

平成30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30年4月1日から平成31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	12,600	0
②特定資産受取利息	0	0	0
③事業収益	25,930,934	12,373,114	13,557,820
④受取補助金等	1,022,952,731	944,663,663	78,289,068
⑤利用料収益	37,874,250	36,226,950	1,647,300
⑥雑収益	2,988,969	1,315,853	1,673,116
経常収益計	1,089,759,484	994,592,180	95,167,304
（2）経常費用			
①事業費	1,028,635,166	933,199,523	95,435,643
②管理費	53,452,443	51,350,380	2,102,063
経常費用計	1,082,087,609	984,549,903	97,537,706
当期経常増減額	7,671,875	10,042,277	△ 2,370,402
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	7,671,875	10,042,277	△ 2,370,402
一般正味財産期首残高	15,454,177	5,411,900	10,042,277
一般正味財産期末残高	23,126,052	15,454,177	7,671,875
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	12,600	0
②一般正味財産への振替額	△ 12,600	△ 12,600	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	53,126,052	45,454,177	7,671,875

【別表G】収支決算の事業別区分経理の内訳表
(平成30年4月1日から平成31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	18,800,104	6,997,403	133,427	0	25,930,934	0	0	0	0	0		25,930,934
自主事業収益	18,800,104	6,997,403	133,427		25,930,934							25,930,934
受取補助金等	144,762,557	466,473,620	103,511,437	0	714,747,614	91,339,117	155,566,000	0	246,905,117	61,300,000		1,022,952,731
指定管理料収益	144,762,557	445,885,166	103,511,437		694,159,160	91,339,085	155,566,000		246,905,085	58,400,000		999,464,245
公園管理受託事業収益		20,543,000			20,543,000					2,900,000		23,443,000
使用料収納代行受託事業収益		45,454			45,454	32			32			45,486
受取協賛金												0
受取奨励金												0
利用料収益	211,005	37,480,970	156,103	0	37,848,078	26,172	0	0	26,172	0		37,874,250
事業参加料収益	10,023	2,746,392	7,415		2,763,830	1,920			1,920			2,765,750
施設利用料収益	200,982	34,734,578	148,688		35,084,248	24,252			24,252			35,108,500
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	569,300	1,290,183	62,293	0	1,921,776	896,487	0	0	896,487	170,706		2,988,969
雑収益	569,300	1,290,183	62,293		1,921,776	896,487			896,487	170,706		2,988,969
経常収益計	164,342,966	512,242,176	103,863,260	12,600	780,461,002	92,261,776	155,566,000	0	247,827,776	61,470,706	0	1,089,759,484

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	164,424,325	512,414,459	103,922,576	0	780,761,360	92,416,817	155,456,989	0	247,873,806			1,028,635,166
給料手当	18,976,043	58,591,755	13,550,172		91,117,970	8,001,029	12,144,311		20,145,340			111,263,310
臨時雇賃金	17,031,198	34,307,455	12,889,439		64,228,092	3,823,204	3,463,138		7,286,342			71,514,434
賞与引当金繰入額	1,665,236	6,496,412	1,441,423		9,603,071	927,847	1,176,294		2,104,141			11,707,212
福利厚生費	7,088,865	19,650,296	5,132,805		31,871,966	2,583,595	3,512,360		6,095,955			37,967,921
交際費	0	0	0		0	10,000	0		10,000			10,000
食糧費	89,669	178,904	62,075		330,648	1	0		1			330,649
医薬材料費	10,165	178,369	9,966		198,500	3	2,871		2,874			201,374
原材料費	102,447	5,378,921	123,034		5,604,402	189	49,255		49,444			5,653,846
旅費交通費	24,055	189,889	23,551		237,495	3,363	0		3,363			240,858
通信運搬費	582,442	1,312,032	399,497		2,293,971	204,191	525,361		729,552			3,023,523
什器備品費	1,302,455	4,334,876	1,004,127		6,641,458	1,179,523	186,948		1,366,471			8,007,929
消耗品費	2,588,366	10,105,762	2,166,492		14,860,620	998,419	2,308,583		3,307,002			18,167,622
修繕費	4,956,759	20,053,997	4,602,048		29,612,804	2,672,682	5,819,868		8,492,550			38,105,354
印刷製本費	754,941	590,785	66,244		1,411,970	61,744	0		61,744			1,473,714
燃料費	1,727,474	3,589,892	502,212		5,819,578	2,300,046	60,879		2,360,925			8,180,503
光熱水費	18,105,306	57,404,892	13,946,670		89,456,868	12,699,165	30,177,944		42,877,109			132,333,977
賃借料	4,762,737	6,845,102	2,685,460		14,293,299	1,157,364	1,305,019		2,462,383			16,755,682
保険料	784,091	2,619,798	520,387		3,924,276	71,018	44,610		115,628			4,039,904
諸謝金	2,558,841	1,361,868	1,077,510		4,998,219	162	0		162			4,998,381
租税公課	2,242,323	9,731,279	2,117,859		14,091,461	1,264,730	1,668,569		2,933,299			17,024,760
支払負担金	22,829	140,440	13,711		176,980	13,560	0		13,560			190,540
委託費	78,847,771	262,799,069	41,536,119		383,182,959	53,866,851	92,947,519		146,814,370			529,997,329
手数料	147,090	5,204,826	51,775		5,403,691	173,168	63,460		236,628			5,640,319
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	334,963	0		334,963			334,963
減価償却費	53,222	1,347,840	0		1,401,062	0	0		0			1,401,062
②管理費										53,452,443	0	53,452,443
役員報酬										3,123,102		3,123,102
給料手当										22,773,623		22,773,623
臨時雇賃金										9,618,607		9,618,607
賞与引当金繰入額										2,623,767		2,623,767
福利厚生費										7,895,137		7,895,137
食糧費										0		0
医薬材料費										0		0
原材料費										0		0
旅費交通費										55,846		55,846
通信運搬費										793,156		793,156
什器備品費										0		0
消耗品費										537,591		537,591
修繕費										40,284		40,284
印刷製本費										5,616		5,616
燃料費										27,324		27,324
光熱水費										0		0
賃借料										1,005,564		1,005,564
保険料										363,940		363,940
諸謝金										206,550		206,550
租税公課										3,460,640		3,460,640
支払負担金										224,980		224,980
委託費										302,400		302,400
手数料										154,316		154,316

