,616
法定福利費	12,273,748	11,478,698	795,050
臨時雇賃金	20,510,220	20,851,398	△ 341,178
退職給付費用	844,254	0	844,254
福利厚生費	3,200,001	3,420,369	△ 220,368
旅費交通費	27,945	22,660	5,285
通信運搬費	1,119,400	1,108,252	11,148
減価償却費	459,900	410,813	49,087
備品購入費	343,040	124,880	218,160
消耗品費	3,561,136	3,214,059	347,077
食糧費	154,185	149,462	4,723
修繕費	2,860,749	2,719,104	141,645
印刷製本費	2,729,669	2,418,125	311,544
燃料費	509,590	554,628	△ 45,038
光熱水費	39,883,071	39,214,990	668,081
賃借料	2,164,430	2,084,686	79,744
保険料	959,598	873,010	86,588
報償費	1,327,750	1,081,186	246,564
租税公課	5,400,696	3,996,623	1,404,073
負担金	188,660	146,300	42,360
寄付金	271,400	0	271,400
助成金	2,704,500	1,063,000	1,641,500
委託費	51,788,306	55,262,937	△ 3,474,631
手数料	3,323,416	2,627,941	695,475
原材料費	1,394,800	1,020,800	374,000

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	25,775,923	24,704,597	1,071,326
役員報酬	896,500	869,000	27,500
給料手当	15,718,933	15,618,771	100,162
法定福利費	796,671	880,011	△ 83,340
退職給付費用	209,746	0	209,746
福利厚生費	815,057	974,719	△ 159,662
旅費交通費	4,780	20,670	△ 15,890
通信運搬費	877,172	825,454	51,718
減価償却費	0	211,247	△ 211,247
消耗品費	212,966	105,825	107,141
食糧費	2,799	11,179	△ 8,380
修繕費	89,995	0	89,995
印刷製本費	24,750	45,200	△ 20,450
燃料費	43,627	48,272	△ 4,645
賃借料	797,500	744,516	52,984
保険料	125,065	112,790	12,275
報償費	15,000	23,100	△ 8,100
租税公課	1,967,124	1,433,377	533,747
負担金	33,000	20,000	13,000
委託費	2,960,870	2,589,730	371,140
手数料	174,368	162,736	11,632
交際費	10,000	8,000	2,000
經常費用合計	249,166,389	236,881,404	12,284,985
当期經常増減額	△ 16,221,521	△ 9,719,782	△ 6,501,739
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
基本財産(運用財産)取崩収益	0	32,204,093	△ 32,204,093
經常外収益計	0	32,204,093	△ 32,204,093
(2) 經常外費用			
車両運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	2	△ 2
經常外費用計	0	2	△ 2
当期經常外増減額	0	32,204,091	△ 32,204,091
当期一般正味財産増減額	△ 16,221,521	22,484,309	△ 38,705,830
一般正味財産期首残高	52,480,187	29,995,878	22,484,309
一般正味財産期末残高	36,258,666	52,480,187	△ 16,221,521
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	2,180,415	2,164,800	15,615
基本財産評価益	8,347	12,520	△ 4,173
一般正味財産への振替額	△ 2,305,615	△ 2,164,800	△ 140,815
〃 (運用財産取崩分)	0	△ 32,204,093	32,204,093
当期指定正味財産増減額	△ 116,853	△ 32,191,573	32,074,720
指定正味財産期首残高	255,216,853	287,408,426	△ 32,191,573
指定正味財産期末残高	255,100,000	255,216,853	△ 116,853
Ⅲ 正味財産期末残高	291,358,666	307,697,040	△ 16,338,374

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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				
Ⅰ. 経常増減の部				
（Ⅰ） 経常収益				
①基本財産運用益				
基本財産受取利息	2,305,615	0	0	2,305,615
②事業収益				
入場料等収益	10,110,000	0	0	10,110,000
施設利用料等収益	14,219,681	1,987,679	0	16,207,360
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	54,377,804	24,779,196	0	79,157,000
学校施設管理料収益	2,145,000	0	0	2,145,000
諸収益	0	1,429,782	0	1,429,782
③受取補助金等				
大泉町受取補助金等	30,594,559	1,002,990	24,974,451	56,572,000
④受取寄附金				
受取寄附金	2,352	0	0	2,352
⑤雑収益				
受取利息	0	43,229	0	43,229
雑収益	215,161	82,369	375,000	672,530
経 常 収 益 計	178,270,172	29,325,245	25,349,451	232,944,868
（Ⅱ） 経常費用				
①事業費				
役員報酬	2,104,500	0		2,104,500
給料手当	52,871,939	10,413,563		63,285,502
法定福利費	10,280,355	1,993,393		12,273,748
臨時雇賃金	18,113,419	2,396,801		20,510,220
退職給付費用	705,126	139,128		844,254
福利厚生費	2,690,089	509,912		3,200,001
旅費交通費	27,945	0		27,945
通信運搬費	1,043,610	75,790		1,119,400
減価償却費	413,776	46,124		459,900
備品購入費	277,122	65,918		343,040
消耗品費	3,309,393	251,743		3,561,136
食糧費	152,176	2,009		154,185
修繕費	2,410,523	450,226		2,860,749
印刷製本費	2,709,543	20,126		2,729,669
燃料費	505,435	4,155		509,590
光熱水費	32,533,818	7,349,253		39,883,071
賃借料	2,019,850	144,580		2,164,430
保険料	892,595	67,003		959,598
報償費	1,327,750	0		1,327,750
租税公課	4,674,007	726,689		5,400,696
負担金	174,367	14,293		188,660
寄付金	271,400	0		271,400
助成金	2,704,500	0		2,704,500
委託費	45,068,240	6,720,066		51,788,306
手数料	3,068,940	254,476		3,323,416
原材料費	1,394,800	0		1,394,800
事 業 費 計	191,745,218	31,645,248		223,390,466

