

平成31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31年4月1日から令和2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	39,615	12,600	27,015
②特定資産受取利息	0	0	0
③事業収益	18,168,628	25,930,934	△ 7,762,306
④受取補助金等	1,031,030,467	1,022,952,731	8,077,736
⑤利用料収益	34,348,150	37,874,250	△ 3,526,100
⑥雑収益	1,743,452	2,988,969	△ 1,245,517
経常収益計	1,085,330,312	1,089,759,484	△ 4,429,172
(2) 経常費用			
①事業費	1,037,276,848	1,028,581,944	8,694,904
②管理費	51,173,958	53,452,443	△ 2,278,485
経常費用計	1,088,450,806	1,082,034,387	6,416,419
当期経常増減額	△ 3,120,494	7,725,097	△ 10,845,591
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	△ 3,120,494	7,725,097	△ 10,845,591
一般正味財産期首残高	23,046,218	15,321,121	7,725,097
一般正味財産期末残高	19,925,724	23,046,218	△ 3,120,494
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	39,615	12,600	27,015
②一般正味財産への振替額	△ 39,615	△ 12,600	△ 27,015
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	49,925,724	53,046,218	△ 3,120,494

【別表G】収支決算の事業別区分経理の内訳表  
 (平成31年4月1日から令和2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	39,615	39,615	0	0	0	0	0		39,615
基本財産受取利息				39,615	39,615							39,615
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	11,068,796	6,929,927	169,905	0	18,168,628	0	0	0	0	0		18,168,628
自主事業収益	11,068,796	6,929,927	169,905		18,168,628							18,168,628
受取補助金等	137,101,035	486,748,982	132,258,092	0	756,108,109	66,450,358	161,072,000	0	227,522,358	47,400,000		1,031,030,467
指定管理料収益	137,101,035	464,463,398	132,258,092		733,822,525	66,450,197	161,072,000		227,522,197	44,700,000		1,006,044,722
公園管理受託事業収益		22,241,000			22,241,000					2,700,000		24,941,000
使用料収納代行受託事業収益		44,584			44,584	161			161			44,745
受取協賛金												0
受取奨励金												0
利用料収益	238,758	33,846,902	140,612	0	34,226,272	121,878	0	0	121,878	0		34,348,150
事業参加料収益	11,618	2,624,427	6,843		2,642,888	9,462			9,462			2,652,350
施設利用料収益	227,140	31,222,475	133,769		31,583,384	112,416			112,416			31,695,800
雑収益	219,635	673,208	53,175	0	946,018	772,354	0	0	772,354	25,080		1,743,452
雑収益	219,635	673,208	53,175		946,018	772,354			772,354	25,080		1,743,452
経常収益計	148,628,224	528,199,019	132,621,784	39,615	809,488,642	67,344,590	161,072,000	0	228,416,590	47,425,080	0	1,085,330,312

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	148,765,742	528,201,269	132,672,274	0	809,639,285	66,722,032	160,915,531	0	227,637,563			1,037,276,848
給料手当	18,666,333	66,173,518	18,461,327		103,301,178	6,336,907	12,514,876		18,851,783			122,152,961
臨時雇賃金	16,858,327	32,811,956	14,946,329		64,616,612	2,633,001	3,435,838		6,068,839			70,685,451
賞与引当金繰入額	1,423,911	6,348,836	1,413,399		9,186,146	565,105	1,276,293		1,841,398			11,027,544
福利厚生費	6,998,927	21,232,370	6,728,228		34,959,525	1,943,992	3,519,093		5,463,085			40,422,610
交際費	0	0	0		0	10,000	0		10,000			10,000
食糧費	112,837	230,433	95,212		438,482	6	0		6			438,488
医薬材料費	10,927	237,549	13,147		261,623	2	4,531		4,533			266,156
原材料費	13,908	4,215,243	24,179		4,253,330	49	29,425		29,474			4,282,804
旅費交通費	17,597	176,983	21,284		215,864	456	0		456			216,320
通信運搬費	496,503	1,312,119	414,799		2,223,421	153,144	519,404		672,548			2,895,969
什器備品費	1,362,259	1,196,189	1,504,088		4,062,536	760,377	191,950		952,327			5,014,863
消耗品費	2,240,899	10,770,572	2,257,638		15,269,109	729,794	1,890,913		2,620,707			17,889,816
修繕費	4,625,938	25,019,418	4,874,107		34,519,463	2,323,780	7,313,486		9,637,266			44,156,729
印刷製本費	828,958	501,805	125,628		1,456,391	62,300	138,620		200,920			1,657,311
燃料費	1,310,448	3,569,569	1,016,749		5,896,766	1,461,415	62,887		1,524,302			7,421,068
光熱水費	15,036,279	53,779,093	15,304,201		84,119,573	8,207,484	28,075,118		36,282,602			120,402,175
賃借料	4,235,665	7,963,437	2,915,545		15,114,647	1,007,629	1,318,922		2,326,551			17,441,198
保険料	849,330	2,805,638	505,457		4,160,425	58,770	45,720		104,490			4,264,915
諸謝金	4,020,004	1,261,301	1,026,878		6,308,183	118	0		118			6,308,301
租税公課	1,323,059	13,448,509	1,252,125		16,023,693	1,154,705	1,893,712		3,048,417			19,072,110
支払負担金	28,671	178,316	25,217		232,204	8,376	0		8,376			240,580
委託費	68,113,449	267,877,586	59,613,948		395,604,983	38,791,722	98,619,059		137,410,781			533,015,764
手数料	191,513	7,090,829	132,789		7,415,131	128,674	65,684		194,358			7,609,489
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	314,226	0		314,226			314,226
②管理費										51,173,958	0	51,173,958
役員報酬										3,081,234		3,081,234
給料手当										21,301,096		21,301,096
臨時雇賃金										8,721,918		8,721,918
賞与引当金繰入額										3,078,221		3,078,221
福利厚生費										6,964,774		6,964,774
食糧費										0		0
医薬材料費										0		0
原材料費										0		0
旅費交通費										40,849		40,849
通信運搬費										591,441		591,441
什器備品費										0		0
消耗品費										422,899		422,899
修繕費										0		0
印刷製本費										19,872		19,872
燃料費										24,649		24,649
光熱水費										0		0
賃借料										1,110,426		1,110,426
保険料										370,870		370,870
諸謝金										176,000		176,000
租税公課										4,356,190		4,356,190
支払負担金										184,635		184,635
委託費										302,400		302,400
手数料										156,784		156,784
広告宣伝費										269,700		269,700