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										240,000		240,000
市返還金										0		0
経常費用計	164,424,325	512,414,459	103,922,576	0	780,761,360	92,416,817	155,456,989	0	247,873,806	53,452,443	0	1,082,087,609
当期経常増減額	△ 81,359	△ 172,283	△ 59,316	12,600	△ 300,358	△ 155,041	109,011	0	△ 46,030	8,018,263	0	7,671,875
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	△ 81,359	△ 172,283	△ 46,716	0	△ 300,358	△ 155,041	109,011	0	△ 46,030	8,018,263	0	7,671,875
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 873,609	△ 2,572,082	△ 2,308,776	0	△ 5,754,467	△ 177,348	679,926	0	502,578	28,377,941	0	23,126,052
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	△ 873,609	△ 2,572,082	△ 2,308,776	30,000,000	24,245,533	△ 177,348	679,926	0	502,578	28,377,941	0	53,126,052

貸 借 対 照 表

平成31年3月31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	144,451,850	5,042,670	149,494,520
現金	689,000	110,000	799,000
預金埼玉りそな銀行上尾支店(一般会計)	125,016,097	0	125,016,097
預金埼玉りそな銀行上尾支店(こどもの城)	1,944,628	0	1,944,628
預金埼玉りそな銀行上尾支店(市民体育館)	16,802,125	0	16,802,125
預金埼玉りそな銀行上尾支店(特別会計)	0	4,932,670	4,932,670
未収金	1,442,068	578,435	2,020,503
仮払金	1,090,847	0	1,090,847
流動資産合計	146,984,765	5,621,105	152,605,870
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	79,834	79,834
リース資産	5,391,360	0	5,391,360
その他の固定資産合計	5,391,360	79,834	5,471,194
固定資産合計	35,391,360	5,981,105	41,372,465
資産合計	182,376,125	11,602,210	193,978,335
II 負債の部			
1 流動負債			
未払返戻金	13,045,755	0	13,045,755
未払金	97,206,419	514,555	97,720,974
未払消費税	5,466,300	0	5,466,300
預り金	4,884,663	12,252	4,896,915
仮受金	0	0	0
賞与引当金	14,330,979	0	14,330,979
会計間勘定	0	0	0
流動負債合計	134,934,116	526,807	135,460,923
2 固定負債			
リース債務	5,391,360	0	5,391,360
固定負債合計	5,391,360	0	5,391,360
負債合計	140,325,476	526,807	140,852,283
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	12,050,649	11,075,403	23,126,052
（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	42,050,649	11,075,403	53,126,052
負債及び正味財産合計	182,376,125	11,602,210	193,978,335

貸借対
照表

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	12,580,268	14,330,979	12,580,268	0	14,330,979

財 産 目 録
平成 3 1 年 3 月 3 1 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	799, 000		
預金埼玉りそな銀行上尾支店(一般会計)	125, 016, 097		
預金埼玉りそな銀行上尾支店(こどもの城)	1, 944, 628		
預金埼玉りそな銀行上尾支店(市民体育館)	16, 802, 125		
預金埼玉りそな銀行上尾支店(特別会計)	4, 932, 670		
未収金	2, 020, 503		
仮払金	1, 090, 847		
流動資産合計		152, 605, 870	
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	79, 834		
リース資産	5, 391, 360		
その他の固定資産合計	5, 471, 194		
固定資産合計		41, 372, 465	
資産合計			193, 978, 335
II 負債の部			
1 流動負債			
未払返戻金	13, 045, 755		
未払金	97, 720, 974		
未払消費税	5, 466, 300		
預り金	4, 896, 915		
賞与引当金	14, 330, 979		
流動負債合計		135, 460, 923	
2 固定負債			
リース債務	5, 391, 360		
固定負債合計		5, 391, 360	
負債合計			140, 852, 283
正味財産			53, 126, 052

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。

(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。

(1) 一般会計

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
リース資産	6,739,200	1,347,840	5,391,360
合 計	6,739,200	1,347,840	5,391,360

(2) 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	159,105	79,834
合 計	238,939	159,105	79,834