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			896,500	896,500
給料手当			15,718,933	15,718,933
法定福利費			796,671	796,671
退職給付費用			209,746	209,746
福利厚生費			815,057	815,057
旅費交通費			4,780	4,780
通信運搬費			877,172	877,172
減価償却費			0	0
備品購入費			0	0
消耗品費			212,966	212,966
食糧費			2,799	2,799
修繕費			89,995	89,995
印刷製本費			24,750	24,750
燃料費			43,627	43,627
賃借料			797,500	797,500
保険料			125,065	125,065
報償費			15,000	15,000
租税公課			1,967,124	1,967,124
負担金			33,000	33,000
委託費			2,960,870	2,960,870
手数料			174,368	174,368
交際費			10,000	10,000
管 理 費 計	0	0	25,775,923	25,775,923
経 常 費 用 計	191,745,218	31,645,248	25,775,923	249,166,389
当 期 経 常 増 減 額	△ 13,475,046	△ 2,320,003	△ 426,472	△ 16,221,521
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	△ 13,475,046	△ 2,320,003	△ 426,472	△ 16,221,521
一般正味財産期首残高	16,332,741	17,880,854	18,266,592	52,480,187
一般正味財産期末残高	2,857,695	15,560,851	17,840,120	36,258,666
Ⅱ. 指定正味財産増減の部				
(1) 基本財産評価益等				
基本財産評価益	8,347			8,347
基本財産受取利息	2,180,415			2,180,415
一般正味財産への振替額	△ 2,305,615			△ 2,305,615
当期指定正味財産増減額	△ 116,853	0	0	△ 116,853
指定正味財産期首残高	255,216,853	0	0	255,216,853
指定正味財産期末残高	255,100,000	0	0	255,100,000
Ⅲ. 正味財産期末残高	257,957,695	15,560,851	17,840,120	291,358,666

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				
投資有価証券	239,991,653	10,125,200	116,853	250,000,000
定期預金	15,225,200	0	10,125,200	5,100,000
小 計	255,216,853	10,125,200	10,242,053	255,100,000
特定資産				
退職給付引当資産	65,824,669	1,064,580	0	66,889,249
小 計	65,824,669	1,064,580	0	66,889,249
合 計	321,041,522	11,189,780	10,242,053	321,989,249

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				
投資有価証券	250,000,000	(250,000,000)	(0)	(0)
定期預金	5,100,000	(5,100,000)	(0)	(0)
小 計	255,100,000	(255,100,000)	0	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	66,889,249	(0)	(0)	(66,889,249)
小 計	66,889,249	(0)	(0)	(66,889,249)
合 計	321,989,249	(255,100,000)	0	(66,889,249)

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
車輜運搬具	16,003,750	16,003,735	15
什器備品	12,775,347	9,115,311	3,660,036
リサイクル預託金	29,330	0	29,330
ソフトウェア	1,152,252	1,152,251	1
合 計	29,960,679	26,271,297	3,689,382

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	帳簿価額	時 価	評価損益
第12回群馬県公債	100,000,000	99,980,000	△ 20,000
令和4年度第9回札幌市公債	100,000,000	88,309,800	△ 11,690,200
東京都公募公債第860回	50,000,000	49,160,000	△ 840,000
合 計	250,000,000	237,449,800	△ 12,550,200

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	56,572,000	56,572,000	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	2,180,415
基本財産運用益計上による振替額 (償還差益分)	125,200
合 計	2,305,615

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7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	12,611,791
	預金	普通預金		
		群馬銀行大泉支店	運転資金として	25,640,000
			<現金預金計>	38,451,791
	未収金		公益目的事業及び、収益事業の未収金分	2,991,870
			<未収金計>	2,991,870
	前払金		公益目的事業及び、収益事業の翌年度前払金分	150,940
			<前払金計>	150,940
流動資産合計				41,594,601
(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
				250,000,000
	預金	普通預金		
		群馬銀行大泉支店	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	5,100,000
			<基本財産計>	255,100,000
	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>	66,889,249
	その他固定資産			
		車輜運搬具	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
				14
			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
				3,660,036
		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
				1
			<その他固定資産計>	3,689,382
固定資産合計				325,678,631
資産合計				367,273,232

(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	6,807,441
	預り金		社会保険料預り金	1,223,876
	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	994,000
			<未払金計>	9,025,317
流動負債合計				9,025,317
(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	66,889,249
			<退職給付引当金計>	66,889,249
固定負債合計				66,889,249
負債合計				75,914,566
正味財産				291,358,666

監 査 報 告 書

令和 7 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

私たち監事は、当法人の令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 31 日までの令和 6 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ありません。

(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。