

平成 2 9 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）

（平成２９年４月１日から平成３０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	12,600	12,634	△ 34
②特定資産受取利息	0	0	0
③事業収益	12,373,114	14,640,421	△ 2,267,307
④受取補助金等	944,663,663	883,743,988	60,919,675
⑤利用料収益	36,226,950	35,309,350	917,600
⑥受取寄付金	0	0	0
⑦雑収益	1,315,853	1,403,082	△ 87,229
経常収益計	994,592,180	935,109,475	59,482,705
(2) 経常費用			
①事業費	933,199,522	879,427,543	53,771,979
②管理費	51,350,380	52,249,509	△ 899,129
経常費用計	984,549,902	931,677,052	52,872,850
当期経常増減額	10,042,278	3,432,423	6,609,855
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	10,042,278	3,432,423	6,609,855
一般正味財産期首残高	5,411,899	1,979,477	3,432,422
一般正味財産期末残高	15,454,177	5,411,900	10,042,277
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	12,600	12,634	△ 34
②一般正味財産への振替額	△ 12,600	△ 12,634	34
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	45,454,177	35,411,900	10,042,277

【別表G】収支決算の事業別区分経理の内訳表  
(平成29年4月1日から平成30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	12,600	12,600	0	0	0	0	0		12,600
基本財産受取利息				12,600	12,600							12,600
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	5,146,131	6,883,483	343,500	0	12,373,114	0	0	0	0	0		12,373,114
自主事業収益	5,146,131	6,883,483	343,500		12,373,114							12,373,114
受取補助金等	133,639,487	443,793,858	92,651,947	0	670,085,292	58,112,371	154,566,000	0	212,678,371	61,900,000		944,663,663
指定管理料収益	133,370,759	423,701,007	92,611,126		649,682,892	58,112,342	154,566,000		212,678,342	59,800,000		922,161,234
公園管理受託事業収益		20,045,000			20,045,000					2,100,000		22,145,000
使用料収納代行受託事業収益		47,851			47,851	29			29			47,880
受取協賛金	704		845		1,549							1,549
受取奨励金	268,024		39,976		308,000							308,000
利用料収益	212,841	35,811,156	181,523	0	36,205,520	21,430	0	0	21,430	0		36,226,950
事業参加料収益	9,457	2,648,691	8,065		2,666,213	1,587			1,587			2,667,800
施設利用料収益	203,384	33,162,465	173,458		33,539,307	19,843			19,843			33,559,150
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
受取寄付金												0
雑収益	89,982	677,983	63,608	0	831,573	484,280	0	0	484,280	0		1,315,853
雑収益	89,982	677,983	63,608		831,573	484,280			484,280			1,315,853
経常収益計	139,088,441	487,166,480	93,240,578	12,600	719,508,099	58,618,081	154,566,000	0	213,184,081	61,900,000	0	994,592,180

