

令和 5 年第 4 回市議会(定例会)
付 議 案 件 綴

(その 7)

堺 市

目 次

	頁
報告第 14 号 本市の出資に係る法人の決算について.....	3

令和5年第4回市議会（定例会）に次の案件を提出する。

令和5年8月22日
堺市長 永藤 英機

報告第 14 号 本市の出資に係る法人の決算について

本市の出資に係る法人の決算について

本市の出資に係る次の法人の決算を別紙により提出する。

公益財団法人 堺市産業振興センター

公益財団法人 堺市公園協会

公益財団法人 堺市救急医療事業団

公益財団法人 堺市文化振興財団

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

株式会社 さかい新事業創造センター

[根拠]

地方自治法第243条の3第2項の規定に基づき議会に提出する必要があるため。

公益財団法人 堺市産業振興センター

令和4年度公益財団法人堺市産業振興センター決算報告

1 法人の概要（令和5年3月31日現在）

(1) 所在地

堺市北区長曾根町183番地5

(2) 設立年月日

昭和32年8月8日

(3) 基本財産

837,997千円（堺市の出資比率55.3%）

(4) 法人の目的

当センターは、中小商工業者等の経済活動の円滑化と、企業の経営や財務の安定化を推進し、堺市及び南大阪地域の地場産業をはじめとする中小企業の振興を図ることを目的とする。また中小企業に勤務する勤労者等に対し、総合的な福祉事業を行うことにより勤労者の福祉の向上を図るとともに、地域社会の発展に寄与することを目的とする。

(5) 役職員数

役員数 11人

うち常勤 4人

職員数 34人

うち常勤 20人（うち堺市派遣職員 5人）

※上記の職員数は役員を兼ねている者（2名）を含む。

2 事業報告

(1) 経営支援事業

ア 経営相談（訪問型）・マッチング支援事業

① 経営相談（訪問型）

実施件数 591社

② マッチングコーディネーター事業

マッチング件数 177件

③ 大手・中堅企業向け技術シーズ提案支援事業

大手企業窓口開拓活動 27社

技術シーズ提案の支援 19 社

イ エキスパート派遣事業

実施件数 15 社 97 回

ウ デジタル情報誌、ホームページ等による情報発信及び調査研究

- ① 情報誌「さかい IPC press」（デジタルブック）の発行
四半期毎に発行 第 64 号～第 67 号
- ② ホームページ・メールマガジンによる情報発信
ホームページアクセス回数 340,142 回
メールマガジンの配信件数 316 件 登録会員数 1,362 人
- ③ オープンデータポータルサイト「さかしる」の運営
法人ページ数 約 24,000 ページ
登録社数 約 2,100 法人（法人ページに情報入力した企業）
- ④ 地域経済の産業調査業務
「堺市内中小企業のデジタル化・DX に関する実態調査」
「伝統産業ブランド化等に関する実態調査」 等

エ 知的財産活用支援事業

知財臨時支援窓口 相談件数 15 件

オ 大規模展示会出展支援事業

第 7 回 名古屋 機械要素技術展共同出展社 5 社

カ 産学官連携・製品技術開発支援事業

実施件数 6 社 産学連携セミナー 2 回

キ 成長産業分野育成プロジェクト事業（医工連携促進事業）

健康医療介護分野関連市内企業・団体のニーズ・シーズ収集 27 社・団体

「さかい健康医療ものづくり研究会」加入企業 102 社

マッチング件数 54 件

オンラインセミナー・見学会 実施 1 回 参加者数 24 人

ク 産業DX支援センター事業

デジタル化支援

相談・現地診断 12 社 30 回 ロードマップ作成 8 件

自動化支援

相談・現地診断 26 社 49 回 ロードマップ作成 19 件

セミナー（オンライン含む） 実施 4回 参加者数 98人

(2) 人材育成事業

ア ものづくり人材育成事業（中小企業経営学舎）

本講座開催 5回 受講者数 14社 18人／回

イ テーマ別各種セミナー等の開催

① 産業技術セミナー

開催 4回 受講者数 のべ20人

② その他

開催 1回 受講者数 52人

(3) 需要開拓事業

ア 常設展示事業

堺市及び南大阪地域5市1町の地場産品を展示

イ 販路開拓事業

「東京インターナショナル・ギフト・ショー」出展

「堺線香まつり」

堺注染和晒普及推進事業

堺市伝統産業振興協議会による常設展示

伝統産業若手異業種交流会

ウ 海外需要拡大事業

堺食産品海外セールス実行委員会による「Ambiente2023」出展（ドイツ）

エ イベント事業

出張販売 6回

展示出展等 4回

(4) 伝統産業会館運営事業

堺の伝統産業の振興を目的に、堺伝統産業会館の運営を行い、伝統産品の展示販売、実演・体験、情報発信に取り組んだ。また、令和5年4月1日から開始する民間事業者による管理運営委託に向け、委託事業者の公募、選定を行った。

来館者数 106,881人

(5) 会場提供事業

会場提供 14施設 日数稼働率 74.53%

(6) 金融支援事業

ア 融資相談の実施

イ 債務保証の実施

融資保証	申込	19件	295,646千円
	決定	18件	247,646千円
	残高	125件	1,106,225千円
代位弁済	実行	0件	0千円
	残高	14件	148,665千円

(7) 中小企業勤労者等の福利厚生事業

① 会員の状況（令和4年度末）

会員数 16,218人

事業所数 1,345事業所

② 広報事業

ア 会員広報

SCKガイド、SCKニュースを全会員に配布

ホームページ、LINE公式アカウントによる情報発信

ホームページアクセス数 322,249アクセス

LINE公式アカウント お友達登録者数 4,234人

イ 加入促進関係

未加入事業所訪問、合併記念入会キャンペーン、架電による営業活動等

③ 慶弔給付事業

祝金、見舞金、弔慰金、永年在会慰労金の給付件数 20種類 4,195件

④ 生活安定事業

顧問弁護士による無料法律相談、こくみん共済coop契約件数他 282件

⑤ 健康管理事業

健康診断・人間ドック・インフルエンザ予防接種補助他 9,558人

⑥ 余暇活動事業

レクリエーションの実施、グルメカード、ユニクロギフトカード、チケット等のあつ旋、施設利用補助、宿泊補助他 17,981人

⑦ 自己啓発事業

外部講座受講料補助 4人

⑧ 老後生活安定事業

中退共制度加入者数他 42 事業所 291 人

⑨ 財産形成事業

財形事務代行（一般、年金、住宅） 財形契約数 24 事業所 83 人

⑩ 広域サービス

民間福利厚生サービス（ベネフィット・ステーション）の利用者数 26,224 人

⑪ 収益事業

購買あっ旋 759 件

広告掲載等 28 件

貸借対照表

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	103,300	68,768	34,532
小口現金	255,183	764,580	△509,397
普通預金	302,678,970	242,061,956	60,617,014
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
貯蔵品	1,697,985	565,995	1,131,990
立替金	0	9,610	△9,610
未収入金	35,321,334	15,447,377	19,873,957
前払費用	5,677,550	5,015,982	661,568
仮払金	△4,722	110,755	△115,477
短期保証債務見返	42,485,000	28,455,000	14,030,000
流動資産合計	408,214,600	312,500,023	95,714,577
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	235,990,000	106,260,608	129,729,392
定期預金	578,000,000	578,000,000	0
有価証券(国債)	0	129,729,392	△129,729,392
有価証券(地方)	24,000,000	24,000,000	0
基本財産合計	837,990,000	837,990,000	0
(2) 特定資産			
土地	114,000,000	114,000,000	0
建物	827,237,623	846,944,263	△19,706,640
構築物	10,163,211	11,634,135	△1,470,924
什器備品	31,455,986	39,409,370	△7,953,384
ソフトウェア	605,000	935,000	△330,000
リース資産	0	6,611,000	△6,611,000
代位弁済金	148,665,263	166,505,427	△17,840,164
代位弁済金貸倒引当金	△37,235,501	△39,777,655	2,542,154
永年在会給付事業引当資産	51,930,750	51,338,750	592,000
記念事業引当資産	19,886,519	17,622,407	2,264,112
事業運営引当資産	43,518,843	43,518,843	0
建設仮勘定	0	1,980,000	△1,980,000
有価証券(国債)	0	290,230	△290,230
普通預金	0	294,132	△294,132
退職給付引当資産	35,640,696	51,072,549	△15,431,853
減価償却引当資産	130,516,808	110,366,399	20,150,409

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
設備購入積立資産	139,562,133	91,954,730	47,607,403
ソフトウェア引当資産	5,365,089	5,365,089	0
預り保証金引当資産	450,000	450,000	0
代位弁済準備資産	1,210,000,000	1,210,000,000	0
基本財産準備資産	307,386,400	307,386,400	0
特定資産合計	3,039,148,820	3,037,901,069	1,247,751
(3)その他固定資産			
地上権	798,999,290	798,999,290	0
什器備品	8,075,560	11,184,086	△3,108,526
リース資産	5,535,196	8,356,852	△2,821,656
ソフトウェア	12,163,356	20,197,786	△8,034,430
保証金	900,000	33,000	867,000
長期保証債務見返	1,063,740,100	1,092,491,000	△28,750,900
その他固定資産合計	1,889,413,502	1,931,262,014	△41,848,512
固定資産合計	5,766,552,322	5,807,153,083	△40,600,761
資産合計	6,174,766,922	6,119,653,106	55,113,816
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	185,127,385	131,875,564	53,251,821
仮受金	20,000	0	20,000
前受金	29,835,140	31,291,650	△1,456,510
預り金	1,835,113	2,143,054	△307,941
受託販売預り金	10,969,978	1,435,499	9,534,479
賞与引当金	7,682,678	10,025,591	△2,342,913
リース債務	5,886,378	7,992,677	△2,106,299
短期前受保証料	6,531,614	7,101,151	△569,537
短期保証債務	42,485,000	28,455,000	14,030,000
未払法人税等	100,000	100,000	0
流動負債合計	290,473,286	220,420,186	70,053,100
2. 固定負債			
リース債務	5,069,234	15,553,612	△10,484,378
長期前受保証料	18,101,447	19,904,691	△1,803,244
長期保証債務	1,063,740,100	1,092,491,000	△28,750,900
長期保証債務貸倒引当金	16,284,000	13,252,000	3,032,000
永年在会給付事業引当金	51,930,750	51,338,750	592,000
退職給付引当金	35,640,696	51,072,549	△15,431,853
預り保証金	713,175	713,175	0
固定負債合計	1,191,479,402	1,244,325,777	△52,846,375
負債合計	1,481,952,688	1,464,745,963	17,206,725
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
堺市出捐金	465,500,000	465,500,000	0
指定寄付金(旧じばしん)	200,000,000	200,000,000	0
国庫補助金	17,609,819	19,201,514	△1,591,695
堺市補助金	498,211,158	508,719,322	△10,508,164
民間協賛金	296,208	329,708	△33,500
指定正味財産合計	1,181,617,185	1,193,750,544	△12,133,359
(うち基本財産への充当額)	(665,500,000)	(665,500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(516,117,185)	(528,250,544)	(△12,133,359)
2. 一般正味財産	3,511,197,049	3,461,156,599	50,040,450
(うち基本財産への充当額)	(172,490,000)	(172,490,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,410,377,128)	(2,309,165,434)	(101,211,694)
正味財産合計	4,692,814,234	4,654,907,143	37,907,091
負債及び正味財産合計	6,174,766,922	6,119,653,106	55,113,816

正味財産増減計算書

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	(1,249,090)	(2,263,003)	(△1,013,913)
基本財産受取利息 (一般)	41,367	257,442	△216,075
基本財産受取利息振替額	1,207,723	2,005,561	△797,838
2 特定資産運用益	(161,123)	(165,069)	(△3,946)
特定資産受取利息 (一般)	161,123	165,069	△3,946
3 受取入会金	(463,000)	(558,000)	(△95,000)
受取入会金	463,000	558,000	△95,000
4 受取会費	(133,682,700)	(131,904,300)	(1,778,400)
受取会費	133,682,700	131,904,300	1,778,400
5 事業収益	(223,716,226)	(183,860,666)	(39,855,560)
受取事業負担金	2,390,000	2,460,000	△70,000
受取受講料・参加料	420,000	331,000	89,000
受取展示出展料	575,520	546,810	28,710
受取受託販売手数料	28,567,525	7,408,771	21,158,754
受取販売出品料	0	899,840	△899,840
受取施設使用料	123,181,770	89,914,740	33,267,030
受取施設賃貸料	879,840	879,840	0
受取レストラン料	2,017,250	762,500	1,254,750
受取保証料	7,652,614	8,803,397	△1,150,783
受取損害金	4,684,847	27,937,799	△23,252,952
代位弁済貸倒引当金戻入	2,542,154	5,264	2,536,890
事業受託収益	11,412,948	12,416,637	△1,003,689
余暇活動事業収益	36,145,959	24,492,850	11,653,109
収益事業収益	3,245,799	7,001,218	△3,755,419
6 受取補助金等	(395,881,221)	(391,199,257)	(4,681,964)
受取堺市補助金	392,302,221	387,707,257	4,594,964
受取民間助成金	3,579,000	3,492,000	87,000
7 雑収益	(817,107)	(313,062)	(504,045)
受取利息	397	397	0
雑収益	816,710	312,665	504,045
経常収益計	755,970,467	710,263,357	45,707,110
(2) 経常費用			
1 事業費	(664,850,305)	(657,345,558)	(7,504,747)
役員報酬	5,357,000	4,841,966	515,034

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
給料手当	102,413,810	104,991,880	△2,578,070
臨時雇賃金	32,879,785	34,916,905	△2,037,120
賞与引当金繰入額	6,465,395	9,735,005	△3,269,610
退職給付費用	6,510,624	3,036,062	3,474,562
福利厚生費	26,188,104	25,294,795	893,309
会議費	11,355	15,557	△4,202
旅費交通費	1,694,606	553,081	1,141,525
通信運搬費	8,372,259	8,838,270	△466,011
減価償却費	83,014,770	82,905,407	109,363
消耗什器備品費	0	670,450	△670,450
消耗品費	6,140,924	11,013,875	△4,872,951
修繕費	8,708,166	4,089,504	4,618,662
印刷製本費	9,134,381	8,987,410	146,971
燃料費	269,191	210,286	58,905
光熱水料費	33,511,560	22,975,460	10,536,100
賃借料	15,644,633	16,755,939	△1,111,306
保険料	2,332,300	2,395,147	△62,847
諸謝金	7,532,402	4,962,400	2,570,002
租税公課	9,349,963	7,607,953	1,742,010
支払負担金	18,712,015	19,185,066	△473,051
委託費	147,864,909	163,634,232	△15,769,323
広告宣伝費	3,908,505	4,247,705	△339,200
支払手数料	8,115,233	5,640,410	2,474,823
支払利息	157,819	225,881	△68,062
交際費	40,000	0	40,000
保証債務貸倒引当金繰入額	3,032,000	3,526,000	△494,000
加入促進費	1,116,790	109,405	1,007,385
賞品購入費	857,860	1,829,000	△971,140
給付金	28,885,000	28,385,000	500,000
永年在会給付事業引当金繰入額	11,607,000	10,999,750	607,250
報償費	407,000	363,000	44,000
主催事業費	50,241,086	35,103,105	15,137,981
利用補助費	22,746,064	24,540,500	△1,794,436
あつ旋物品購入費	1,490,697	4,660,124	△3,169,427
雑費	137,099	99,028	38,071
2 管理費	(40,979,712)	(60,983,913)	(△20,004,201)
役員報酬	16,057,880	16,055,014	2,866
給料手当	5,695,934	9,313,373	△3,617,439
臨時雇賃金	0	5,229,765	△5,229,765
賞与引当金繰入額	1,217,283	290,586	926,697
退職給付費用	1,208,346	52,544	1,155,802

