

令和3年度

公益法人用決算書類

(正味財産増減計算)

決算書（正味財産増減計算）

（令和３年４月１日から令和４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	2,100	2,105	△ 5
②特定資産受取利息	0	0	0
③事業収益	0	2,508,920	△ 2,508,920
④受取補助金等	825,585,529	987,897,664	△ 162,312,135
⑤利用料収益	61,699,300	17,836,080	43,863,220
⑥雑収益	2,844,071	4,892,854	△ 2,048,783
経常収益計	890,131,000	1,013,137,623	△ 123,006,623
（２）経常費用			
①事業費	830,294,314	958,259,325	△ 127,965,011
②管理費	44,848,565	56,542,567	△ 11,694,002
経常費用計	875,142,879	1,014,801,892	△ 139,659,013
当期経常増減額	14,988,121	△ 1,664,269	16,652,390
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			
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	14,988,121	△ 1,664,269	16,652,390
一般正味財産期首残高	18,309,356	19,973,625	△ 1,664,269
一般正味財産期末残高	33,297,477	18,309,356	14,988,121
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,100	2,105	△ 5
②一般正味財産への振替額	△ 2,100	△ 2,105	5
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	63,297,477	48,309,356	14,988,121

【別表G】収支決算の事業別区分経理の内訳表

(令和3年4月1日から令和4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	内部取引消去	合計
	公1 文化芸術の振興	公2 スポーツの振興	公3 コミュニティの推進	共通	小計	収1 公益目的以外の 施設の貸与	収2 公益目的以外の 指定管理	共通	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												
基本財産運用益	0	0	0	2,100	2,100	0	0	0	0	0		2,100
基本財産受取利息				2,100	2,100							2,100
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
特定資産受取利息												0
事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
自主事業収益												0
受取補助金等	64,314,223	466,210,849	56,820,395	0	587,345,467	17,066,220	161,453,842	0	178,520,062	59,720,000		825,585,529
指定管理料収益	64,314,223	451,095,824	56,820,395		572,230,442	17,066,134	161,453,842		178,519,976	58,520,000		809,270,418
公園管理受託事業収益		15,007,579			15,007,579					1,200,000		16,207,579
使用料収納代行受託事業収益		107,446			107,446	86			86			107,532
受取協賛金												0
受取奨励金												0
利用料収益	3,654,009	55,194,462	1,333,257	0	60,181,728	1,203,522	314,050	0	1,517,572	0		61,699,300
事業参加料収益	985,744	4,568,710	106,056		5,660,510	20,180			20,180			5,680,690
施設利用料収益	2,668,265	50,625,752	1,227,201		54,521,218	1,183,342	314,050		1,497,392			56,018,610
雑収益	185,953	1,433,663	230,173	0	1,849,789	452,990	493,200	0	946,190	48,092		2,844,071
雑収益	185,953	1,433,663	230,173		1,849,789	452,990	493,200		946,190	48,092		2,844,071
経常収益計	68,154,185	522,838,974	58,383,825	2,100	649,379,084	18,722,732	162,261,092	0	180,983,824	59,768,092	0	890,131,000

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公1 文化芸術の振興	公2 スポーツの振興	公3 コミュニティの推進	共通	小計	収1 公益目的以外の 施設の貸与	収2 公益目的以外の 指定管理	共通	小計			
(2)経常費用												
①事業費	68,267,993	522,871,697	58,422,647	0	649,562,337	18,660,620	162,071,357	0	180,731,977			830,294,314
給料手当	18,415,650	106,047,024	19,029,057		143,491,731	3,910,675	19,294,074		23,204,749			166,696,480
臨時雇賃金	0	0	0		0	0	0		0			0
賞与引当金繰入額	1,184,967	6,828,380	1,256,423		9,269,770	277,258	1,237,285		1,514,543			10,784,313
福利厚生費	3,933,675	23,118,987	4,028,368		31,081,030	822,196	4,198,282		5,020,478			36,101,508
食糧費	19,295	5,673	8,995		33,963	148	0		148			34,111
医薬材料費	9,806	72,679	11,977		94,462	608	2,838		3,446			97,908
原材料費	2,430	5,026,963	2,982		5,032,375	736	75,869		76,605			5,108,980
旅費交通費	9,725	49,130	14,497		73,352	128	0		128			73,480
通信運搬費	323,869	1,363,056	323,383		2,010,308	82,069	434,495		516,564			2,526,872
什器備品費	602,471	2,360,639	577,201		3,540,311	129,072	812,130		941,202			4,481,513
消耗品費	1,849,555	13,480,099	2,145,286		17,474,940	361,487	2,295,117		2,656,604			20,131,544
修繕費	4,035,461	22,865,041	3,876,482		30,776,984	879,901	4,237,904		5,117,805			35,894,789
印刷製本費	247,934	510,704	131,935		890,573	49,941	140,678		190,619			1,081,192
燃料費	1,178,758	3,499,792	102,916		4,781,466	568,296	70,673		638,969			5,420,435
光熱水費	4,860,329	49,615,037	4,026,781		58,502,147	1,713,413	28,644,436		30,357,849			88,859,996
賃借料	800,577	6,707,353	848,017		8,355,947	327,850	1,295,512		1,623,362			9,979,309
保険料	128,402	2,519,981	112,793		2,761,176	25,426	364,840		390,266			3,151,442
諸謝金	1,023,848	834,205	675,184		2,533,237	209	0		209			2,533,446
租税公課	2,163,999	10,902,653	2,135,554		15,202,206	494,396	2,678,800		3,173,196			18,375,402
支払負担金	8,351	173,318	7,480		189,149	2,851	0		2,851			192,000
委託費	26,950,586	258,299,532	18,618,533		303,868,651	8,681,468	96,130,554		104,812,022			408,680,673
手数料	494,356	5,789,411	488,803		6,772,570	145,853	157,870		303,723			7,076,293
広告宣伝費	0	0	0		0	0	0		0			0
市返還金	0	0	0		0	186,639	0		186,639			186,639
減価償却費	23,949	2,802,040	0		2,825,989	0	0		0			2,825,989