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	139,326,264	487,596,713	93,496,412	0	720,419,389	58,586,190	154,193,943	0	212,780,133			933,199,522
給料手当	19,593,798	56,450,730	11,062,926		87,107,454	7,155,939	12,229,623		19,385,562			106,493,016
臨時雇賃金	18,082,001	31,424,933	12,060,416		61,567,350	3,091,916	3,266,955		6,358,871			67,926,221
賞与引当金繰入額	1,830,675	5,208,738	1,208,902		8,248,315	754,711	1,124,799		1,879,510			10,127,825
福利厚生費	7,547,943	18,883,564	4,533,695		30,965,202	2,261,812	3,414,019		5,675,831			36,641,033
交際費	0	0	0		0	10,000	0		10,000			10,000
食糧費	70,935	225,988	36,120		333,043	8	0		8			333,051
医薬材料費	6,343	341,459	4,223		352,025	2	1,921		1,923			353,948
原材料費	0	5,671,096	0		5,671,096	184	0		184			5,671,280
旅費交通費	39,453	171,870	23,168		234,491	8,329	0		8,329			242,820
通信運搬費	623,135	1,205,452	408,527		2,237,114	190,102	523,847		713,949			2,951,063
什器備品費	1,776,198	5,224,195	1,307,719		8,308,112	906,436	300,240		1,206,676			9,514,788
消耗品費	3,344,806	10,089,179	2,216,395		15,650,380	1,199,684	1,861,314		3,060,998			18,711,378
修繕費	7,289,876	23,351,571	5,520,670		36,162,117	2,265,386	6,849,214		9,114,600			45,276,717
印刷製本費	675,295	850,552	93,698		1,619,545	159,053	12,700		171,753			1,791,298
燃料費	1,481,558	2,978,482	664,302		5,124,342	1,549,833	62,374		1,612,207			6,736,549
光熱水費	14,737,388	51,825,704	12,201,434		78,764,526	7,500,954	27,240,993		34,741,947			113,506,473
賃借料	3,909,135	10,418,363	2,565,734		16,893,232	1,091,650	1,310,438		2,402,088			19,295,320
保険料	786,328	2,277,608	578,033		3,641,969	62,270	46,050		108,320			3,750,289
諸謝金	3,633,334	1,332,232	815,230		5,780,796	140	0		140			5,780,936
租税公課	2,555,667	8,358,793	1,702,395		12,616,855	1,130,136	1,703,152		2,833,288			15,450,143
支払負担金	38,625	97,446	23,360		159,431	14,169	0		14,169			173,600
委託費	50,928,272	244,804,109	36,346,520		332,078,901	28,684,692	94,180,944		122,865,636			454,944,537
手数料	286,797	6,404,649	122,945		6,814,391	242,008	65,360		307,368			7,121,759
広告宣伝費	0	0	0		0	70,000	0		70,000			70,000

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			
市返還金	0	0	0		0	236,776	0		236,776			236,776
減価償却費	88,702	0	0		88,702	0	0		0			88,702
②管理費										51,350,380	0	51,350,380
役員報酬										3,081,387		3,081,387
給料手当										21,919,262		21,919,262
臨時雇賃金										8,745,461		8,745,461
賞与引当金繰入額										2,452,443		2,452,443
福利厚生費										7,438,214		7,438,214
食糧費										0		0
医薬材料費										0		0
原材料費										0		0
旅費交通費										86,876		86,876
通信運搬費										419,670		419,670
什器備品費										0		0
消耗品費										752,498		752,498
修繕費										351,540		351,540
印刷製本費										54,648		54,648
燃料費										31,145		31,145
光熱水費										0		0
賃借料										874,587		874,587
保険料										370,690		370,690
諸謝金										147,420		147,420
租税公課										4,129,357		4,129,357
支払負担金										44,100		44,100
委託費										216,000		216,000
手数料										155,082		155,082

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			
広告宣伝費										80,000		80,000
市返還金										0		0
経常費用計	139,326,264	487,596,713	93,496,412	0	720,419,389	58,586,190	154,193,943	0	212,780,133	51,350,380	0	984,549,902
当期経常増減額	△ 237,823	△ 430,233	△ 255,834	12,600	△ 911,290	31,891	372,057	0	403,948	10,549,620	0	10,042,278
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	12,600	△ 12,600	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 237,823	△ 430,233	△ 243,234	0	△ 911,290	31,891	372,057	0	403,948	10,549,620	0	10,042,278
一般正味財産期首残高	△ 554,427	△ 1,969,566	△ 2,018,826	0	△ 4,542,819	△ 54,198	198,858	0	144,660	9,810,058	0	5,411,899
一般正味財産期末残高	△ 792,250	△ 2,399,799	△ 2,262,060	0	△ 5,454,109	△ 22,307	570,915	0	548,608	20,359,678	0	15,454,177
II 指定正味財産増減の部												
①基本財産運用益				12,600	12,600							12,600
基本財産受取利息				12,600	12,600							12,600
②一般正味財産への振替額				△ 12,600	△ 12,600							△ 12,600
一般正味財産への振替額				△ 12,600	△ 12,600							△ 12,600
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	△ 792,250	△ 2,399,799	△ 2,262,060	30,000,000	24,545,891	△ 22,307	570,915	0	548,608	20,359,678	0	45,454,177