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
福利厚生費	3,645,715	4,958,986	△1,313,271
会議費	3,698	36,516	△32,818
旅費交通費	232,869	214,180	18,689
通信運搬費	96,451	157,946	△61,495
減価償却費	2,566,531	1,055,557	1,510,974
消耗品費	198,669	558,471	△359,802
修繕費	0	175,053	△175,053
印刷製本費	11,140	58,520	△47,380
燃料費	7,813	12,033	△4,220
光熱水料費	369,578	1,549,727	△1,180,149
共益費	0	1,683,204	△1,683,204
賃借料	677,538	8,218,231	△7,540,693
保険料	168,280	343,593	△175,313
諸謝金	0	112,140	△112,140
租税公課	0	5,468	△5,468
支払負担金	333,090	721,995	△388,905
委託費	1,796,000	4,685,640	△2,889,640
広告宣伝費	43,406	3,760	39,646
支払手数料	6,614,160	5,476,882	1,137,278
交際費	35,300	14,729	20,571
雑費	31	0	31
経常費用計	705,830,017	718,329,471	△12,499,454
当期経常増減額	50,140,450	△8,066,114	58,206,564
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
1 受取補助金等	(7,511,190)	(1,450,858)	(6,060,332)
受取国庫助成金(一般)	0	540,505	△540,505
受取堺市補助金振替額	7,511,190	910,353	6,600,837
経常外収益計	7,511,190	1,450,858	6,060,332
(2) 経常外費用			
1 固定資産除却損	(7,511,190)	(917,149)	(6,594,041)
建物除却損	5,587,768	893,070	4,694,698
什器備品除却損	1,923,422	24,079	1,899,343
経常外費用計	7,511,190	917,149	6,594,041
当期経常外増減額	0	533,709	△533,709
税引前当期一般正味財産増減額	50,140,450	△7,532,405	57,672,855
法人税、住民税及び事業税	100,000	149,900	△49,900
当期一般正味財産増減額	50,040,450	△7,682,305	57,722,755
一般正味財産期首残高	3,461,156,599	3,468,838,904	△7,682,305
一般正味財産期末残高	3,511,197,049	3,461,156,599	50,040,450

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
1 受取補助金等	(346,680,052)	(368,635,081)	(△21,955,029)
受取国庫補助金 (指定)	0	7,660,909	△7,660,909
受取堺市補助金 (指定)	346,680,052	360,974,172	△14,294,120
2 基本財産運用益	(1,207,723)	(2,221,676)	(△1,013,953)
基本財産受取利息 (指定)	1,207,723	2,221,676	△1,013,953
3 一般正味財産への振替額	(△360,021,134)	(△339,339,286)	(△20,681,848)
一般正味財産への振替額	△360,021,134	△339,339,286	△20,681,848
当期指定正味財産増減額	△12,133,359	31,517,471	△43,650,830
指定正味財産期首残高	1,193,750,544	1,162,233,073	31,517,471
指定正味財産期末残高	1,181,617,185	1,193,750,544	△12,133,359
Ⅲ 正味財産期末残高	4,692,814,234	4,654,907,143	37,907,091

正味財産増減計算書内訳表

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1会計	公益目的事業2会計	収益事業1会計	収益事業2会計	その他事業会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
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	(240,650)	(253,197)	(28,636)	(0)	(0)	(726,607)	(0)	(1,249,090)
基本財産受取利息(一般)	2,888	38,479	0	0	0	0	0	41,367
基本財産受取利息振替額	237,762	214,718	28,636	0	0	726,607	0	1,207,723
2 特定資産運用益	(30,428)	(130,114)	(295)	(0)	(0)	(286)	(0)	(161,123)
特定資産受取利息(一般)	30,428	130,114	295	0	0	286	0	161,123
3 受取入会金	(0)	(370,400)	(0)	(0)	(46,300)	(46,300)	(0)	(463,000)
受取入会金	0	370,400	0	0	46,300	46,300	0	463,000
4 受取会費	(0)	(107,100,434)	(0)	(0)	(13,368,270)	(13,213,996)	(0)	(133,682,700)
受取会費	0	107,100,434	0	0	13,368,270	13,213,996	0	133,682,700
5 事業収益	(144,641,848)	(36,145,959)	(39,682,620)	(3,245,799)	(0)	(0)	(0)	(223,716,226)
受取事業負担金	2,390,000	0	0	0	0	0	0	2,390,000
受取受講料・参加料	420,000	0	0	0	0	0	0	420,000
受取展示出展料	575,520	0	0	0	0	0	0	575,520
受取受託販売手数料	28,567,525	0	0	0	0	0	0	28,567,525
受取施設使用料	86,396,240	0	36,785,530	0	0	0	0	123,181,770
受取施設賃貸料	0	0	879,840	0	0	0	0	879,840
受取レストラン料	0	0	2,017,250	0	0	0	0	2,017,250
受取保証料	7,652,614	0	0	0	0	0	0	7,652,614
受取損害金	4,684,847	0	0	0	0	0	0	4,684,847
代位弁済貸倒引当金戻入	2,542,154	0	0	0	0	0	0	2,542,154
事業受託収益	11,412,948	0	0	0	0	0	0	11,412,948
余暇活動事業収益	0	36,145,959	0	0	0	0	0	36,145,959
収益事業収益	0	0	0	0	3,245,799	0	0	3,245,799
6 受取補助金等	(308,442,309)	(44,579,000)	(42,859,912)	(0)	(0)	(0)	(0)	(395,881,221)
堺市補助金等	308,442,309	41,000,000	42,859,912	0	0	0	0	392,302,221
受取民間助成金	0	3,579,000	0	0	0	0	0	3,579,000
7 雑収益	(561,988)	(31,801)	(3,318)	(0)	(0)	(220,000)	(0)	(817,107)
受取利息	278	0	119	0	0	0	0	397
雑収益	561,710	31,801	3,199	0	0	220,000	0	816,710
経常収益計	453,917,223	188,610,905	82,574,781	3,245,799	13,414,570	14,207,189	0	755,970,467
(2) 経常費用								
1 事業費	(402,254,585)	(189,133,886)	(61,748,046)	(2,242,635)	(9,471,153)	(0)	(0)	(664,850,305)
役員報酬	5,357,000	0	0	0	0	0	0	5,357,000
給料手当	89,072,121	8,329,317	5,012,372	0	0	0	0	102,413,810
臨時雇賃金	12,030,994	20,265,025	0	291,883	291,883	0	0	32,879,785

(単位：円)

科 目	公益目的事業1会計	公益目的事業2会計	収益事業1会計	収益事業2会計	その他事業会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
賞与引当金繰入額	4,856,934	1,608,461	0	0	0	0	0	6,465,395
退職給付費用	5,222,214	1,288,410	0	0	0	0	0	6,510,624
福利厚生費	20,237,934	4,943,415	874,797	65,979	65,979	0	0	26,188,104
会議費	7,356	3,897	0	51	51	0	0	11,355
旅費交通費	1,667,516	21,946	4,560	292	292	0	0	1,694,606
通信運搬費	2,979,263	5,033,764	244,449	30,534	84,249	0	0	8,372,259
減価償却費	59,337,585	5,153,676	18,385,937	68,786	68,786	0	0	83,014,770
消耗品費	5,361,449	493,586	272,715	6,587	6,587	0	0	6,140,924
修繕費	7,747,043	0	961,123	0	0	0	0	8,708,166
印刷製本費	1,507,991	7,611,321	8,649	3,210	3,210	0	0	9,134,381
燃料費	162,971	105,098	600	261	261	0	0	269,191
光熱水料費	25,113,670	569,952	7,812,724	7,607	7,607	0	0	33,511,560
賃借料	14,250,135	880,022	504,092	5,192	5,192	0	0	15,644,633
保険料	1,778,457	215,136	338,433	137	137	0	0	2,332,300
諸謝金	7,263,300	269,102	0	0	0	0	0	7,532,402
租税公課	7,664,961	481,546	1,190,602	6,427	6,427	0	0	9,349,963
支払負担金	2,610,863	15,362,350	328,720	205,041	205,041	0	0	18,712,015
委託費	118,842,520	5,941,735	23,016,410	32,122	32,122	0	0	147,864,909
広告宣伝費	3,445,865	416,500	46,140	0	0	0	0	3,908,505
支払手数料	2,567,344	2,751,650	2,745,723	25,258	25,258	0	0	8,115,233
支払利息	0	153,717	0	2,051	2,051	0	0	157,819
交際費	0	38,960	0	520	520	0	0	40,000
保証債務貸倒引当金繰入額	3,032,000	0	0	0	0	0	0	3,032,000
加入促進費	0	1,116,790	0	0	0	0	0	1,116,790
賞品購入費	0	857,860	0	0	0	0	0	857,860
給付金	0	20,219,500	0	0	8,665,500	0	0	28,885,000
永年在会給付事業引当金繰入額	0	11,607,000	0	0	0	0	0	11,607,000
報償費	0	407,000	0	0	0	0	0	407,000
主催事業費	0	50,241,086	0	0	0	0	0	50,241,086
利用補助費	0	22,746,064	0	0	0	0	0	22,746,064
あつ旋物品購入費	0	0	0	1,490,697	0	0	0	1,490,697
雑費	137,099	0	0	0	0	0	0	137,099
2 管理費	() () ()	() () ()	() () ()	() () ()	() () ()	() () ()	() () ()	40,979,712)
役員報酬	0	0	0	0	0	16,057,880	0	16,057,880
給料手当	0	0	0	0	0	5,695,934	0	5,695,934
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	1,217,283	0	1,217,283
退職給付費用	0	0	0	0	0	1,208,346	0	1,208,346
福利厚生費	0	0	0	0	0	3,645,715	0	3,645,715
会議費	0	0	0	0	0	3,698	0	3,698
旅費交通費	0	0	0	0	0	232,869	0	232,869
通信運搬費	0	0	0	0	0	96,451	0	96,451

(単位：円)

科 目	公益目的事業1会計	公益目的事業2会計	収益事業1会計	収益事業2会計	その他事業会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
減価償却費	0	0	0	0	0	2,566,531	0	2,566,531
消耗品費	0	0	0	0	0	198,669	0	198,669
印刷製本費	0	0	0	0	0	11,140	0	11,140
燃料費	0	0	0	0	0	7,813	0	7,813
光熱水料費	0	0	0	0	0	369,578	0	369,578
賃借料	0	0	0	0	0	677,538	0	677,538
保険料	0	0	0	0	0	168,280	0	168,280
支払負担金	0	0	0	0	0	333,090	0	333,090
委託費	0	0	0	0	0	1,796,000	0	1,796,000
広告伝費	0	0	0	0	0	43,406	0	43,406
支払手数料	0	0	0	0	0	6,614,160	0	6,614,160
交際費	0	0	0	0	0	35,300	0	35,300
雑費	0	0	0	0	0	31	0	31
経常費用計	402,254,585	189,133,886	61,748,046	2,242,635	9,471,153	40,979,712	0	705,830,017
当期経常増減額	51,662,638	△ 522,981	20,826,735	1,003,164	3,943,417	△ 26,772,523	0	50,140,450
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
1 受取補助金等	(6,358,946)	(0)	(1,152,244)	(0)	(0)	(0)	(0)	(7,511,190)
受取堺市補助金振替額	6,358,946	0	1,152,244	0	0	0	0	7,511,190
経常外収益計	6,358,946	0	1,152,244	0	0	0	0	7,511,190
(2) 経常外費用								
1 固定資産除却損	(6,358,946)	(0)	(1,152,244)	(0)	(0)	(0)	(0)	(7,511,190)
建物除却損	4,435,524	0	1,152,244	0	0	0	0	5,587,768
什器備品除却損	1,923,422	0	0	0	0	0	0	1,923,422
経常外費用計	6,358,946	0	1,152,244	0	0	0	0	7,511,190
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	51,662,638	△ 522,981	20,826,735	1,003,164	3,943,417	△ 26,772,523	0	50,140,450
他会計振替額	8,517,837	2,104,820	△ 33,144,537	△ 425,000	△ 1,679,820	24,626,700	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	60,180,475	1,581,839	△ 12,317,802	578,164	2,263,597	△ 2,145,823	0	50,140,450
法人税、住民税及び事業税	0	0	100,000	0	0	0	0	100,000
当期一般正味財産増減額	60,180,475	1,581,839	△ 12,417,802	578,164	2,263,597	△ 2,145,823	0	50,040,450
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	0	3,461,156,599
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	0	3,511,197,049
II 指定正味財産増減の部								
1 受取補助金等	(309,629,623)	(0)	(37,050,429)	(0)	(0)	(0)	(0)	(346,680,052)
受取堺市補助金 (指定)	309,629,623	0	37,050,429	0	0	0	0	346,680,052
2 基本財産運用益	(1,025,230)	(214,718)	(127,070)	(0)	(0)	(△ 159,295)	(0)	(1,207,723)
基本財産受取利息 (指定)	1,025,230	214,718	127,070	0	0	△ 159,295	0	1,207,723
3 一般正味財産への振替額	(△ 315,039,017)	(△ 214,718)	(△ 44,040,792)	(0)	(0)	(△ 726,607)	(0)	(△ 360,021,134)
一般正味財産への振替額	△ 315,039,017	△ 214,718	△ 44,040,792	0	0	△ 726,607	0	△ 360,021,134
当期指定正味財産増減額	△ 4,384,164	0	△ 6,863,293	0	0	△ 885,902	0	△ 12,133,359

(単位：円)

科 目	公益目的事業1会計	公益目的事業2会計	収益事業1会計	収益事業2会計	その他事業会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
指定正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	1,193,750,544
指定正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	1,181,617,185
III 正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	4,692,814,234

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物、構築物、什器備品、ソフトウェア……定額法によっている。
 - ② リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
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。
- (4) リース取引の会計処理
ファイナンス・リース取引
 - ① 所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産の内容
特定資産
伝統産業運営事業にかかるPOSシステム一式、及び防犯カメラシステム一式である。
その他固定資産
金融支援事業にかかる融資幹旋システムコンピューター、サーバー及びプリンター等一式、事業全般に係る電話機器、電話交換機等一式及び、会計システムコンピューター、サーバー、プリンター等一式である。
 - ② その他リース物件
 - ① に記載以外のリース取引
リース物件の所有権が借主に移転するものと認められるもの以外のファイナンス・リース取引の内、重要性がないものについては、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。
- (5) 引当金の計上基準
賞与引当金…… 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期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金…… 期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
永年在会給付事業引当金… 在会期間に応じて発生した給付見込額に会員数を乗じた額を計上している。
代位弁済金貸倒引当金… 期末の代位弁済金について、個別に判定した回収不能見積額の全額を計上している。
保証債務貸倒引当金…… 債務不履行となる可能性の高い保証債務について個別に判定した回収不能見積額の全額を計上している。
- (6) 資産除去債務について
堺市から地上権を借用し、当センター来客用駐車場として利用するため、舗装路面、照明設備等を設置しており、使用貸借契約の終了時には、堺市が認めた場合を除き、原状回復義務を有している。
しかし、当該駐車場は事業が存続している限り使用するものであり、原状回復義務の履行の蓋然性が低いため、当事業年度においては資産除去債務を計上していない。
- (7) 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額及びその残高