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公1 文化芸術の振興	公2 スポーツの振興	公3 コミュニティの推進	共通	小計	収1 公益目的以外の 施設の貸与	収2 公益目的以外の 指定管理	共通	小計			
②管理費										44,848,565	0	44,848,565
役員報酬										3,120,533		3,120,533
給料手当										24,755,728		24,755,728
臨時雇賃金										0		0
賞与引当金繰入額										2,536,408		2,536,408
福利厚生費										6,613,124		6,613,124
交際費										0		0
食糧費										0		0
医薬材料費										0		0
原材料費										0		0
旅費交通費										54,176		54,176
通信運搬費										574,461		574,461
什器備品費										0		0
消耗品費										487,748		487,748
修繕費										39,270		39,270
印刷製本費										21,395		21,395
燃料費										23,125		23,125
光熱水費										0		0
賃借料										1,124,996		1,124,996
保険料										341,670		341,670
諸謝金										412,500		412,500
租税公課										3,978,598		3,978,598
支払負担金										131,900		131,900
委託費										308,000		308,000
手数料										146,733		146,733
広告宣伝費										178,200		178,200
経常費用計	68,267,993	522,871,697	58,422,647	0	649,562,337	18,660,620	162,071,357	0	180,731,977	44,848,565	0	875,142,879

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公1 文化芸術の振興	公2 スポーツの振興	公3 コミュニティの推進	共通	小計	収1 公益目的以外の 施設の貸与	収2 公益目的以外の 指定管理	共通	小計			
当期経常増減額	△ 113,808	△ 32,723	△ 38,822	2,100	△ 183,253	62,112	189,735	0	251,847	14,919,527	0	14,988,121
2. 経常外増減の部												
(1)経常外収益												
経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用												0
経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	2,100	△ 2,100	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 113,808	△ 32,723	△ 36,722	0	△ 183,253	62,112	189,735	0	251,847	14,919,527	0	14,988,121
一般正味財産期首残高	△ 4,472,265	△ 7,355,634	△ 2,780,652	0	△ 14,608,551	286,716	△ 352,254	0	△ 65,538	32,983,445	0	18,309,356
一般正味財産期末残高	△ 4,586,073	△ 7,388,357	△ 2,817,374	0	△ 14,791,804	348,828	△ 162,519	0	186,309	47,902,972	0	33,297,477
II 指定正味財産増減の部												
①基本財産運用益				2,100	2,100							2,100
基本財産受取利息				2,100	2,100							2,100
②一般正味財産への振替額				△ 2,100	△ 2,100							△ 2,100
一般正味財産への振替額				△ 2,100	△ 2,100							△ 2,100
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	0	0	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	0	0	0	30,000,000
III 正味財産期末残高	△ 4,586,073	△ 7,388,357	△ 2,817,374	30,000,000	15,208,196	348,828	△ 162,519	0	186,309	47,902,972	0	63,297,477

