

令和4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			
1. 経常増減の部			
（１）経常収益			
①基本財産運用益	2,100	2,100	0
②特定資産受取利息	0	0	0
③事業収益	0	0	0
④受取補助金等	878,500,102	825,585,529	52,914,573
⑤利用料収益	79,367,275	61,699,300	17,667,975
⑥雑収益	1,554,938	2,844,071	△ 1,289,133
経常収益計	959,424,415	890,131,000	69,293,415
（２）経常費用			
①事業費	896,408,269	830,294,314	66,113,955
②管理費	59,373,985	44,848,565	14,525,420
経常費用計	955,782,254	875,142,879	80,639,375
当期経常増減額	3,642,161	14,988,121	△ 11,345,960
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	3,642,161	14,988,121	△ 11,345,960
一般正味財産期首残高	33,297,477	18,309,356	14,988,121
一般正味財産期末残高	36,939,638	33,297,477	3,642,161
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	2,100	0
②一般正味財産への振替額	△ 2,100	△ 2,100	0
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	66,939,638	63,297,477	3,642,161

【別表G】収支決算の事業別区分経理の内訳表

(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	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	収3 収益事業	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	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		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		0
自主事業収益													0
受取補助金等	71,667,286	474,765,455	74,926,949	0	621,359,690	19,566,380	173,585,032	0	0	193,151,412	63,989,000		878,500,102
指定管理料収益	71,667,286	458,684,039	74,926,949		605,278,274	19,566,349	173,585,032			193,151,381	62,389,000		860,818,655
公園管理受託事業収益		15,976,815			15,976,815						1,600,000		17,576,815
使用料収納代行受託事業収益		104,601			104,601	31				31			104,632
受取協賛金													0
受取奨励金													0
利用料収益	7,262,505	62,047,966	7,379,571	0	76,690,042	2,323,583	353,650	0	0	2,677,233	0		79,367,275
事業参加料収益	1,653,811	6,809,854	2,973,078		11,436,743	557				557			11,437,300
施設利用料収益	5,608,694	55,238,112	4,406,493		65,253,299	2,323,026	353,650			2,676,676			67,929,975
雑収益	2,349	652,039	21,301	0	675,689	877,949	0	0	0	877,949	1,300		1,554,938
雑収益	2,349	652,039	21,301		675,689	877,949				877,949	1,300		1,554,938
経常収益計	78,932,140	537,465,460	82,327,821	2,100	698,727,521	22,767,912	173,938,682	0	0	196,706,594	63,990,300	0	959,424,415

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	収3 収益事業	共通	小計			
(2)経常費用													
①事業費	79,057,506	537,477,271	82,337,205	0	698,871,982	23,141,982	174,361,863	32,442	0	197,536,287			896,408,269
給料手当	18,058,937	102,464,371	20,812,357		141,335,665	2,998,895	17,536,481	25,819		20,561,195			161,896,860
臨時雇賃金	0	0	0		0	0	0	0		0			0
賞与引当金繰入額	1,095,577	6,622,903	1,444,157		9,162,637	283,285	1,401,899	0		1,685,184			10,847,821
福利厚生費	3,732,950	21,101,564	4,270,542		29,105,056	611,948	3,809,897	6,623		4,428,468			33,533,524
食糧費	27,209	136,608	33,437		197,254	0	0	0		0			197,254
医薬材料費	8,450	67,065	13,422		88,937	746	2,901	0		3,647			92,584
原材料費	10,329	4,578,658	13,877		4,602,864	4,493	45,056	0		49,549			4,652,413
旅費交通費	9,427	41,684	19,196		70,307	175	0	0		175			70,482
通信運搬費	288,563	1,357,682	378,678		2,024,923	72,898	378,447	0		451,345			2,476,268
什器備品費	568,117	1,404,633	364,187		2,336,937	215,577	320,100	0		535,677			2,872,614
消耗品費	2,374,338	9,971,956	3,302,955		15,649,249	703,930	2,298,175	0		3,002,105			18,651,354
修繕費	3,134,082	18,974,912	3,488,169		25,597,163	772,782	3,192,750	0		3,965,532			29,562,695
印刷製本費	262,316	492,428	247,039		1,001,783	30,314	138,849	0		169,163			1,170,946
燃料費	1,491,122	3,994,135	149,608		5,634,865	563,234	28,117	0		591,351			6,226,216
光熱水費	8,554,621	71,240,045	8,573,030		88,367,696	3,233,769	44,868,067	0		48,101,836			136,469,532
賃借料	774,600	6,317,174	989,221		8,080,995	932,605	1,251,641	0		2,184,246			10,265,241
保険料	147,003	2,797,198	178,099		3,122,300	25,421	363,585	0		389,006			3,511,306
諸謝金	1,474,991	1,457,600	1,789,450		4,722,041	90	0	0		90			4,722,131
租税公課	1,939,626	11,084,878	2,342,798		15,367,302	433,205	2,428,600	0		2,861,805			18,229,107
支払負担金	21,388	112,936	36,803		171,127	1,473	0	0		1,473			172,600
委託費	34,819,243	264,225,120	33,712,674		332,757,037	11,976,112	96,231,528	0		108,207,640			440,964,677
手数料	264,617	5,936,881	177,506		6,379,004	84,785	65,770	0		150,555			6,529,559
広告宣伝費	0	0	0		0	0	0	0		0			0
市返還金	0	0	0		0	196,245	0	0		196,245			196,245
減価償却費	0	3,096,840	0		3,096,840	0	0	0		0			3,096,840
②管理費											59,373,985	0	59,373,985
役員報酬											3,120,143		3,120,143