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				
普通預金	106,260,608	129,729,392	0	235,990,000
定期預金	578,000,000	0	0	578,000,000
有価証券(国債)	129,729,392	0	129,729,392	0
有価証券(地方債)	24,000,000	0	0	24,000,000
小 計	837,990,000	129,729,392	129,729,392	837,990,000
特定資産				
土地	114,000,000	0	0	114,000,000
建物	846,944,263	46,384,971	66,091,611	827,237,623
構築物	11,634,135	0	1,470,924	10,163,211
什器備品	39,409,370	449,460	8,402,844	31,455,986
ソフトウェア	935,000	0	330,000	605,000
リース資産	6,611,000	0	6,611,000	0
代位弁済金	166,505,427	0	17,840,164	148,665,263
代位弁済金貸倒引当金	△ 39,777,655	△ 2,125,000	△ 4,667,154	△ 37,235,501
永年在会給付事業引当資産	51,338,750	11,707,000	11,115,000	51,930,750
記念事業引当資産	17,622,407	2,264,112	0	19,886,519
事業運営引当資産	43,518,843	56,515	56,515	43,518,843
建設仮勘定	1,980,000	0	1,980,000	0
有価証券	290,230	0	290,230	0
普通預金	294,132	0	294,132	0
退職給付引当資産	51,072,549	3,842,354	19,274,207	35,640,696
減価償却引当資産	110,366,399	20,150,409	0	130,516,808
設備購入積立資産	91,954,730	47,607,403	0	139,562,133
ソフトウェア引当資産	5,365,089	0	0	5,365,089
預り保証金引当資産	450,000	0	0	450,000
代位弁済準備資産	1,210,000,000	0	0	1,210,000,000
基本財産準備資産	307,386,400	0	0	307,386,400
小 計	3,037,901,069	130,337,224	129,089,473	3,039,148,820
合 計	3,875,891,069	260,066,616	258,818,865	3,877,138,820

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				
普通預金	235,990,000	(235,990,000)	—	—
定期預金	578,000,000	(429,510,000)	(148,490,000)	—
有価証券(地方債)	24,000,000	—	(24,000,000)	—
小 計	837,990,000	(665,500,000)	(172,490,000)	—
特定資産				
土地	114,000,000	(114,000,000)	—	—
建物	827,237,623	(359,597,551)	(467,640,072)	—
構築物	10,163,211	(4,256,271)	(5,906,940)	—
什器備品	31,455,986	(31,006,515)	(449,471)	—
ソフトウェア	605,000	(605,000)	—	—
代位弁済金	148,665,263	—	(148,665,263)	—
代位弁済金貸倒引当金	△ 37,235,501	—	(△37,235,501)	—
永年在会給付事業引当金	51,930,750	—	—	(51,930,750)
記念事業引当資産	19,886,519	—	(19,886,519)	—
事業運営引当資産	43,518,843	—	(43,518,843)	—
退職給付引当資産	35,640,696	—	—	(35,640,696)
減価償却引当資産	130,516,808	(6,651,848)	(123,864,960)	—
設備購入積立資産	139,562,133	—	(139,562,133)	—
ソフトウェア引当資産	5,365,089	—	(5,365,089)	—
預り保証金引当資産	450,000	—	—	(450,000)
代位弁済準備資産	1,210,000,000	—	(1,185,366,939)	(24,633,061)
基本財産準備資産	307,386,400	—	(307,386,400)	—
小 計	3,039,148,820	(516,117,185)	(2,410,377,128)	(112,654,507)
合 計	3,877,138,820	(1,181,617,185)	(2,582,867,128)	(112,654,507)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,573,039,463	745,801,840	827,237,623
構築物	46,962,938	36,799,727	10,163,211
什器備品(特定資産)	64,416,009	32,960,023	31,455,986
什器備品(その他固定資産)	25,950,760	17,875,200	8,075,560
リース資産(その他固定資産)	18,771,024	13,235,828	5,535,196
ソフトウェア(特定資産)	1,650,000	1,045,000	605,000
ソフトウェア(その他固定資産)	41,305,930	29,142,574	12,163,356
合 計	1,772,096,124	876,860,192	895,235,932

5. 金融商品に関する注記

法人運営に相当のリスクをもたらすおそれがあると判断する金融商品がないことから、「非営利法人委員会実務指針第38号「公益法人会計基準に関する実務指針」の改正について」に従い、金融商品の時価等の記載を省略している。

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第424回大阪府公募公債	24,000,000	23,935,200	△ 64,800
平成28年度4回広島市公募公債	9,992,654	9,996,000	3,346
第414回大阪府公募公債	15,885,865	15,955,200	69,335
第432回大阪府公募公債	15,934,350	15,940,800	6,450
合 計	65,812,869	65,827,200	14,331

7. 賃貸等不動産に関する注記

法人が保有する賃貸等不動産に重要性がないことから、「非営利法人委員会実務指針第38号「公益法人会計基準に関する実務指針」の改正について」に従い、賃貸等不動産の時価等の記載を省略している。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金（指定）						
文化芸術振興費補助金	文化庁	19,201,514	0	1,591,695	17,609,819	指定正味財産
堺市公益財団法人堺市産業振興センター事業補助金	堺 市	289,704,880	346,680,052	351,817,466	284,567,466	指定正味財産
堺市伝統産業振興拠点整備事業補助金	堺 市	219,014,442	0	5,370,750	213,643,692	指定正味財産
堺市産業振興センター補助金（勤労者福利厚生事業）	堺 市	0	41,000,000	41,000,000	0	-
小 計		527,920,836	387,680,052	399,779,911	515,820,977	
民間協賛金	日本たばこ産業㈱	329,708	0	33,500	296,208	指定正味財産
民間助成金（健康管理事業補助金）	(一財)大阪労働協会	0	3,579,000	3,579,000	0	-
小 計		329,708	3,579,000	3,612,500	296,208	
合 計		528,250,544	391,259,052	403,392,411	516,117,185	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	価 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	1,207,723
減価償却費計上による振替額	29,987,644
目的達成による指定解除額	321,314,577
経常外収益への振替額	
固定資産除却による振替額	7,511,190
合 計	360,021,134

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容	
						役員 の 兼務等	事実上の関係
支配法人	堺市	堺市堺区南瓦町 3-1	2兆 1,813億円	地方公共 団体	—	評議員 1名	補助金・委託料 の交付

(単位：円)

取引の内容	取引金額	科目	期末残高（未払金）
堺市公益財団法人堺市産業振興 センター事業補助金（注1）	387,680,052	受取堺市補助金	7,686,023

（注1）堺市公益財団法人堺市産業振興センター事業補助金要綱に基づき、受取した補助金

11. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記2に記載している為、内容を省略する。

2. 引当金の明細

引当金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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	
代位弁済金貸倒引当金	39,777,655	2,125,000	0	※1 4,667,154	37,235,501
賞与引当金	10,025,591	7,862,678	10,025,591	0	7,862,678
永年在会給付事業引当金	51,338,750	592,000	0	0	51,930,750
長期保証債務貸倒引当金	13,252,000	3,032,000	0	0	16,284,000
退職給付引当金	51,072,549	7,718,970	23,150,823	0	35,640,696
合 計	165,466,545	21,330,648	33,176,414	4,667,154	148,953,625

※1 代位弁済金の回収等による減少である。

財産目録

令和5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
(流動資産)			
現金	手元保管	釣銭等として	103,300
小口現金	手元保管	運転資金として	255,183
普通預金	普通預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	運転資金として	302,678,970
定期預金	定期預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	共用であり、運用益を公益 目的事業等の財源として使 用している。(公益70%、収 益30%)	20,000,000
貯蔵品	ジェフグルメカー ド	福利厚生事業の在庫	1,697,985
未収入金	貸館利用者や会員	貸館利用者の使用料や会員 のチケット代金他に対する 未収入金	35,321,334
前払費用	令和5年度展示会出 展小間料、阪急電 鉄(株)等に対する前 払額 他	令和5年度展示会出展小間 料、チケット代金等に対す る前払額 他	5,677,550
仮払金	令和4年度労働保険 料精算に伴う残額	令和4年度労働保険料精算に 伴う残額 (大阪労働局)	△ 4,722
短期保証債務見返	融資保証13件に対 するもの	短期保証債務の見返勘定	42,485,000
流動資産合計			408,214,600
(固定資産)			
基本財産			
普通預金	普通預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	共用財産であり、基本財産 として管理されている預金 (公益80%、収益10%、法人 10%)	235,990,000
定期預金	定期預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業の財 源として使用している。	578,000,000
有価証券(地方債)	みずほ証券堺支店	公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業の財 源として使用している。	24,000,000
特定資産			
土地	618.18㎡ 堺市堺区材木町西 1-1-30	共用財産であり、伝統産業 会館運営事業の施設に使用 している。 (公益80.6%、収益19.4%)	114,000,000
建物	8,523.37㎡ 堺市北区長曾根町 183-5 他	共用財産であり、3～5階及 びイベントホール：会場提 供事業の施設に使用してお り、その内3階の一部は経営 支援事業に使用している。 1～2階部分：経営支援事 業・需要開拓事業・会場提 供事業・金融支援事業及び 管理部門の事務所に使用し ている。(公益74.7%、収益 25.3%)	827,237,623

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
構築物	看板サイン 他	共用財産であり、会場提供事業他に使用している。(公益71.5%、収益28.5%)	10,163,211
什器備品	イベントホール吊物装置 他	共用財産であり、全ての事業運営に必要な資産として使用している。(公益90.7%、収益9.3%)	31,455,986
ソフトウェア	貸館管理システム構築	共用財産であり、会場提供事業に使用している。(公益70%、収益30%)	605,000
代位弁済金	代位弁済金14件の残債権	求償債権残元金合計額	148,665,263
代位弁済金貸倒引当金	代位弁済金の内貸倒見積額7件分	求償債権残元金の内貸倒見積額	△ 37,235,501
永年在会給付事業引当資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	公益目的事業の永年在会給付事業引当金として管理している。	51,930,750
記念事業引当資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	その他事業の記念事業実施の引当資産として管理している。	8,354,783
	定期預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店		11,531,736
事業運営引当資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	事業資金附則時に取り崩し、不足金に充当する引当資産として管理している。	705,974
	出資証券 近畿労働金庫 堺支店		500,000
	出資証券 大阪信用金庫 宿院支店		500,000
	地方債 大和証券堺支店		31,820,215
	地方債 みずほ証券㈱ 堺支店		9,992,654
退職給付引当資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	職員に対する退職金支払準備金として管理されている預金	35,640,696
減価償却引当資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	什器備品の再調達に備え、その調達財源として管理されている預金	130,516,808
設備購入積立資産	普通預金 ㈱三菱UFJ銀行 堺支店	資産取得資金であり、設備の購入に備え、その財源として管理されている預金(公益71.5%、収益率28.5%)	139,562,133

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	ソフトウェア引当資産	普通預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	ソフトウェア資金に充てる ために引当資産として管理 している。	5,365,089
	預り保証金引当資産	定期預金 大阪信用金庫 金岡町支店	会場提供事業であるレスト ランの預り保証金として管 理されている預金	450,000
	代位弁済準備資産	普通預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	公益目的保有財産であり、 金融支援事業の保証債務代 位弁済の支払い準備金とし て管理されている預金	110,000,000
		定期預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	同上、並びに前受保証料相 当額を負債に対応する額と して管理されている預金	1,100,000,000
	基本財産準備資産	定期預金 (株)三菱UFJ銀行 堺支店	公益目的保有財産であり、 金融支援事業での基本財産 の毀損、代位弁済支払準備 金の不足に備える財源とし て管理されている預金	307,386,400
	地上権	堺市北区長曾根町 183-5	共用財産であり、センター 所在地の権利を有してい る。(公益71.5%、収益 28.5%)	798,999,290
	什器備品	指紋認証保管庫、 福祉共済システム	共用財産であり、需要開 拓、伝統産業会館、金融支 援、会場提供の各事業及び 管理部門の運営に使用して いる。(公益61.1%、収益 24.1%、法人14.8%)	8,075,560
	リース資産	ネットワークセ キュリティ他シス テム一式 他	共用財産であり、ネット ワークセキュリティや電話 機器等事業の運営に使用し ている。(公益87.6%、収益 5.8%、法人6.6%)	5,535,196
	ソフトウェア	融資斡旋管理シス テム 他	共用財産であり、金融支援 事業及び、管理部門の運営 に使用している。(公益 93.8%、法人6.2%)	12,163,356
	保証金	裁判所予納金	裁判所の競売に係る予納金	900,000
	長期保証債務見返	融資保証112件に対 するもの	長期保証債務の見返勘定	1,063,740,100
固定資産合計				5,766,552,322
資産合計				6,174,766,922
(流動負債)	未払金	堺市、会員他	補助金返還、定期健康診断 補助費及び3月分経費等の未 払分 他	185,127,385
	仮受金	泉北府税事務所	法人府民税(減免)	20,000
	前受金	施設使用料等に対 する前受額や会員	会場提供事業の施設使用料 前受け分やチケット代金	29,835,140
	預り金	職員に対する社会 保険料等の預り額	社会保険料等預り金 他	1,835,113

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	受託販売預り金	受託販売に対する預り額	伝統産業会館運営事業に係る受託販売預り金	10,969,978
	賞与引当金	職員の夏季賞与に対するもの	夏季賞与に対する当期帰属分の見積相当額	7,682,678
	リース債務	富士通リース㈱、福祉共済システム他	ネットワークセキュリティ他リース、福祉共済システム及び電話機器リース料他の残金の内1年以内のもの	5,886,378
	短期前受保証料	融資保証123件に対するもの	金融支援事業の保証債務に係る徴収保証料未経過分の内1年以内のもの	6,531,614
	短期保証債務	融資保証13件に対するもの	金融支援事業の保証債務の内1年以内に保証期限が到来するもの	42,485,000
	未払法人税等	令和4年度分法人市民税未払額	会場提供・伝統産業会館運営事業の内、収益事業の課税対象分に係る法人市民税未払い分	100,000
流動負債合計				290,473,286
(固定負債)				
	リース債務	富士通リース㈱、福祉共済システム他	ネットワークセキュリティ、福祉共済システム他リース及び電話機器リース料他の残金の内短期以外のもの	5,069,234
	長期前受保証料	融資保証109件に対するもの	金融支援事業の保証債務に係る徴収保証料未経過分の内短期以外のもの	18,101,447
	長期保証債務	融資保証112件に対するもの	金融支援事業の保証債務の内短期以外のもの	1,063,740,100
	長期保証債務貸倒引当金	融資保証先5件に対するもの	金融支援事業の保証債務案件の内、担保不足見積額	16,284,000
	永年在会給付事業引当金	会員	永年在会給付金	51,930,750
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	35,640,696
	預り保証金	㈱グランディーユ(有)愛和運送店	会場提供事業であるレストランの預り保証金、ガイドニュース等配送業務委託契約保証金	713,175
固定負債合計				1,191,479,402
負債合計				1,481,952,688
正味財産				4,692,814,234