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			
経常費用計	148,765,742	528,201,269	132,672,274	0	809,639,285	66,722,032	160,915,531	0	227,637,563	51,173,958	0	1,088,450,806
当期経常増減額	△ 137,518	△ 2,250	△ 50,490	39,615	△ 150,643	622,558	156,469	0	779,027	△ 3,748,878	0	△ 3,120,494
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	39,615	△ 39,615	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 137,518	△ 2,250	△ 10,875	0	△ 150,643	622,558	156,469	0	779,027	△ 3,748,878	0	△ 3,120,494
一般正味財産期首残高	△ 950,819	△ 2,574,706	△ 2,308,776	0	△ 5,834,301	△ 177,348	679,926	0	502,578	28,377,941	0	23,046,218
一般正味財産期末残高	△ 1,088,337	△ 2,576,956	△ 2,319,651	0	△ 5,984,944	445,210	836,395	0	1,281,605	24,629,063	0	19,925,724
II 指定正味財産増減の部												
① 基本財産運用益				39,615	39,615							39,615
基本財産受取利息				39,615	39,615							39,615
② 一般正味財産への振替額				△ 39,615	△ 39,615							△ 39,615
一般正味財産への振替額				△ 39,615	△ 39,615							△ 39,615
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	△ 1,088,337	△ 2,576,956	△ 2,319,651	30,000,000	24,015,056	445,210	836,395	0	1,281,605	24,629,063	0	49,925,724

# 貸借対照表

令和2年3月31日現在

公益財団法人 上尾市地域振興公社

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	150,069,088	149,494,520	574,568
未収金	366,777	2,020,503	△ 1,653,726
仮払金	1,143,560	1,090,847	52,713
<b>流動資産合計</b>	<b>151,579,425</b>	<b>152,605,870</b>	<b>△ 1,026,445</b>
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
<b>基本財産合計</b>	<b>30,000,000</b>	<b>30,000,000</b>	<b>0</b>
(2) 特定資産			
自主事業補填積立金	5,901,271	5,901,271	0
<b>特定資産合計</b>	<b>5,901,271</b>	<b>5,901,271</b>	<b>0</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>35,901,271</b>	<b>35,901,271</b>	<b>0</b>
<b>資産合計</b>	<b>187,480,696</b>	<b>188,507,141</b>	<b>△ 1,026,445</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払返戻金	11,608,278	13,045,755	△ 1,437,477
未払金	101,433,038	97,720,974	3,712,064
未払消費税	7,765,500	5,466,300	2,299,200
預り金	2,642,391	4,896,915	△ 2,254,524
賞与引当金	14,105,765	14,330,979	△ 225,214
<b>流動負債合計</b>	<b>137,554,972</b>	<b>135,460,923</b>	<b>2,094,049</b>
<b>負債合計</b>	<b>137,554,972</b>	<b>135,460,923</b>	<b>2,094,049</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	30,000,000	30,000,000	0
寄附金	30,000,000	30,000,000	0
<b>指定正味財産合計</b>	<b>30,000,000</b>	<b>30,000,000</b>	<b>0</b>
(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	19,925,724	23,046,218	△ 3,120,494
(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)	(0)
<b>正味財産合計</b>	<b>49,925,724</b>	<b>53,046,218</b>	<b>△ 3,120,494</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>187,480,696</b>	<b>188,507,141</b>	<b>△ 1,026,445</b>

## 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	14,330,979	14,105,765	14,330,979		14,105,765



# 財産目録

## 令和2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	各施設のつり銭として	849,000
	預金	普通預金 埼玉りそな銀行上尾支店	運転資金として	149,220,088
	未収金	各事業者	保険返戻金等	366,777
	仮払金	各保険会社	令和2年度各種保険料	1,143,560
流動資産合計				151,579,425
(固定資産)				
基本財産	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。	30,000,000
特定資産	自主事業補填積立金	普通預金 埼玉りそな銀行上尾支店	自主事業で損失が出た場合の補てん金として保有している。	5,901,271
固定資産合計				35,901,271
資産合計				187,480,696
(流動負債)				
	未払返戻金	上尾市	上尾市コミュニティセンター・上尾市文化センター指定管理料の返戻金	11,608,278
	未払金	各事業者	各事業の未払い分	101,433,038
	未払消費税	上尾税務署	平成31年度確定消費税の未払い分	7,765,500
	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	2,642,391
	賞与引当金	従業員に対するもの	令和2年6月の賞与に備えたもの	14,105,765
流動負債合計				137,554,972
負債合計				137,554,972
正味財産				49,925,724

### (3) 財務諸表に対する注記

#### 1、重要な会計方針

##### (1) 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。

##### (2) 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。

(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
特定資産				
自主事業補填積立金	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。

(単位：円)

資産の種類	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)
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)