[illegible]

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	収3 収益事業	共通	小計			
経常外収益	0	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	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	0
経常外費用計	0	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	0
他会計振替額	0	0	2,100	△ 2,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 125,366	△ 11,811	△ 7,284	0	△ 144,461	△ 374,070	△ 423,181	△ 32,442	0	△ 829,693	4,616,315	0	3,642,161
一般正味財産期首残高	△ 4,586,073	△ 7,388,357	△ 2,817,374	0	△ 14,791,804	348,828	△ 162,519	0	0	186,309	47,902,972	0	33,297,477
一般正味財産期末残高	△ 4,711,439	△ 7,400,168	△ 2,824,658	0	△ 14,936,265	△ 25,242	△ 585,700	△ 32,442	0	△ 643,384	52,519,287	0	36,939,638
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	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	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	0	30,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 4,711,439	△ 7,400,168	△ 2,824,658	30,000,000	15,063,735	△ 25,242	△ 585,700	△ 32,442	0	△ 643,384	52,519,287	0	66,939,638

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 5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	159,680,153	153,316,047	6,364,106
現金	789,000	789,000	0
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(一般会計)	106,422,194	86,865,032	19,557,162
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(イコス上尾)	7,362,517	7,568,120	△205,603
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)	9,104,415	3,280,200	5,824,215
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(都市公園)	11,698,514	22,561,060	△10,862,546
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(丸山公園外2施設)	1,816,351	764,150	1,052,201
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(こどもの城)	5,241,356	5,379,926	△138,570
普通預金埼玉りそな銀行上尾支店(市民体育館)	17,245,806	26,108,559	△8,862,753
未収金	11,456,541	2,215,300	9,241,241
流動資産合計	171,136,694	155,531,347	15,605,347
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	5,901,271	5,901,271
特定資産合計	5,901,271	5,901,271	5,901,271
(3) その他の固定資産			
什器備品	2	2	0
リース資産	5,247,000	8,343,840	△3,096,840
その他の固定資産合計	5,247,002	8,343,842	△3,096,840
固定資産合計	41,148,273	44,245,113	△3,096,840
資産合計	212,284,967	199,776,460	12,508,507
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払返戻金	23,884,530	13,754,003	10,130,527
未払金	95,706,184	94,712,598	993,586
未払消費税	4,939,900	4,049,800	890,100
預り金	2,420,132	2,298,021	122,111
仮受金	220,500	0	220,500
賞与引当金	12,927,083	13,320,721	△393,638
リース債務	0	1,347,840	△1,347,840
流動負債合計	140,098,329	129,482,983	10,615,346
2. 固定負債			
リース債務	5,247,000	6,996,000	△1,749,000
固定負債合計	5,247,000	6,996,000	△1,749,000
負債合計	145,345,329	136,478,983	8,866,346
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	36,939,638	33,297,477	3,642,161
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	5,901,271	5,901,271	5,901,271
正味財産合計	66,939,638	63,297,477	3,642,161
負債及び正味財産合計	212,284,967	199,776,460	12,508,507

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	13,320,721	12,927,083	13,320,721	0	12,927,083

財産目録

貸借対照表科目		令和 5年 3月31日現在 場所・物量等	使用目的等	(単位:円) 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	106,422,194
		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	7,362,517
		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	9,104,415
		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	11,698,514
		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	1,816,351
		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	5,241,356
		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	17,245,806
		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			171,136,694	
(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	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	2,593,800
		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	2,653,200
固定資産合計				41,148,273
資産合計				212,284,967
(流動負債)				
	未払返戻金	上尾市	指定管理料の返戻金	23,884,530
	未払金	各事業者	各事業者の未払い分	95,706,184

財産目録

貸借対照表科目		令和 5年 3月 31日現在		(単位:円)
		場所・物量等	使用目的等	金 額
	未払消費税	上尾税務署	令和4年度確定未払消費税分	4,939,900
	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	2,420,132
	仮受金	キッチンカー事業者	令和5年度キッチンカー事業収入	220,500
	賞与引当金	従業員に対するもの	令和5年6月の賞与に備えたもの	12,927,083
流動負債合計				140,098,329
(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	2,593,800
		2tフルジャストローダンプ(1台)	リース資産の項と同じ	2,653,200
固定負債合計				5,247,000
負債合計				145,345,329
正味財産				66,939,638

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末残高

固定資産の取得価格、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
什器備品	238, 939	238, 937	2
リース資産	15, 189, 400	9, 942, 400	5, 247, 000
合 計	15, 428, 339	10, 181, 337	5, 247, 002