公益財団法人 堺市公園協会

令和4年度公益財団法人堺市公園協会決算報告

I 法人の概況

1. 設立年月日

昭和45年9月4日

平成25年7月1日 公益財団法人移行

2. 定款に定める目的

協会は、堺市の都市公園の円滑な運営及び健全な利用の促進を図るとともに、市民の公園緑地に対する愛護精神の普及啓発並びに緑化の推進に寄与することを目的とする。

3. 定款に定める事業内容

- (1) 市民の緑化意識の高揚と緑化活動支援事業
- (2) 都市公園・緑地等の保全と多様な利活用の促進事業
- (3) その他協会の目的を達成するために必要な事業

4. 所轄官庁に関する事項

大阪府 総務部 法務課

5. 主たる事務所所在地

大阪府堺市堺区東上野芝町1丁4番地3 花と緑の交流館2階

6. 基本財産

1,000千円 (堺市の出損比率 100%)

7. 役職員数

役員数 13人 うち常勤 2人

職員数 23人 うち常勤 12人

II 事業報告

1. 堺市はなみどり基金事業

(1) 地域緑化活動支援

① みどり活動支援

まちの緑を増やし育てる活動を行っている団体(64校区)に対する資材支援

② 記念樹配付等

民有地の緑化を推進するため記念樹として苗木(198本)を秋と春に2回配付

(2) 花のボランティア活動促進

花のボランティア（花いっぱいやさかい）が、種から育てた草花で地域の花飾りを行う緑化活動の支援として、園芸資材等の提供及び運営サポート等

会員数：457人 育苗数：152,882株

(3) はなみどり基金啓発

堺市はなみどり基金他の啓発冊子「緑の瓦版」（令和4年度は「みどり通信」との合併号）を年1回発行、市内関係施設へ配付

2. 緑化普及啓発事業

(1) 活動支援

- ・ 地域住民、保護者、学校が一つとなって取り組む緑化活動を行う団体に対して、種子などの資材及び技術支援（1小学校）
- ・ オープンガーデンさかい 新型コロナウイルス感染拡大防止のため現地での実施は中止。
- ・ 各区役所に「出前相談」窓口を開設

(2) 体験学習等

- ・ 自治会や緑化に関するボランティア団体などのグループに対して、講師を派遣する「出前講習」の実施（19回）
- ・ 環境保全への意識向上を図るため、古樹名木や堺の史跡、古墳など歴史遺産などの訪ね歩きを行う「堺魅力探訪ウォーク」は、堺区で実施予定だったが、応募者がなかったため中止
- ・ ホタル観賞会：市内で観る機会が少なくなった「ホタル」を都市緑化センターで飼育し、堺仁徳ライオンズクラブ、大仙校区自治連合会、都市緑化センター友の会、大阪府立堺支援学校と共同で鑑賞会を開催

5月28日（土）～6月5日（日） 入場者数 10,556人

(3) 交流

- ・ 花と緑のまちづくりに取り組む市民及び企業団体の情報交換や幅広い交流と連携を図る「花と緑のまちづくり交流会」を年12回開催

(4) 花とみどりがいっぱいコンクール

- ・ 地域の花と緑のまちを新たな視点で広げていくことをめざし、フォトコンクールとして「花と緑がいっぱいコンクール」を開催

応募数：167件

(5) 各種後援、協賛

- ・ 第57回堺さつき展（後援）
- ・ 第68回堺市菊花大会（協賛）

- ・ 市主催の各区民まつりのイベントに参加
各区役所（中区、北区、美原区、西区）が主催する区民まつりへ参画し、緑化相談コーナー及び多肉植物や草花を用いた見本花壇を作成し、緑化普及啓発等に努めた。3区（堺区、東区、南区）は新型コロナウイルス感染拡大防止のため、区民まつりが中止となった。

（6）その他事業

- ・ 東区役所と共同で秋色ガーデンを開催
- ・ 緑化祭イベント
令和4年10月22日、23日 大仙公園催し広場ほか
- ・ 荒山公園社会実験イベントの実施

3. 公園愛護会活動支援事業

- （1）堺市公園愛護会事務局として、愛護会活動団体の登録手続の実施。また、公園愛護活動に必要な資材・機材の貸出などを行い、愛護会が主体となって自主的に活動が行えるように支援を実施

泉北ニュータウン地区においては、自由広場使用の受付、抽選業務を実施

- ① 公園愛護会役員会（1回）
- ② 校区交流会（5回）
- ③ 公園愛護協力金（1,117件）
- ④ 清掃機材支援（延べ282公園）
- ⑤ 用具庫設置（15公園）
- ⑥ 用具庫修繕（9件）
- ⑦ 泉北地区内自由広場抽選応募総数（18,091通）
- ⑧ 公園ボランティア情報誌（みどり通信）合併号発行
- ⑨ 共同作業（3件）
- ⑩ 愛護活動団体等代表者変更手続き（270件）
- ⑪ 苦情・要望等の対応（50件）

4. 花と緑の市民協働事業

- （1）市民組織支援

市民協働による緑のまちづくりを推進するため、「堺千年の森クラブ」と協働し、次世代の子どもたちに継承する「平成の森」づくりの実施

- （2）市民花壇等管理

市民や各種団体（5団体）、学校等との連携・協働による、主要駅前広場等のフラワーベース及びハンギングバスケットの植替え、灌水等の維持管理

- （3）緑化祭運営

都市緑化月間における緑化推進及び普及啓発・緑の保全に関する催しとして、市民

やボランティア団体の協力を得て、「第 65 回堺市緑化祭」を開催した。

入場者数 約 16,200 人

5. 都市緑化センター指定管理事業

(1) 都市緑化センター運営事業（指定管理）

（公財）堺市公園協会が代表となり、南海ビルサービス株式会社、NPO 法人グリーンカレッジ大阪との 3 者による「堺グリーンパートナーズ」というグループを構成し、指定管理者として管理運営

(2) 普及啓発（自主事業）

① 講習

- ・ 花や緑を使った癒しの空間演出方法を学ぶ「生活に役立つガーデンライフ教室」を開催（2 種類のコースで各 4 回）
- ・ 夏休みの期間、自然に触れることの楽しさを学ぶ体験学習会を開催（9 回）

② イベント

- ・ 緑を育む人との輪を広げる交流の場を提供するため、四季を通じて学習・体験・交流のできる「グリーンメッセ堺の四季物語」を開催（4 回）
- また、庭園の新たな活用として夜間開館イベント「緑化センター初冬のタベ」や体験型イベント「緑化センターアウトドアフェス」を開催

③ 体験学習

- ・ 都市緑化センターの庭園を活用し、子ども達が五感を花と緑を通して感じることのできる「キッズフラワークラブ」を開催（5 回）

④ その他

- ・ 市民サービスとして、売店（グリーンショップ）の運営、花苗の販売、ふれあい朝市の開催、コイの餌の販売、自動販売機（4 台）を設置

6. 公園等管理運営事業

公園内の「池」の水面や水辺を緑化するために自然な手法で浄化を行い、綺麗な水と花と緑で彩るように池の修景を実施

7. 駐車場運営等事業

(1) 駐車場

公園利用者の便益を図るため、駐車場の管理運営を実施（3 公園：8 箇所）
荒山公園駐車場については、梅及び桜の花見による周辺道路での不法駐車防止、交通渋滞緩和のため、2 月上旬から 4 月上旬まで管理
自動精算機導入（3 公園：5 箇所）

(2) 飲食物販

① 飲料自動販売機

公園利用者の便益を図るため飲料自動販売機を設置（59 公園：113 台）

飲料自動販売機（災害救援ベンダー）の設置運営を行った。

② 古墳グッズ等販売

百舌鳥・古市古墳群の世界文化遺産登録を記念して、トートバッグ、クリアホルダー等の販売、また、樹木の販売及びレンタル

③ 杉風舎・売店

堺市の友好都市、奈良県東吉野村の物産展示や観光紹介等を行う「杉風舎」の管理運営

(3) 公共施設等の維持管理（請負事業）

各種団体からの緑地帯維持管理業務等の請負

- ・ 受託件数：58 件
- ・ 受託内容：樹木剪定、緑化啓発、植栽事業

(4) 貸し館

花と緑の交流館 1 階多目的ホールの貸し出し

- ・ 多目的ホール：2 件

貸借対照表

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	289,337,204	258,792,978	30,544,226
現金	178,952	565,784	△ 386,832
小口現金(つり銭)	75,000	75,000	0
預金	289,083,252	258,152,194	30,931,058
未収金	15,299,356	14,944,860	354,496
商品	250,341	391,385	△ 141,044
前払金	9,860	917,045	△ 907,185
流動資産合計	304,896,761	275,046,268	29,850,493
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立資産	1,000,000	1,000,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	41,034,898	69,600,790	△ 28,565,892
減価償却引当資産	26,193,652	26,193,329	323
特定資産合計	67,228,550	95,794,119	△ 28,565,569
(3) その他固定資産			
建物	128,467,029	132,663,122	△ 4,196,093
構築物	2,022,748	2,471,765	△ 449,017
車両運搬具	2	3	△ 1
機械装置	1,429,282	1,620,500	△ 191,218
什器備品	392,676	1,436,643	△ 1,043,967
ソフトウェア	1,245,535	6,299,923	△ 5,054,388
リース資産	1,117,243	10,852,240	△ 9,734,997
電話加入権	449,904	449,904	0
その他固定資産合計	135,124,419	155,794,100	△ 20,669,681
固定資産合計	203,352,969	252,588,219	△ 49,235,250
資産合計	508,249,730	527,634,487	△ 19,384,757
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	111,568,553	91,918,607	19,649,946
未払法人税等	4,207,700	2,587,300	1,620,400
未払消費税等	4,988,900	5,329,300	△ 340,400
前受金	356,548	16,000	340,548
預り金	1,858,390	2,553,886	△ 695,496
1年以内返済予定リース債務	2,096,221	10,300,358	△ 8,204,137
賞与引当金	5,983,211	7,216,711	△ 1,233,500
流動負債合計	131,059,523	119,922,162	11,137,361
2. 固定負債			
退職給付引当金	68,110,475	96,706,533	△ 28,596,058
リース債務	115,509	2,211,730	△ 2,096,221
固定負債合計	68,225,984	98,918,263	△ 30,692,279
負債合計	199,285,507	218,840,425	△ 19,554,918
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
堺市寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(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)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(26,193,652)	(26,193,329)	(323)
正味財産合計	308,964,223	308,794,062	170,161
負債及び正味財産合計	508,249,730	527,634,487	△ 19,384,757

正味財産増減計算書
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			
基本財産運用益	[20]	[20]	[0]
基本財産受取利息	20	20	0
特定資産運用益	[34,675]	[30,934]	[3,741]
特定資産受取利息	34,675	30,934	3,741
事業収益	[398,695,409]	[392,193,504]	[6,501,905]
堺市はなみどり基金受託事業収益	6,243,692	6,112,699	130,993
受講料等収益	881,800	1,217,500	△ 335,700
緑化普及啓発事業収益	1,247,240	640,000	607,240
公園愛護会支援受託事業収益	127,846,515	134,269,421	△ 6,422,906
市民協働受託事業収益	65,884,968	66,463,758	△ 578,790
都市緑化センター運営受託事業収益	56,000,000	60,957,408	△ 4,957,408
公園等管理運営事業収益	320,375	942,810	△ 622,435
駐車場事業収益	110,031,382	92,649,752	17,381,630
飲食物販収益	21,781,941	20,502,762	1,279,179
請負事業収益	8,277,096	8,433,794	△ 156,698
賃貸料収益	180,400	3,600	176,800
雑収益	[801,347]	[646,587]	[154,760]
雑収益	801,347	646,587	154,760
経常収益計	399,531,451	392,871,045	6,660,406
(2) 経常費用			
事業費	[382,997,160]	[381,026,371]	[1,970,789]
役員報酬	9,896,018	9,866,616	29,402
給料手当	104,638,936	108,688,116	△ 4,049,180
賞与引当金繰入額	5,945,557	7,179,882	△ 1,234,325
臨時雇賃金	13,764,010	11,803,351	1,960,659
退職給付費用	6,008,661	8,902,763	△ 2,894,102
福利厚生費	602,518	654,301	△ 51,783
法定福利費	20,259,998	21,156,446	△ 896,448
旅費交通費	204,563	86,883	117,680
通信運搬費	2,647,635	2,592,718	54,917
減価償却費	(15,935,196)	(17,172,471)	(△ 1,237,275)
建物減価償却費	3,427,258	3,427,258	0
構築物減価償却費	365,366	365,366	0
機械装置減価償却費	155,594	176,410	△ 20,816
什器備品減価償却費	741,757	975,547	△ 233,790
ソフトウェア償却	1,510,224	2,812,649	△ 1,302,425
リース資産減価償却費	9,734,997	9,415,241	319,756
消耗什器備品費	893,554	503,371	390,183
消耗品費	12,827,091	11,007,092	1,819,999
修繕費	2,561,804	4,497,398	△ 1,935,594
印刷製本費	1,430,514	902,285	528,229
燃料費	906,510	910,095	△ 3,585
光熱水料費	12,009,542	9,131,262	2,878,280
賃借料	25,374,497	21,982,817	3,391,680
保険料	1,172,682	1,060,169	112,513
諸謝金	541,440	393,440	148,000
租税公課	19,930,159	19,692,801	237,358
支払負担金	24,765,516	28,757,516	△ 3,992,000
支払助成金	40,417,300	40,952,500	△ 535,200
原材料購入費	2,222,352	1,472,007	750,345
委託費	52,491,352	45,364,830	7,126,522
支払手数料	5,106,273	5,356,873	△ 250,600
支払利息	443,482	938,368	△ 494,886

正味財産増減計算書

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
管理費	[8,463,897]	[5,997,456]	[2,466,441]
役員報酬	585,982	571,384	14,598
給料手当	533,700	473,622	60,078
賞与引当金繰入額	37,654	36,829	825
臨時雇賃金	0	31,857	△ 31,857
退職給付費用	5,682,694	3,405,635	2,277,059
福利厚生費	3,213	12,404	△ 9,191
法定福利費	130,240	122,852	7,388
旅費交通費	4,777	537	4,240
通信運搬費	25,530	27,604	△ 2,074
減価償却費	(898,342)	(902,828)	(△ 4,486)
建物減価償却費	768,835	768,835	0
構築物減価償却費	83,651	83,651	0
機械装置減価償却費	35,624	40,390	△ 4,766
什器備品減価償却費	2,568	4,204	△ 1,636
ソフトウェア償却	7,664	5,748	1,916
消耗什器備品費	0	2,464	△ 2,464
消耗品費	35,623	45,344	△ 9,721
修繕費	1,364	75,401	△ 74,037
印刷製本費	1,147	0	1,147
燃料費	754	931	△ 177
光熱水料費	22,128	17,544	4,584
賃借料	60,620	71,766	△ 11,146
保険料	9,878	9,851	27
諸謝金	560	560	0
租税公課	1,425	2,389	△ 964
支払負担金	2,884	2,884	0
委託費	325,798	113,732	212,066
支払手数料	99,584	69,038	30,546
經常費用計	391,461,057	387,023,827	4,437,230
当期經常増減額	8,070,394	5,847,218	2,223,176
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	[109,999]	[389,996]	[△ 279,997]
車両運搬具売却益	109,999	389,996	△ 279,997
過年度修正益	[33,610]	[0]	[33,610]
過年度修正益	33,610	0	33,610
經常外収益計	143,609	389,996	△ 246,387
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	[3,836,142]	[0]	[3,836,142]
什器備品除却損	299,642	0	299,642
ソフトウェア除却損	3,536,500	0	3,536,500
經常外費用計	3,836,142	0	3,836,142
当期經常外増減額	△ 3,692,533	389,996	△ 4,082,529
税引前当期一般正味財産増減額	4,377,861	6,237,214	△ 1,859,353
法人税等	4,207,700	2,587,300	1,620,400
当期一般正味財産増減額	170,161	3,649,914	△ 3,479,753
一般正味財産期首残高	307,794,062	304,144,148	3,649,914
一般正味財産期末残高	307,964,223	307,794,062	170,161
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[20]	[20]	[0]
基本財産受取利息	20	20	0
一般正味財産への振替額	[△ 20]	[△ 20]	[0]
一般正味財産への振替額	△ 20	△ 20	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	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	308,964,223	308,794,062	170,161