貸 借 対 照 表  
平成 3 0 年 3 月 3 1 日現在

総括表

(単位：円)

科 目	一般会計	特別会計	合計
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	164,559,499	5,153,050	169,712,549
現金	689,000	160,000	849,000
預金埼玉りそな銀行上尾支店(一般会計)	120,620,874	0	120,620,874
預金埼玉りそな銀行上尾支店(こどもの城)	3,678,318	0	3,678,318
預金埼玉りそな銀行上尾支店(市民体育館)	39,571,307	0	39,571,307
預金埼玉りそな銀行上尾支店(特別会計)	0	4,993,050	4,993,050
未収金	1,388,017	46,566	1,434,583
仮払金	1,299,643	0	1,299,643
流動資産合計	167,247,159	5,199,616	172,446,775
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	30,000,000	0	30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	30,000,000
(2) 特定資産			
自主事業補填積立金	0	5,901,271	5,901,271
特定資産合計	0	5,901,271	5,901,271
(3) その他の固定資産			
什器備品	0	133,056	133,056
その他の固定資産合計	0	133,056	133,056
固定資産合計	30,000,000	6,034,327	36,034,327
資産合計	197,247,159	11,233,943	208,481,102
II 負債の部			
1 流動負債			
未払返戻金	47,582,766	0	47,582,766
未払金	91,397,884	1,775,096	93,172,980
未払消費税	4,962,500	0	4,962,500
預り金	4,695,138	13,273	4,708,411
仮受金	0	20,000	20,000
賞与引当金	12,580,268	0	12,580,268
会計間勘定	△ 3,136	3,136	0
流動負債合計	161,215,420	1,811,505	163,026,925
負債合計	161,215,420	1,811,505	163,026,925
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	30,000,000	0	30,000,000
指定正味財産合計	30,000,000	0	30,000,000
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	0	30,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産	6,031,739	9,422,438	15,454,177
(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)	0	5,901,271	5,901,271
正味財産合計	36,031,739	9,422,438	45,454,177
負債及び正味財産合計	197,247,159	11,233,943	208,481,102

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	11,971,189	12,580,268	11,971,189	0	12,580,268



財 産 目 録  
平成３０年３月３１日現在

(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金	849,000	
預金埼玉りそな銀行上尾支店(一般会計)	120,620,874	
預金埼玉りそな銀行上尾支店(こどもの城)	3,678,318	
預金埼玉りそな銀行上尾支店(市民体育館)	39,571,307	
預金埼玉りそな銀行上尾支店(特別会計)	4,993,050	
未収金	1,434,583	
仮払金	1,299,643	
流動資産合計		172,446,775
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産引当預金	30,000,000	
基本財産合計	30,000,000	
(2) 特定資産		
自主事業補填積立金	5,901,271	
特定資産合計	5,901,271	
(3) その他の固定資産		
什器備品	133,056	
その他の固定資産合計	133,056	
固定資産合計		36,034,327
資産合計		208,481,102
II 負債の部		
1 流動負債		
未払返戻金	47,582,766	
未払金	93,172,980	
未払消費税	4,962,500	
預り金	4,708,411	
仮受金	20,000	
賞与引当金	12,580,268	
流動負債合計		163,026,925
負債合計		163,026,925
正味財産		45,454,177

## 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) 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。

#### (1) 一般会計 (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				
基本財産引当預金	30,000,000	0	0	30,000,000
合 計	30,000,000	0	0	30,000,000

#### (2) 特別会計 (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
特定資産				
自主事業補填積立金	5,901,271	0	0	5,901,271
合 計	5,901,271	0	0	5,901,271

### 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。

#### (1) 一般会計 (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)
合 計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)

#### (2) 特別会計 (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)
特定資産				
自主事業補填積立金	5,901,271	(0)	(5,901,271)	(0)
合 計	5,901,271	(0)	(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。

#### 特別会計 (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	105,883	133,056
合 計	238,939	105,883	133,056