貸借対照表

一般会計

公益財団法人上尾市地域振興公社

令和 4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	153,316,047	169,403,900	△16,087,853
現金	789,000	759,000	30,000
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(一般会計)	86,865,032	148,876,135	△62,011,103
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(イコス上尾)	7,568,120	0	7,568,120
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(コミュニティセンター)	3,280,200	0	3,280,200
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(都市公園)	22,561,060	0	22,561,060
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(丸山公園外2施設)	764,150	0	764,150
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(こどもの城)	5,379,926	2,739,246	2,640,680
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(市民体育館)	26,108,559	17,029,519	9,079,040
未収金	2,215,300	5,793,097	△3,577,797
流動資産合計	155,531,347	175,196,997	△19,665,650
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
自主事業補填積立金	5,901,271	0	5,901,271
特定資産合計	5,901,271	0	5,901,271
(3) その他の固定資産			
什器備品	2	0	2
リース資産	8,343,840	2,695,680	5,648,160
その他の固定資産合計	8,343,842	2,695,680	5,648,162
固定資産合計	44,245,113	32,695,680	11,549,433
資産合計	199,776,460	207,892,677	△8,116,217
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払返戻金	13,754,003	31,170,509	△17,416,506
未払金	94,712,598	107,883,675	△13,171,077
未払消費税	4,049,800	6,931,500	△2,881,700
預り金	2,298,021	2,611,970	△313,949
賞与引当金	13,320,721	15,465,312	△2,144,591
リース債務	1,347,840	0	1,347,840
流動負債合計	129,482,983	164,062,966	△34,579,983
2. 固定負債			
リース債務	6,996,000	2,695,680	4,300,320
固定負債合計	6,996,000	2,695,680	4,300,320
負債合計	136,478,983	166,758,646	△30,279,663
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	33,297,477	11,134,031	22,163,446
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	5,901,271	0	5,901,271
正味財産合計	63,297,477	41,134,031	22,163,446
負債及び正味財産合計	199,776,460	207,892,677	△8,116,217

附属明細書

1、基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載している。

2、引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	15,465,312	13,320,721	15,465,312	0	13,320,721

財産目録

一般会計

公益財団法人上尾市地域振興公社

令和 4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	手元保管	各施設の釣銭として	789,000
	預金	普通預金埼玉りそな銀行 上尾支店 (一般会計)	運転資金として	86,865,032
		普通預金埼玉りそな銀行 上尾支店 (イコス上尾)	運転資金として	7,568,120
		普通預金埼玉りそな銀行 上尾支店 (コミュニティセンター)	運転資金として	3,280,200
		普通預金埼玉りそな銀行 上尾支店 (都市公園)	運転資金として	22,561,060
		普通預金埼玉りそな銀行 上尾支店 (丸山公園外2施設)	運転資金として	764,150
		普通預金埼玉りそな銀行 上尾支店 (こどもの城)	運転資金として	5,379,926
		普通預金埼玉りそな銀行 上尾支店 (市民体育館)	運転資金として	26,108,559
		未収金	各施設利用者	各施設の施設使用料等
流動資産合計			155,531,347	
(固定資産)				
基本財産	基本財産引当預金	定期預金埼玉りそな銀行 上尾支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用するもの	30,000,000
特定資産	自主事業補填積立金		自主事業で損失が出た場合の補填金として保有する	5,901,271
その他の固定資産	什器備品	デジタルカメラ、ワイヤレスアンプ	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用するもの	2
	リース資産	スポーツレイキ(2台)	公益目的保有財産であり、上平公園で使用するもの	1,347,840
		テニスコートローラー(2台)	公益目的保有財産であり、上平公園、平塚公園で使用するもの	3,458,400
		2tフルジャストローダンプ(1台)	公益目的保有財産であり、上平公園で使用するもの	3,537,600
固定資産合計			44,245,113	
資産合計			199,776,460	
(流動負債)				
	未払返戻金	上尾市	指定管理料の返戻金	13,754,003
	未払金	各事業者	各事業者の未払い分	94,712,598

財産目録

		令和 4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
	未払消費税	上尾税務署	令和3年度確定未払消費税分	4,049,800
	預り金	従業員に対するもの	所得税、健康厚生年金保険料等	2,298,021
	賞与引当金	従業員に対するもの	令和4年6月の賞与に備えたもの	13,320,721
	リース債務	スポーツレイキ(2台)	リース資産の項と同じ	1,347,840
流動負債合計				129,482,983
(固定負債)	リース債務	テニスコートローラー(2台)	リース資産の項と同じ	3,458,400
		2tフルジャストローダンプ(1台)	リース資産の項と同じ	3,537,600
固定負債合計				6,996,000
負債合計				136,478,983
正味財産				63,297,477

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

1.什器備品・・・定率法によっている。

2.リース資産・・・所有権移転外のファイナンス・リース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。なお、重要性の乏しい所有権移転外のファイナンス・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。

(2)引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2.基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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。

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				
基本財産引当預金	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
自主事業補填積立金	5,901,271	0	0	5,901,271
合 計	35,901,271	0	0	35,901,271

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				
基本財産引当預金	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
自主事業補填積立金	5,901,271	(0)	(5,901,271)	(0)
合 計	35,901,271	(30,000,000)	(5,901,271)	(0)

4.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期期末残高は、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
什器備品	238, 939	238, 937	2
リース資産	15, 189, 400	6, 845, 560	8, 343, 840
合 計	15, 428, 339	7, 084, 497	8, 343, 842