正味財産増減計算書内訳表
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							小 計	収益事業等会計	法人会計	合 計
	堺市はなみどり 基金事業	緑化普及 啓発事業	公園愛護会 支援事業	花と緑の 市民協働事業	都市緑化セン ター 指定管理事業	公園等管理 運営事業	駐車場運 営 等事業				
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[20]	[20]	[20]
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	[6,243,692]	[1,247,240]	[127,846,515]	[65,884,968]	[58,123,469]	[320,375]	[139,029,150]	[0]	[30,327]	[30,327]	[34,675]
堺市はなみどり基金 受託事業収益	6,243,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受講料等収益	0	0	0	0	881,800	0	0	0	0	0	881,800
緑化普及啓発事業収益	0	1,247,240	0	0	0	0	0	0	0	0	1,247,240
公園愛護会支援受託 事業収益	0	0	127,846,515	0	0	0	0	0	0	0	127,846,515
市民協働受託事業収益	0	0	0	65,884,968	0	0	0	0	0	0	65,884,968
都市緑化センタ ー 運営受託事業収益	0	0	0	0	56,000,000	0	0	0	0	0	56,000,000
公園等管理運営事業収益	0	0	0	0	0	320,375	0	0	0	0	320,375
駐車場事業収益	0	0	0	0	0	0	110,031,382	0	0	0	110,031,382
飲食物販収益	0	0	0	0	1,072,669	0	20,709,272	0	0	0	21,781,941
請負事業収益	0	0	0	0	0	0	8,277,096	0	0	0	8,277,096
賃貸料収益	0	0	0	0	169,000	0	11,400	0	0	0	180,400
雑収益	[0]	[654,676]	[0]	[0]	[2,750]	[53,230]	[35,600]	[0]	[55,091]	[55,091]	[801,347]
雑収益	0	654,676	0	0	2,750	53,230	35,600	0	55,091	55,091	801,347
経常収益計	6,243,692	1,901,916	127,846,515	65,884,968	58,126,219	373,605	139,069,098	0	85,438	85,438	399,531,451

正味財産増減計算書内訳表
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							小 計	収益事業等会計	法人会計	合 計
	堺市はなみどり 基金事業	緑化普及 啓発事業	公園愛護会 支援事業	花と緑の 市民協働事業	都市緑化セン ター 指定管理事業	公園等管理 運営事業	駐車場運営 等事業				
(2) 経常費用	[6,243,692]	[13,773,264]	[129,207,226]	[66,031,529]	[58,998,999]	[905,905]	[275,160,615]	[107,836,545]	[0]	[382,997,160]	
事業費	0	302,938	3,887,721	3,029,400	151,459	0	7,371,518	2,524,500	0	9,896,018	
役員報酬	0	2,168,883	42,903,308	37,506,258	13,160,855	0	95,739,304	8,899,632	0	104,638,936	
給料手当	0	56,483	3,151,229	1,660,577	577,321	0	5,445,610	499,947	0	5,945,557	
賞与引当金繰入額	0	36,100	3,630,200	281,043	3,364,109	0	7,311,452	6,452,558	0	13,764,010	
臨時雇賃金	0	0	3,151,752	2,856,909	0	0	6,008,661	0	0	6,008,661	
退職給付費用	0	4,807	204,522	228,283	64,215	0	501,827	100,691	0	602,518	
福利厚生費	0	195,283	8,736,264	6,822,774	2,275,476	0	18,029,797	2,230,201	0	20,259,998	
法定福利費	960	181,668	0	1,960	0	0	184,588	19,975	0	204,563	
旅費交通費	88,361	265,081	959,049	419,258	436,585	0	2,168,334	479,301	0	2,647,635	
通信運搬費	(0)	3,827,860	(1,360,959)	(146,652)	(7,332)	(0)	5,342,803	(10,592,393)	(0)	(15,935,196)	
減価償却費	0	3,113,724	0	0	0	0	3,113,724	313,534	0	3,427,258	
建物減価償却費	0	338,785	0	0	0	0	338,785	26,581	0	365,366	
構築物減価償却費	0	144,274	0	0	0	0	144,274	11,320	0	155,594	
機械装置減価償却費	0	219,580	78,762	31,680	1,584	0	331,606	410,151	0	741,757	
什器備品減価償却費	0	11,497	1,282,197	114,972	5,748	0	1,414,414	95,810	0	1,510,224	
ソフトウェア償却	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
リース資産減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
リース資産減価償却費	0	0	267,784	0	37,600	0	305,384	588,170	0	893,554	
消耗什器備品費	4,886,362	749,629	1,143,059	1,218,983	900,708	731,005	9,629,746	3,197,345	0	12,827,091	
消耗品費	0	71,786	237,545	0	2,000,100	0	2,309,431	252,373	0	2,561,804	
修繕費	134,750	580,865	192,158	154,000	291,257	0	1,353,030	77,484	0	1,430,514	
印刷製本費	80,112	1,112	245,914	151,055	45,863	0	524,056	382,454	0	906,510	
燃料費	0	33,144	425,428	331,502	6,713,270	0	7,503,344	4,506,198	0	12,009,542	
光熱水料費	312,140	530,854	2,121,811	1,397,125	439,556	0	4,801,486	20,573,011	0	25,374,497	
賃借料	25,000	14,808	538,983	208,095	29,794	0	791,680	381,002	0	1,172,682	
保険料	1,117	142,840	10,780	18,400	337,420	0	534,440	7,000	0	541,440	
諸謝金	0	3,109	6,633,993	5,229,861	1,855,683	0	13,723,763	6,206,396	0	19,930,159	
租税公課	0	135,266	0	0	24,575,000	0	24,710,266	55,250	0	24,765,516	
支払負担金	0	0	40,417,300	0	0	0	40,417,300	0	0	40,417,300	
支払助成金	0	0	0	0	1,400,120	0	1,400,120	822,232	0	2,222,352	
原材料購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

正味財産増減計算書内訳表
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							小計	収益事業等会計	法人会計	合計
	堺市はなみどり基金事業	緑化普及啓発事業	公園愛護会支援事業	花と緑の市民協働事業	都市緑化センター指定管理事業	公園等管理運営事業	駐車場運営等事業				
委託費	706,530	4,106,335	7,330,133	3,373,359	30,503	124,300	36,820,192	0	52,491,352		
支払手数料	8,360	364,413	1,657,334	996,035	304,773	50,600	1,724,758	0	5,106,273		
支払利息	0	0	0	0	0	0	443,482	0	443,482		
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[8,463,897]	[8,463,897]		
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	585,982	585,982		
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	533,700	533,700		
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	37,654	37,654		
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	5,682,694	5,682,694		
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	3,213	3,213		
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	130,240	130,240		
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	4,777	4,777		
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	25,530	25,530		
減価償却費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	898,342	(898,342)		
建物減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	768,835	768,835		
構築物減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	83,651	83,651		
機械装置減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	35,624	35,624		
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	2,568	2,568		
ソフトウェア償却	0	0	0	0	0	0	0	7,664	7,664		
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	35,623	35,623		
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	1,364	1,364		
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	1,147	1,147		
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	754	754		
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	22,128	22,128		
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	60,620	60,620		
保険料	0	0	0	0	0	0	0	9,878	9,878		
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	560	560		
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	1,425	1,425		
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	2,884	2,884		
委託費	0	0	0	0	0	0	0	325,798	325,798		
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	99,584	99,584		
経常費用計	6,243,692	13,773,264	129,207,226	66,031,529	58,998,999	905,905	107,836,545	8,463,897	391,461,057		
当期経常増減額	0	△ 11,871,348	△ 1,360,711	△ 146,561	△ 872,780	△ 532,300	31,232,553	△ 8,378,459	8,070,394		

正味財産増減計算書内訳表
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							小 計	収益事業等会計	法人会計	合 計
	堺市はなみどり 基金事業	緑化普及 啓発事業	公園愛護会 支援事業	花と緑の 市民協働事業	都市緑化セ ンター 指定管理事業	公園等管理 運営事業	駐車場運 営 等事業				
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
固定資産売却益	[0]	[109,999]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[109,999]
車両運搬具売却益	0	109,999	0	0	0	0	0	0	0	0	109,999
過年度修正益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[32,060]	[1,550]	[33,610]
過年度修正益	0	0	0	0	0	0	0	0	32,060	1,550	33,610
経常外収益計	0	109,999	0	0	0	0	0	0	32,060	1,550	143,609
(2) 経常外費用											
固定資産除却損	[0]	[299,640]	[3,536,501]	[0]	[1]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[3,836,142]
仕備品除却損	0	299,640	1	0	1	0	0	0	0	0	299,642
ソフトウェア除却損	0	0	3,536,500	0	0	0	0	0	0	0	3,536,500
経常外費用計	0	299,640	3,536,501	0	1	0	0	0	0	0	3,836,142
当期経常外増減額	0	△ 189,641	△ 3,536,501	0	△ 1	0	0	0	32,060	1,550	△ 3,692,533
他会計振替前当期一般 正味財産増減額	0	△ 12,060,989	△ 4,897,212	△ 146,561	△ 872,781	△ 532,300	△ 18,509,843	31,264,613	△ 8,376,909	△ 778,821	4,377,861
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	△ 778,821	0	0	0
他会計振替額	0	15,242,896	0	0	0	0	15,242,896	△ 15,242,896	0	0	0
税引前当期一般正味 財産増減額	0	3,181,907	△ 4,897,212	△ 146,561	△ 872,781	△ 532,300	△ 3,266,947	15,242,896	△ 7,598,088	△ 7,598,088	4,377,861
法人税等	0	0	0	0	0	0	0	4,207,700	0	0	4,207,700
当期一般正味財産増減額	0	3,181,907	△ 4,897,212	△ 146,561	△ 872,781	△ 532,300	△ 3,266,947	11,035,196	△ 7,598,088	△ 7,598,088	170,161
一般正味財産期首残高	△ 10,247	105,982,156	10,110,184	370,846	△ 1,056,990	815,141	116,211,090	173,532,323	18,050,649	18,050,649	307,794,062
一般正味財産期末残高	△ 10,247	109,164,063	5,212,972	224,285	△ 1,929,771	282,841	112,944,143	184,567,519	10,452,561	10,452,561	307,964,223
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[20]	[20]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20	20
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[△ 20]	[△ 20]
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 20	△ 20
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
指定正味財産期末残高	△ 10,247	109,164,063	5,212,972	224,285	△ 1,929,771	282,841	112,944,143	184,567,519	11,452,561	11,452,561	308,964,223

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・取得原価
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品・・・最終仕入原価法
- (4) 固定資産の減価償却方法
有形固定資産
 建物・・・・・・・・ 定額法
 構築物・・・・・・・ 定額法
 車両運搬具・・・ 定率法
 機械装置・・・・・・・ 定率法
 什器備品・・・・・・・ 定率法
無形固定資産
 ソフトウェア・・・ 定額法
リース資産
 所有権移転外ファイナンス・リース・・・
 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
- (5) 引当金の計上基準
賞与引当金・・・・・・・・ 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期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金・・・ 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (6) 資産除去債務
 堺市から公園施設設置許可を受け、当協会事務所及び駐車場等として利用するため、建物、構築物及び電気設備等を設置しており、設置許可終了時には、堺市が認めた場合を除き、原状回復義務を有している。
 しかし、当該建物及び駐車場等は事業が存続している限り使用するものであり、原状回復義務の履行の蓋然性が低いと見られるため、当事業年度においては資産除去債務を計上していない。
- (7) 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り行っている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	69,600,790	6,038,827	34,604,719	41,034,898
減価償却引当資産	26,193,329	323	0	26,193,652
小 計	95,794,119	6,039,150	34,604,719	67,228,550
合 計	96,794,119	6,039,150	34,604,719	68,228,550

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				
定期預金	1,000,000	(1,000,000)	(0)	(0)
小 計	1,000,000	(1,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	41,034,898	(0)	(0)	(41,034,898)
減価償却引当資産	26,193,652	(0)	(26,193,652)	(0)
小 計	67,228,550	(0)	(26,193,652)	(41,034,898)
合 計	68,228,550	(1,000,000)	(26,193,652)	(41,034,898)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	191,649,368	63,182,339	128,467,029
構築物	15,761,538	13,738,790	2,022,748
車両運搬具	5,606,310	5,606,308	2
機械装置	3,313,043	1,883,761	1,429,282
什器備品	5,229,825	4,837,149	392,676
ソフトウェア	1,916,200	670,665	1,245,535
リース資産	50,868,000	49,750,757	1,117,243
合 計	274,344,284	139,669,769	134,674,515

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
174回共同発行市場公募地方債	20,000,000	19,940,000	△ 60,000
合 計	20,000,000	19,940,000	△ 60,000

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	20
合 計	20

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の名称	住所	資産総額 (単位: 円)	事業の 内容又 は職業	議決 権の 所有 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (単位:円)	科目	期末残高 (単位:円)
						役員 の 兼務	事業上 の 関係				
支配法人	堺市	堺市堺区 南瓦町3- 1		地方公 共団体	0%	無	委託料 の交付	公園緑地公園愛 護会活動支援業 務受託	127,846,515	事業収益	
								花と緑の市民協働 事業等受託	65,884,968	事業収益	
								堺市都市緑化セ ンター指定管理業 務受託	56,000,000	事業収益	

8. その他

(1) リース取引関係

①所有権移転外ファイナンス・リース取引

(a)リース契約1件当たりのリース料総額が300万円超のリース取引

リース資産の内容

その他固定資産

駐車場運営等事業の駐車場機器(機械装置)

駐車場運営等事業の広域満空表示灯機器(機械装置)

(b)その他のリース取引

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。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(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	
退職給付引当金	96,706,533	6,008,661	34,604,719	0	68,110,475
賞与引当金	7,216,711	5,983,211	7,216,711	0	5,983,211

財産目録
令和5年3月31日現在

No 1

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額	
(流動資産)	現金 預金	手許保管	運転資金として	253,952	
		<普通預金> 三菱UFJ銀行堺支店	運転資金として	249,108,337	
		三菱UFJ銀行泉ヶ丘支店	運転資金として	5,370,196	
		三菱UFJ銀行堺支店	4月退職金支払用として	4,866,298	
		<定期預金> 京都銀行堺支店	4月退職金支払用として	7,195,799	
		関西みらい銀行堺中央支店	4月退職金支払用として	3,542,262	
		三井住友信託銀行堺支店	4月退職金支払用として	9,000,360	
		大和ネクスト銀行ホテイ支店	4月退職金支払用として	10,000,000	
	未収金	3月分駐車場使用料収入外41件	事業未収金・預金利息	15,299,356	
	商品 前払金	トートバッグ外2件 契約用印紙代外5件	収益事業にかかる物販用 令和4年度費用前払金	250,341 9,860	
流動資産合計				304,896,761	
(固定資産)	基本財産	定期預金	三井住友信託銀行堺支店	運用益を管理費の財源として使用している	1,000,000
	基本財産合計			1,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	<普通預金> 三菱UFJ銀行堺支店	退職金の支払いに対する積立資産	1,605,291	
		<定期預金> 三菱UFJ銀行堺支店	退職金の支払いに対する積立資産	9,514,480	
		堺市農業協同組合西陶器支所	退職金の支払いに対する積立資産	5,000,703	
		紀陽銀行堺支店	退職金の支払いに対する積立資産	4,914,424	
		<投資有価証券> 174回共同発行市場公募地方債	退職金の支払いに対する積立資産	20,000,000	
	減価償却引当資産	<定期預金> りそな銀行堺東支店	減価償却資産を再調達するための資産	7,822,101	
		堺市農業協同組合上神谷支所 ゆうちょ銀行	減価償却資産を再調達するための資産	8,371,551 10,000,000	
特定資産合計				67,228,550	
その他固定資産	建物	花と緑の交流館	(共用財産)	125,572,519	
		堺市堺区東上野芝町1-4-3 835.96㎡	うち公益目的保有財産75.45%	94,744,460	
			うち収益事業保有財産5.92%	7,433,893	
			うち管理目的保有財産18.63%	23,394,166	
		エレベーター	(共用財産)	1,005,853	
	うち公益目的保有財産75.45%	758,916			
	うち収益事業保有財産5.92%	59,548			
	うち管理目的保有財産18.63%	187,389			
	キュービクル	(共用財産)	856,872		
	うち公益目的保有財産75.45%	646,510			
	うち収益事業保有財産5.92%	50,727			
	うち管理目的保有財産18.63%	159,635			
	プレハブ仮設詰所外8件	収益事業に必要な活動の用に供する財産	1,031,785		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
その他固定資産	構築物	排水管外4件	(共用財産)	2,022,748
			うち公益目的保有財産75.45%	1,526,153
			うち収益事業保有財産5.92%	119,753
			うち管理目的保有財産18.63%	376,842
	車両運搬具	普通貨物自動車1台 普通自動車1台	公益目的保有財産である	1
			収益事業に必要な活動の用に供する財産	1
	機械装置	太陽光発電システム	(共用財産)	1,429,282
			うち公益目的保有財産75.45%	1,078,392
			うち収益事業保有財産5.92%	84,615
			うち管理目的保有財産18.63%	266,275
什器備品	センター電話機設備外1件 シュレッダー・留守番電話装置	公益目的保有財産である	2	
		(共用財産)	204,102	
		うち公益目的保有財産73%	148,993	
		うち収益事業保有財産25%	51,026	
ソフトウェア	乗用草刈機外8件	うち管理目的保有財産2%	4,083	
		収益事業に必要な活動の用に供する財産	188,572	
		(共用財産)	1,245,535	
		うち公益目的保有財産73%	909,240	
リース資産	駐車場機器外2件	うち収益事業保有財産25%	311,383	
		うち管理目的保有財産2%	24,912	
電話加入権	事務所4回線分 事務所2回線分	収益事業に必要な活動の用に供する財産	1,117,243	
		公益目的保有財産である	299,936	
その他固定資産合計				135,124,419
固定資産合計				203,352,969
資産合計				508,249,730
(流動負債)	未払金 未払法人税等 未払消費税等 前受金 預り金 1年以内返済予定リース債務 賞与引当金	公園愛護会公園清掃協力金外119件 令和4年度法人税等 令和4年度消費税等 駐車場使用料外1件 3月分所得税・住民税 健康保険料等 満空表示灯機器のリース債務 職員の6月期賞与の当期帰属分	事業未払額	111,568,553
			収益事業にかかる法人税等の支払額(5月支払)	4,207,700
			全事業にかかる消費税等の支払額(5月支払)	4,988,900
			駐車場使用料・出店料	356,548
			本人負担分健康保険料等	1,201,854
			リース債務の内、R6.3.31までの返済額	2,096,221
			リース債務の内、R6.3.31までの返済額	2,096,221
			職員の6月期賞与の当期帰属分	5,983,211
流動負債合計				131,059,523
(固定負債)	退職給付引当金 リース債務	職員に対するもの 満空表示灯機器のリース債務	退職金の支払いに備えたもの	68,110,475
				115,509
固定負債合計				68,225,984
負債合計				199,285,507
正味財産				308,964,223

公益財団法人 堺市救急医療事業団

令和4年度公益財団法人堺市救急医療事業団決算報告

1 法人の概要（令和5年3月31日現在）

(1) 所在地

堺市西区家原寺町1丁1番2号

(2) 設立年月日

平成元年9月27日

(3) 基本財産

30,000千円（堺市の出資比率100%）

(4) 法人の目的

堺市が行う救急医療対策の円滑な推進を図るため、休日及び夜間の医療の確保等、地域救急医療体制を確立し、もって地域住民の健康保持増進に寄与すること。

(5) 役職員数

役員数 11人

職員数 17人

うち常勤 3人（うち堺市OB職員 1人、堺市派遣職員 2人）

評議員数 8人

2 事業報告

(1) 診療事業

（患者数）

（単位：人）

	内科	小児科	歯科	計
こども急病診療センター	—	14,122	—	14,122
泉北急病診療センター	3,280	—	—	3,280
口腔保健センター	—	—	603	603
令和4年度計	3,280	14,122	603	18,005

（歯科：口腔保健センターは、堺市歯科医師会が運営）

(診療受付時間)

	こども急病診療 センター (小児科)	泉北急病診療 センター (内科)	口 腔 保 健 センター (歯科)
平 日	20:30～翌 4:30	—	—
土曜日	17:30～翌 4:30	17:30～20:30	17:30～20:30
日・祝日	9:30～11:30 12:45～16:30 17:30～翌 4:30	9:30～11:30 12:45～16:30 17:30～20:30	9:30～11:30 12:45～16:30
お 盆 8/13(土) ～ 8/15(月)	9:30～11:30(8/13・14 のみ) 12:45～16:30 17:30～翌 4:30	9:30～11:30(8/13・14 のみ) 12:45～16:30 17:30～20:30	9:30～11:30 12:45～16:30 17:30～20:30(8/13 のみ)
年末年始 12/29(木) ～ 1/3(火)	9:30～11:00 12:45～16:30 17:30～翌 4:30	9:30～11:00 12:45～16:30	9:30～11:00 12:45～16:30

(口腔保健センターは、堺市歯科医師会が運営)

令和4年度
決算書

公益財団法人堺市救急医療事業団

貸 借 対 照 表

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	1,579,602	1,615,530	△ 35,928
普通預金	171,823,685	115,517,150	56,306,535
未収金	48,110,553	27,373,817	20,736,736
貸倒引当金	△ 160,000	△ 75,000	△ 85,000
前払費用	1,602,233	1,534,201	68,032
貯蔵品	3,805,345	2,644,424	1,160,921
流動資産合計	226,761,418	148,610,122	78,151,296
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	29,898,300	29,891,520	6,780
普通預金	101,700	108,480	△ 6,780
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当預金	75,260,000	68,800,000	6,460,000
特定資産合計	75,260,000	68,800,000	6,460,000
(3) その他固定資産			
医療機器	6,123,635	8,337,251	△ 2,213,616
その他器具・備品	9,830,207	7,064,585	2,765,622
車両運搬具	195,162	429,359	△ 234,197
リース資産	2,018,720	2,800,160	△ 781,440
ソフトウェア	2,822,993	3,930,244	△ 1,107,251
その他固定資産合計	20,990,717	22,561,599	△ 1,570,882
固定資産合計	126,250,717	121,361,599	4,889,118
資産合計	353,012,135	269,971,721	83,040,414
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	105,158,490	95,495,754	9,662,736
リース債務	781,440	781,440	0
預り金	2,023,098	2,152,248	△ 129,150
賞与引当金	1,857,000	853,000	1,004,000
流動負債合計	109,820,028	99,282,442	10,537,586
2. 固定負債			
長期リース債務	1,237,280	2,018,720	△ 781,440
固定負債合計	1,237,280	2,018,720	△ 781,440
負債合計	111,057,308	101,301,162	9,756,146
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(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)	(75,260,000)	(68,800,000)	(6,460,000)
正味財産合計	241,954,827	168,670,559	73,284,268
負債及び正味財産合計	353,012,135	269,971,721	83,040,414

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	1,566,562	13,040		1,579,602
普通預金	168,703,682	3,120,003		171,823,685
未収金	43,946,990	4,163,563		48,110,553
貸倒引当金	△ 160,000	0		△ 160,000
前払費用	1,340,506	261,727		1,602,233
貯蔵品	3,805,345	0		3,805,345
流動資産合計	219,203,085	7,558,333	0	226,761,418
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産投資有価証券	0	29,898,300		29,898,300
普通預金	0	101,700		101,700
基本財産合計	0	30,000,000	0	30,000,000
(2) 特定資産				
減価償却引当預金	71,044,000	4,216,000		75,260,000
特定資産合計	71,044,000	4,216,000	0	75,260,000
(3) その他固定資産				
医療機器	6,123,635	0		6,123,635
その他器具・備品	9,590,864	239,343		9,830,207
車両運搬具	0	195,162		195,162
リース資産	0	2,018,720		2,018,720
ソフトウェア	2,722,133	100,860		2,822,993
その他固定資産合計	18,436,632	2,554,085	0	20,990,717
固定資産合計	89,480,632	36,770,085	0	126,250,717
資産合計	308,683,717	44,328,418	0	353,012,135
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	102,600,325	2,558,165		105,158,490
リース債務	0	781,440		781,440
預り金	2,009,565	13,533		2,023,098
賞与引当金	1,519,000	338,000		1,857,000
流動負債合計	106,128,890	3,691,138	0	109,820,028
2. 固定負債				
長期リース債務	0	1,237,280		1,237,280
固定負債合計	0	1,237,280	0	1,237,280
負債合計	106,128,890	4,928,418	0	111,057,308
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	0	0		0
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産	202,554,827	39,400,000		241,954,827
(うち基本財産への充当額)	(0)	(30,000,000)		(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(71,044,000)	(4,216,000)		(75,260,000)
正味財産合計	202,554,827	39,400,000	0	241,954,827
負債及び正味財産合計	308,683,717	44,328,418	0	353,012,135

正味財産増減計算書

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	(156,780)	(156,780)	(0)
基本財産受取利息	156,780	156,780	0
② 特定資産運用益	(34,000)	(50,164)	(△ 16,164)
特定資産受取利息	34,000	50,164	△ 16,164
③ 事業収益	(291,473,911)	(198,239,016)	(93,234,895)
診療事業収益	291,473,911	198,239,016	93,234,895
④ 受取補助金等	(333,346,000)	(308,358,000)	(24,988,000)
受取地方公共団体補助金	333,346,000	308,358,000	24,988,000
⑤ 雑収益	(143,600)	(142,430)	(1,170)
雑収益	143,600	142,430	1,170
経常収益計	625,154,291	506,946,390	118,207,901
(2) 経常費用			
① 事業費	(524,549,680)	(484,146,288)	(40,403,392)
診療業務報酬	286,095,932	264,483,090	21,612,842
給料手当	64,507,857	63,577,342	930,515
福利厚生費	9,980,593	9,990,931	△ 10,338
旅費交通費	41,920	1,700	40,220
通信運搬費	1,081,849	956,148	125,701
減価償却費	5,152,047	6,153,644	△ 1,001,597
消耗備品費	2,861,106	2,296,560	564,546
診療材料費	13,601,246	7,895,090	5,706,156
貯蔵品期首棚卸高	(2,644,424)	(2,766,610)	△ 122,186
診療材料当期購入高	(14,762,167)	(7,772,904)	(6,989,263)
貯蔵品期末棚卸高	(△ 3,805,345)	(△ 2,644,424)	△ 1,160,921
消耗品費	1,518,597	1,106,196	412,401
修繕費	1,280,565	493,460	787,105
印刷製本費	137,731	150,040	△ 12,309
光熱水料費	3,446,229	3,041,856	404,373
賃借料	33,581,696	33,259,662	322,034
保険料	1,121,122	1,124,542	△ 3,420
負担金	24,669,117	17,382,858	7,286,259
委託料	72,606,720	70,427,601	2,179,119
手数料	265,335	85,800	179,535
工事費	487,410	437,800	49,610
諸会費	395,600	395,600	0
貸倒引当金繰入額	85,000	15,970	69,030
賞与引当金繰入額	1,519,000	772,000	747,000
雑費	113,008	98,398	14,610

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	(27,320,343)	(26,485,439)	(834,904)
役員報酬	732,000	720,200	11,800
給料手当	10,635,860	11,183,321	△ 547,461
福利厚生費	1,814,344	1,924,523	△ 110,179
旅費交通費	30,390	13,850	16,540
通信運搬費	185,078	183,002	2,076
減価償却費	1,307,235	1,307,236	△ 1
消耗備品費	210,100	0	210,100
消耗品費	282,895	166,037	116,858
修繕費	99,520	70,720	28,800
印刷製本費	43,140	28,880	14,260
燃料費	20,808	12,040	8,768
賃借料	6,432,651	6,446,511	△ 13,860
保険料	88,390	89,320	△ 930
租税公課	23,300	24,400	△ 1,100
負担金	2,404,715	1,980,109	424,606
委託料	1,839,792	1,506,766	333,026
手数料	689,325	604,724	84,601
諸会費	142,800	142,800	0
賞与引当金繰入額	338,000	81,000	257,000
経常費用計	551,870,023	510,631,727	41,238,296
当期経常増減額	73,284,268	△ 3,685,337	76,969,605
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			
除却損失	(0)	(1)	(△ 1)
器具・備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	73,284,268	△ 3,685,338	76,969,606
一般正味財産期首残高	168,670,559	172,355,897	△ 3,685,338
一般正味財産期末残高	241,954,827	168,670,559	73,284,268
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	241,954,827	168,670,559	73,284,268

正味財産増減計算書内訳表

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	法人会計	内部取引 等消去	合計
	急病診療事業			
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		(156,780)		(156,780)
基本財産受取利息		156,780		156,780
② 特定資産運用益	(34,000)			(34,000)
特定資産受取利息	34,000			34,000
③ 事業収益	(264,310,348)	(27,163,563)		(291,473,911)
診療事業収益	264,310,348	27,163,563		291,473,911
④ 受取補助金等	(333,346,000)			(333,346,000)
受取地方公共団体補助金	333,346,000			333,346,000
⑤ 雑収益	(143,600)			(143,600)
雑収益	143,600			143,600
経常収益計	597,833,948	27,320,343	0	625,154,291
(2) 経常費用				
① 事業費	(524,549,680)			(524,549,680)
診療業務報酬	286,095,932			286,095,932
給料手当	64,507,857			64,507,857
福利厚生費	9,980,593			9,980,593
旅費交通費	41,920			41,920
通信運搬費	1,081,849			1,081,849
減価償却費	5,152,047			5,152,047
消耗備品費	2,861,106			2,861,106
診療材料費	13,601,246			13,601,246
貯蔵品期首棚卸高	(2,644,424)			(2,644,424)
診療材料当期購入高	(14,762,167)			(14,762,167)
貯蔵品期末棚卸高	(△ 3,805,345)			(△ 3,805,345)
消耗品費	1,518,597			1,518,597
修繕費	1,280,565			1,280,565
印刷製本費	137,731			137,731
光熱水料費	3,446,229			3,446,229
賃借料	33,581,696			33,581,696
保険料	1,121,122			1,121,122
負担金	24,669,117			24,669,117
委託料	72,606,720			72,606,720
手数料	265,335			265,335
工事費	487,410			487,410
諸会費	395,600			395,600
貸倒引当金繰入額	85,000			85,000
賞与引当金繰入額	1,519,000			1,519,000
雑費	113,008			113,008

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	急病診療事業			
② 管理費		(27,320,343)		(27,320,343)
役員報酬		732,000		732,000
給料手当		10,635,860		10,635,860
福利厚生費		1,814,344		1,814,344
旅費交通費		30,390		30,390
通信運搬費		185,078		185,078
減価償却費		1,307,235		1,307,235
消耗備品費		210,100		210,100
消耗品費		282,895		282,895
修繕費		99,520		99,520
印刷製本費		43,140		43,140
燃料費		20,808		20,808
賃借料		6,432,651		6,432,651
保険料		88,390		88,390
租税公課		23,300		23,300
負担金		2,404,715		2,404,715
委託料		1,839,792		1,839,792
手数料		689,325		689,325
諸会費		142,800		142,800
賞与引当金繰入額		338,000		338,000
経常費用計	524,549,680	27,320,343	0	551,870,023
当期経常増減額	73,284,268	0	0	73,284,268
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	73,284,268	0	0	73,284,268
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	73,284,268	0	0	73,284,268
一般正味財産期首残高	129,270,559	39,400,000		168,670,559
一般正味財産期末残高	202,554,827	39,400,000		241,954,827
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0		0
III 正味財産期末残高	202,554,827	39,400,000		241,954,827

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券(満期保有目的の債券)の評価基準及び評価方法
償却原価法(定額法)により評価している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産及び無形固定資産
定額法によっている。
リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、
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。
- (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金・・・債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。
賞与引当金・・・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期に帰属する額を
計上している。
- (5) 消費税の会計処理方法
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
有価証券(国債)	29,891,520	6,780		29,898,300
普通預金	108,480		6,780	101,700
小 計	30,000,000	6,780	6,780	30,000,000
特定資産				
減価償却引当預金	68,800,000	6,460,000	0	75,260,000
合 計	98,800,000	6,466,780	6,780	105,260,000

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				
有価証券(国債)	29,898,300	-	(29,898,300)	-
普通預金	101,700	-	(101,700)	-
小 計	30,000,000	-	(30,000,000)	-
特定資産				
減価償却引当預金	75,260,000	-	(75,260,000)	-
合 計	105,260,000	-	(105,260,000)	-

4 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
医療機器	45,313,236	39,189,601	6,123,635
その他器具・備品	39,312,161	29,481,954	9,830,207
車両運搬具	1,405,180	1,210,018	195,162
ソフトウェア	6,313,258	3,490,265	2,822,993
リース資産	3,907,200	1,888,480	2,018,720
合計	96,251,035	75,260,318	20,990,717

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債	29,898,300	28,794,000	-1,104,300

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
救急医療対策事業 運営費補助金	堺市	0	319,735,000	319,735,000	0	
大阪府ゴールデンウィーク発 熱患者等診療・検査協力金	大阪府	0	260,000	260,000	0	
保険医療機関等向け医療提 供体制設備整備交付金	社会保険診療 報酬支払基金	0	858,000	858,000	0	
大阪府年末年始期間における 発熱患者等診療・検査協力金	大阪府	0	2,400,000	2,400,000	0	
大阪府臨時発熱外来体制 整備費補助金	大阪府	0	5,413,000	5,413,000	0	
大阪府令和4年度臨時 発熱外来運営支援金	大阪府	0	4,680,000	4,680,000	0	

8 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記2、「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しております。

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	853,000	1,857,000	853,000	0	1,857,000
貸倒引当金	75,000	85,000	0	0	160,000

財 産 目 録

令和5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
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	1,579,602
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	運転資金として	171,823,685
	未収金	社保支払基金・国保連合	公益目的事業の診療収入等	48,110,553
	貸倒引当金	診療収入に対するもの	診療収入の貸倒に備えたもの	△ 160,000
	前払費用	大阪府医師協同組合他	公益目的事業のための保険料等	1,602,233
	貯蔵品	薬品	公益目的事業の在庫	3,805,345
流動資産合計				226,761,418
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	第164回利付国債	法人管理業務の財源として使用している。	29,898,300
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	同 上	101,700
特定資産	減価償却引当預金			
	(定期預貯金)	大阪信用金庫 鳳支店	固定資産購入の財源として積み立てている。	10,000,000
		J A堺市 津久野支所	同 上	10,000,000
		大阪商工信用金庫 堺支店	同 上	10,000,000
	(普通預金)	三菱UFJ銀行 堺支店	同 上	45,260,000
その他固定資産	医療機器	検査機器等	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	6,123,635
	器具・備品	医事会計システム等	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	9,590,864
		サーバー等	管理業務に使用している。	239,343
	車両運搬具	車	管理業務に使用している。	195,162
	ソフトウェア	勤務予定管理システム	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	2,722,133
		データベース管理ソフト	管理業務に使用している。	100,860
	リース資産	給与システム	管理業務に使用している。	2,018,720
固定資産合計				126,250,717
資産合計				353,012,135
(流動負債)				
	未払金	二次後送病院	公益目的事業に関する未払分	45,325,000
		職員及び診療業務従事者	人件費	21,339,480
		堺市立病院機構	負担金	27,073,832
		その他	公益目的事業、管理業務の委託料等	11,420,178
	リース債務	給与システム	リース料未払分	781,440
	預り金	職員・診療業務従事者	所得税・住民税等	2,023,098
	賞与引当金	職員に対するもの	公益目的事業及び管理業務に従事する職員に対する賞与の支払いに備えたもの	1,857,000
流動負債合計				109,820,028
(固定負債)	長期リース債務	給与システム	リース料未払分	1,237,280
固定負債合計				1,237,280
負債合計				111,057,308

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
正味財産			241,954,827

令和4年度
収支計算書

公益財団法人堺市救急医療事業団

収支計算書

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	予 算 額	流 用 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	(156,000)		(156,780)	(△ 780)
基本財産利息収入	156,000		156,780	△ 780
特定資産運用収入	(30,000)		(34,000)	(△ 4,000)
特定資産利息収入	30,000		34,000	△ 4,000
事業収入	(287,181,000)		(291,473,911)	(△ 4,292,911)
診療事業収入	287,181,000		291,473,911	△ 4,292,911
補助金等収入	(333,346,000)		(333,346,000)	(0)
地方公共団体補助金収入	333,346,000		333,346,000	0
雑収入	(100,000)		(143,600)	(△ 43,600)
雑収入	100,000		143,600	△ 43,600
事業活動収入計	620,813,000	0	625,154,291	△ 4,341,291
2. 事業活動支出				
事業費	(527,482,000)	(△ 17,000)	(519,726,554)	(7,738,446)
診療業務報酬支出	294,835,000	△ 3,436,000	286,095,932	5,303,068
給料手当支出	65,444,000		65,173,857	270,143
福利厚生費支出	10,501,000		10,086,593	414,407
旅費交通費支出	141,000		41,920	99,080
通信運搬費支出	1,150,000		1,081,849	68,151
消耗備品費支出	2,795,000	67,000	2,861,106	894
診療材料費支出	16,000,000		14,762,167	1,237,833
消耗品費支出	1,520,000		1,518,597	1,403
修繕費支出	1,500,000		1,280,565	219,435
印刷製本費支出	70,000	68,000	137,731	269
光熱水料費支出	3,452,000		3,446,229	5,771
賃借料支出	33,632,000		33,581,696	50,304
保険料支出	1,127,000		1,121,122	5,878
負担金支出	21,578,000	3,092,000	24,669,117	883
委託料支出	72,415,000	192,000	72,606,720	280
手数料支出	281,000		265,335	15,665
工事費支出	500,000		487,410	12,590
諸会費支出	420,000		395,600	24,400
雑費支出	121,000		113,008	7,992

科 目	予 算 額	流 用 額	決 算 額	差 異
その他支出	(83,000)	(0)	(0)	(83,000)
貸倒支出	83,000		0	83,000
管理費	(27,134,000)	(0)	(25,756,108)	(1,377,892)
役員報酬支出	900,000		732,000	168,000
給料手当支出	11,214,000		10,705,860	508,140
福利厚生費支出	1,957,000		1,825,344	131,656
旅費交通費支出	40,000		30,390	9,610
通信運搬費支出	216,000		185,078	30,922
消耗備品費支出	215,000		210,100	4,900
消耗品費支出	330,000		282,895	47,105
修繕費支出	100,000		99,520	480
印刷製本費支出	100,000		43,140	56,860
燃料費支出	80,000		20,808	59,192
賃借料支出	6,447,000		6,432,651	14,349
保険料支出	119,000		88,390	30,610
租税公課支出	35,000		23,300	11,700
負担金支出	2,500,000		2,404,715	95,285
委託料支出	1,846,000		1,839,792	6,208
手数料支出	791,000		689,325	101,675
諸会費支出	143,000		142,800	200
雑費支出	101,000		0	101,000
事業活動支出計	554,699,000	△ 17,000	545,482,662	9,199,338
事業活動収支差額	66,114,000	17,000	79,671,629	△ 13,540,629
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	(0)		(0)	(0)
減価償却引当資産取崩収入	0		0	0
投資活動収入計	0	0	0	0
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	(6,443,000)	(17,000)	(6,460,000)	(0)
減価償却引当預金取得支出	6,443,000	17,000	6,460,000	0
固定資産取得支出	(4,889,000)		(4,888,400)	(600)
器具・備品購入支出	4,889,000		4,888,400	600
投資活動支出計	11,332,000	17,000	11,348,400	600
投資活動収支差額	△ 11,332,000	△ 17,000	△ 11,348,400	△ 600

科 目	予 算 額	流 用 額	決 算 額	差 異
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	0
2. 財務活動支出				
リース債務返済支出	782,000		781,440	560
財務活動支出計	782,000	0	781,440	560
財務活動収支差額	△ 782,000	0	△ 781,440	△ 560
当期収支差額	54,000,000		67,541,789	△ 13,541,789
前期繰越収支差額	48,392,696		48,392,696	
次期繰越収支差額	102,392,696		115,934,485	△ 13,541,789

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、預金、未収金、前払費用、未払金、及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金	1,615,530	1,579,602
預金	115,517,150	171,823,685
未収金	27,373,817	48,110,553
前払費用	1,534,201	1,602,233
合計	146,040,698	223,116,073
未払金	95,495,754	105,158,490
預り金	2,152,248	2,023,098
合計	97,648,002	107,181,588
次期繰越収支差額	48,392,696	115,934,485

公益財団法人 堺市文化振興財団

令和4年度公益財団法人堺市文化振興財団決算報告

1 法人の概要（令和5年3月31日現在）

（1）所在地

堺市堺区翁橋町二丁1番1号

（2）設立年月日

平成6年4月1日

（3）基本財産

300,000千円（堺市の出捐比率100%）

（4）法人の目的

文化活動の振興及び地域文化の創造に資する事業を行い、市民文化生活の向上と地域の発展に寄与することを目的とする。

（5）役職員等数

役員数 12人

うち常勤 2人（うち堺市派遣職員 0人）

職員数 89人

うち常勤 45人（うち堺市派遣職員 5人）

評議員 9人

うち常勤 0人（うち堺市派遣職員 0人）

2 事業報告

（1）文化芸術の振興に資する公演及び展示等の実施事業

○各種ホール公演等の実施

（2）文化芸術活動の振興に資する協働事業

○他団体へ事業協力する事業の実施

（3）文化芸術活動への支援

○堺市文化芸術フェスティバル

（4）その他この法人の目的を達成するために必要な事業

○情報誌の定期発行

○WEBによる情報発信

○マスコミ等への情報提供

○チケット販売

○後援名義

（5）文化施設等の管理運営（指定管理）

○堺市民芸術文化ホール及び堺市翁橋公園

- ・施設の運営に関する業務（施設等貸出業務他）
 - ・施設等の維持管理に関する業務
 - ・文化芸術振興事業に関する業務（鑑賞事業、創造・発表事業、普及・育成事業、諸室等活用事業）
 - ・レストランの運営に関する業務
 - ・堺市翁橋公園維持管理・活用事業
 - ・駐車場及び駐輪場等の管理に関する業務
 - ・自主事業
- 堺市立文化館（堺 アルフォンス・ミュシャ館及びギャラリー）
- ・施設の運営に関する業務（施設等貸出業務他）
 - ・施設等の維持管理に関する業務
 - ・堺 アルフォンス・ミュシャ館の管理運営に関する業務
（企画展の実施、所管作品の適正な整理・保管及び調査・研究等）
 - ・自主事業（ギャラリー活用事業、ミュージアムショップ事業）
- 堺市立梅文化会館
- ・施設の運営に関する業務（施設等貸出業務他）
 - ・施設等の維持管理に関する業務
 - ・文化芸術振興事業に関する業務（ホール活用事業・生涯学習施設活用事業）
 - ・自主事業
- 堺市立東文化会館
- ・施設の運営に関する業務（施設等貸出業務他）
 - ・施設等の維持管理に関する業務
 - ・文化芸術振興事業に関する業務（ホール活用事業・生涯学習施設活用事業・ギャラリー活用事業）
 - ・自主事業
- 堺市立美原文化会館
- ・施設の運営に関する業務（施設等貸出業務他）
 - ・施設等の維持管理に関する業務
 - ・文化芸術振興事業に関する業務（ホール活用事業・生涯学習施設活用事業）
 - ・自主事業

収支計算書

(令和04年04月01日 から 令和05年03月31日 まで)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
1 基本財産運用収入	129,000	211,500	△82,500	
基本財産利息収入	129,000	211,500	△82,500	
2 事業収入	1,364,914,000	1,305,851,732	59,062,268	
入場券等販売収入	445,690,000	390,492,530	55,197,470	
入場券販売収入	182,197,000	112,334,553	69,862,447	
受託販売収入	0	1,430,100	△1,430,100	
参加費収入	14,294,000	10,990,600	3,303,400	
物品販売収入	3,576,000	2,456,854	1,119,146	
使用料収入	206,107,000	210,008,715	△3,901,715	
広告料収入	110,000	85,000	25,000	
観覧料収入	6,600,000	9,737,410	△3,137,410	
駐車場収入	16,600,000	21,078,610	△4,478,610	
手数料収入	4,656,000	9,497,482	△4,841,482	
協賛金収入	11,550,000	12,873,206	△1,323,206	
施設管理事業収入	383,424,000	383,971,804	△547,804	
市施設管理事業収入	383,424,000	383,971,804	△547,804	
芸文ホール管理事業収入	535,800,000	531,387,398	4,412,602	
市芸文ホール管理事業収入	535,800,000	531,387,398	4,412,602	
3 補助金等収入	182,900,000	160,853,977	22,046,023	
補助金等収入	182,900,000	160,853,977	22,046,023	
市補助金収入	134,865,000	112,378,720	22,486,280	
その他補助金収入	48,035,000	48,475,257	△440,257	
4 負担金収入	18,643,000	28,397,376	△9,754,376	
負担金収入	18,643,000	28,397,376	△9,754,376	
5 寄附金収入	10,000	28,000	△18,000	
寄附金収入(一般)	0	18,000	△18,000	
寄附金収入(特定)	10,000	10,000	0	
6 雑収入	6,343,000	6,994,060	△651,060	
雑収入	6,343,000	6,994,060	△651,060	
事業活動収入計	1,572,939,000	1,502,336,645	70,602,355	
2 事業活動支出				
1 管理費支出	5,410,000	4,376,174	1,033,826	
役員報酬支出	1,530,000	1,460,792	69,208	
給与手当支出	1,059,000	932,922	126,078	
福利厚生費支出	442,000	210,848	231,152	
賃金支出	310,000	274,798	35,202	
旅費交通費支出	27,000	26,236	764	

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備考
会議費支出	21,000	7,045	13,955	
消耗品費支出	51,000	41,550	9,450	
印刷製本費支出	15,000	8,620	6,380	
修繕料支出	7,000	0	7,000	
光熱水費支出	15,000	14,355	645	
地域還元事業資産	503,000	291,846	211,154	
手数料支出	124,000	123,242	758	
通信運搬費支出	91,000	90,623	377	
賃借料支出	525,000	276,580	248,420	
諸謝金支出	524,000	523,276	724	
保険料支出	32,000	31,783	217	
租税公課支出	2,000	1,480	520	
負担金支出	132,000	60,178	71,822	
2 事業費支出	1,531,410,000	1,429,289,746	102,120,254	
役員報酬支出	11,116,000	11,049,108	66,892	
給与手当支出	282,499,000	282,438,289	60,711	
福利厚生費支出	55,835,000	52,969,517	2,865,483	
賃金支出	44,624,000	41,961,793	2,662,207	
旅費交通費支出	12,438,000	9,316,819	3,121,181	
会議費支出	1,686,000	1,017,796	668,204	
消耗品費支出	21,377,000	16,533,323	4,843,677	
印刷製本費支出	20,063,000	15,973,556	4,089,444	
修繕料支出	11,008,000	9,642,905	1,365,095	
燃料費支出	358,000	169,248	188,752	
光熱水費支出	185,697,000	174,541,107	11,155,893	
委託料支出	623,275,000	597,592,032	25,682,968	
手数料支出	31,981,000	21,290,406	10,690,594	
通信運搬費支出	9,809,000	6,251,862	3,557,138	
広告宣伝費支出	31,221,000	25,894,089	5,326,911	
賃借料支出	47,152,000	39,926,099	7,225,901	
消耗什器備品費支出	2,884,000	1,097,540	1,786,460	
諸謝金支出	26,295,000	22,233,251	4,061,749	
保険料支出	4,077,000	2,822,915	1,254,085	
租税公課支出	40,408,000	40,407,020	980	
負担金支出	65,143,000	53,697,071	11,445,929	
商品購入費支出	2,464,000	2,464,000	0	
3 雑損失	12,179,000	12,178,287	713	
雑損失	12,179,000	12,178,287	713	
事業活動支出計	1,548,999,000	1,445,844,207	103,154,793	
事業活動収支差額	23,940,000	56,492,438	△32,552,438	

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備考
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
1 基本財産取崩収入	83,000	82,500	500	
基本財産定期預金取崩収入	83,000	82,500	500	
2 特定資産取崩収入	370,000	346,100	23,900	
文化芸術振興基金引当資産取崩収入	370,000	346,100	23,900	
3 固定資産売却収入	0	80,000	△80,000	
車両運搬具売却収入	0	80,000	△80,000	
投資活動収入計	453,000	508,600	△55,600	
2 投資活動支出				
1 基本財産取得支出	83,000	82,500	500	
基本財産有価証券取得支出	83,000	82,500	500	
2 特定資産取得支出	17,023,000	16,336,310	686,690	
退職給付引当資産取得支出	2,013,000	1,326,310	686,690	
文化芸術振興基金引当資産積立支出	10,000	10,000	0	
大型公演事業積立資産取得支出	15,000,000	15,000,000	0	
3 固定資産取得支出	4,765,000	4,764,300	700	
什器備品購入支出	863,000	862,300	700	
ソフトウェア購入支出	3,902,000	3,902,000	0	
投資活動支出計	21,871,000	21,183,110	687,890	
投資活動収支差額	△21,418,000	△20,674,510	△743,490	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出				
1 リース債務返済支出	6,853,000	2,476,656	4,376,344	
リース債務返済支出	6,853,000	2,476,656	4,376,344	
財務活動支出計	6,853,000	2,476,656	4,376,344	
財務活動収支差額	△6,853,000	△2,476,656	△4,376,344	
当期収支差額	△4,331,000	33,341,272	△37,672,272	
前期繰越収支差額	61,359,000	61,359,387	△387	
次期繰越収支差額	57,028,000	94,700,659	△37,672,659	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預金、未収金、前払金、立替金、預け金、未払金、前受金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位 円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金	2,833,218	3,186,500
普通預金	390,930,626	292,241,487
未 収 金	23,815,004	35,025,614
前 払 金	10,158,349	13,595,283
預 け 金	16,500	16,500
合 計	427,753,697	344,065,384
未 払 金	293,231,198	169,596,615
前 受 金	68,915,560	75,182,175
預 り 金	4,247,552	4,585,935
合 計	366,394,310	249,364,725
次期繰越収支差額	61,359,387	94,700,659

貸借対照表

(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			
現金	1,037,300	1,163,080	△125,780
小口現金	2,149,200	1,670,138	479,062
普通預金	292,241,487	390,930,626	△98,689,139
現金預金合計	295,427,987	393,763,844	△98,335,857
未収金	35,025,614	23,815,004	11,210,610
前払金	13,595,283	10,158,349	3,436,934
棚卸資産	4,881,739	3,431,151	1,450,588
預け金	16,500	16,500	0
流動資産合計	348,947,123	431,184,848	△82,237,725
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	299,738,750	299,656,250	82,500
基本財産預金			
普通預金	261,250	343,750	△82,500
基本財産預金合計	261,250	343,750	△82,500
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2)特定資産			
退職給与引当資産	2,903,620	1,577,310	1,326,310
長期預り保証金引当資産			
普通預金	1,000,000	1,000,000	0
長期預り保証金引当資産合計	1,000,000	1,000,000	0
文化芸術振興基金引当資産			
文化芸術振興基金引当資産 三菱UFJ・堺	3,122,467	3,458,567	△336,100
文化芸術振興基金引当資産合計	3,122,467	3,458,567	△336,100
大型公演事業積立資産 三菱UFJ・堺	40,000,000	25,000,000	15,000,000
地域還元事業資産 三菱UFJ・堺	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	57,026,087	41,035,877	15,990,210
(3)その他固定資産			
構築物			
施設設備	3,612,531	3,926,857	△314,326
構築物合計	3,612,531	3,926,857	△314,326
車両運搬具	3	586,907	△586,904
什器備品	1,639,113	1,940,338	△301,225
ソフトウェア	6,891,297	6,521,842	369,455
リース資産	2,476,656	4,953,312	△2,476,656
電話加入権	74,984	74,984	0
リサイクル預託金	13,570	13,570	0

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
著作権	22,000	22,000	0
長期前渡金	880,000	880,000	0
その他固定資産合計	15,610,154	18,919,810	△3,309,656
固定資産合計	372,636,241	359,955,687	12,680,554
資産合計	721,583,364	791,140,535	△69,557,171
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	157,239,415	276,022,598	△118,783,183
未払消費税等	10,679,300	13,462,600	△2,783,300
未払法人税等	1,677,900	3,746,000	△2,068,100
前受金			
地域還元事業資産	24,000	155,000	△131,000
前受金(芸文)	50,360,885	46,860,070	3,500,815
前受金(東文化会館)	12,582,950	9,854,390	2,728,560
前受金(桐文化会館)	5,670,720	6,340,400	△669,680
前受金(文化館)	3,146,760	1,795,050	1,351,710
前受金(美原文化会館)	3,396,860	3,910,650	△513,790
前受金合計	75,182,175	68,915,560	6,266,615
預り金	4,585,935	4,247,552	338,383
賞与引当金	17,682,000	15,581,000	2,101,000
1年以内返済予定リース債務	2,476,656	2,476,656	0
流動負債合計	269,523,381	384,451,966	△114,928,585
2. 固定負債			
退職給与引当金	2,903,620	1,577,310	1,326,310
リース債務	0	2,476,656	△2,476,656
長期預り保証金	1,000,000	1,000,000	0
固定負債合計	3,903,620	5,053,966	△1,150,346
負債合計	273,427,001	389,505,932	△116,078,931
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	3,122,467	3,458,567	△336,100
堺市出捐金	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産合計	303,122,467	303,458,567	△336,100
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,122,467)	(3,458,567)	(△336,100)
2. 一般正味財産	145,033,896	98,176,036	46,857,860
(うち特定資産への充当額)	(53,903,620)	(37,577,310)	(16,326,310)
正味財産合計	448,156,363	401,634,603	46,521,760
負債及び正味財産合計	721,583,364	791,140,535	△69,557,171

正味財産増減計算書

(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			
基本財産運用益	211,500	211,500	0
基本財産受取利息	211,500	211,500	0
事業収益	1,305,851,732	1,141,134,922	164,716,810
入場券等販売収益	390,492,530	254,382,474	136,110,056
受取施設管理事業収益	383,971,804	400,249,651	△16,277,847
受取芸文ホール管理事業収益	531,387,398	486,502,797	44,884,601
受取補助金等	160,853,977	138,362,286	22,491,691
受取運営補助金	160,853,977	138,362,286	22,491,691
受取負担金	28,397,376	19,484,825	8,912,551
受取負担金	28,397,376	19,484,825	8,912,551
寄付金収益	364,100	2,474,474	△2,110,374
雑収益	6,994,060	805,700	6,188,360
雑収益	6,994,060	805,700	6,188,360
経常収益計	1,502,672,745	1,302,473,707	200,199,038
(2) 経常費用			
管理費	4,635,482	4,441,450	194,032
役員報酬	1,460,792	1,358,368	102,424
給与手当	932,922	910,734	22,188
福利厚生費	210,848	225,574	△14,726
賃金	274,798	230,651	44,147
旅費交通費	26,236	8,721	17,515
会議費	7,045	3,596	3,449
消耗品費	41,550	47,282	△5,732
印刷製本費	8,620	11,528	△2,908
修繕料	0	3,168	△3,168
光熱水費	14,355	18,979	△4,624
委託料	291,846	337,847	△46,001
手数料	123,242	69,829	53,413
通信運搬費	90,623	102,640	△12,017
賃借料	276,580	335,869	△59,289
諸謝金	523,276	306,449	216,827
保険料	31,783	33,292	△1,509
租税公課	1,480	324	1,156
負担金	60,178	65,931	△5,753
減価償却費	104,988	234,588	△129,600
賞与引当金繰入額	154,320	136,080	18,240

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
事業費	1,437,432,515	1,260,460,961	176,971,554
役員報酬	11,049,108	11,021,232	27,876
給与手当	266,857,289	256,785,703	10,071,586
福利厚生費	52,969,517	51,324,640	1,644,877
賃金	41,961,793	41,364,788	597,005
地域還元事業資産	9,316,819	5,533,309	3,783,510
会議費	1,017,796	653,081	364,715
消耗品費	16,533,323	19,177,039	△2,643,716
印刷製本費	15,973,556	12,123,490	3,850,066
修繕料	9,642,905	12,117,383	△2,474,478
燃料費	169,248	170,894	△1,646
光熱水費	174,541,107	131,330,327	43,210,780
委託料	597,592,032	491,171,406	106,420,626
手数料	21,290,406	21,281,600	8,806
通信運搬費	6,251,862	6,397,257	△145,395
広告宣伝費	25,894,089	18,558,509	7,335,580
賃借料	39,926,099	32,420,624	7,505,475
消耗什器備品費	1,097,540	911,885	185,655
諸謝金	22,233,251	17,930,618	4,302,633
保険料	2,822,915	2,443,628	379,287
租税公課	38,758,420	36,556,407	2,202,013
負担金	53,697,071	59,365,752	△5,668,681
商品購入費	2,464,000	0	2,464,000
減価償却費	7,968,967	14,655,225	△6,686,258
賞与引当金繰入額	17,527,680	15,444,920	2,082,760
退職給付費用	1,326,310	940,350	385,960
期首商品棚卸高	3,431,151	4,212,045	△780,894
期末商品棚卸高	△4,881,739	△3,431,151	△1,450,588
雑損失	12,178,287	8,103,567	4,074,720
雑損失	12,178,287	8,103,567	4,074,720
経常費用計	1,454,246,284	1,273,005,978	181,240,306
当期経常増減額	48,426,461	29,467,729	18,958,732
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	79,999	0	79,999
車両運搬具売却益	79,999	0	79,999
経常外収益計	79,999	0	79,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	2	△2
什器備品除却損	0	2	△2
経常外費用計	0	2	△2
当期経常外増減額	79,999	△2	80,001

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
税引前当期一般正味財産増減額	48,506,460	29,467,727	19,038,733
法人税、住民税及び事業税	1,648,600	3,703,700	△2,055,100
当期一般正味財産増減額	46,857,860	25,764,027	21,093,833
一般正味財産期首残高	98,176,036	72,412,009	25,764,027
一般正味財産期末残高	145,033,896	98,176,036	46,857,860
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	211,500	211,500	0
基本財産受取利息	211,500	211,500	0
受取寄附金	10,000	5,507,800	△5,497,800
一般正味財産への振替額	△557,600	△2,649,033	2,091,433
寄付金	△346,100	△2,437,533	2,091,433
基本財産受取利息	△211,500	△211,500	0
当期指定正味財産増減額	△336,100	3,070,267	△3,406,367
指定正味財産期首残高	303,458,567	300,388,300	3,070,267
指定正味財産期末残高	303,122,467	303,458,567	△336,100
III 正味財産期末残高	448,156,363	401,634,603	46,521,760

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

附属明細書（基本財産及び特定資産の明細）は、「財務諸表に対する注記」の2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載しているため省略する。

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	
退職給付引当金	1,577,310	1,326,310	0	0	2,903,620
賞与引当金	15,581,000	17,682,000	15,581,000	0	17,682,000

財産目録

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金として	1,037,300
小口現金	手元保管	運転資金として	2,149,200
普通預金			
	三菱UFJ銀行 堺支店(本部①)	運転資金として	29,185,694
	三菱UFJ銀行 堺支店(本部②)	運転資金として	2,246,321
	大阪信用金庫 三国ヶ丘支店(本部)	運転資金として	8,924,384
	郵便貯金(本部)	運転資金として	1,624,730
	三菱UFJ銀行 堺支店(桐文化会館)	運転資金として	11,955,301
	りそな銀行 堺東支店(桐文化会館①)	運転資金として	4,194,806
	りそな銀行 堺東支店(桐文化会館②)	運転資金として	4,555,363
	三菱UFJ銀行 堺支店(東文化会館①)	運転資金として	1,589,076
	三菱UFJ銀行 堺支店(東文化会館②)	運転資金として	10,997,595
	三菱UFJ銀行 堺支店(美原文化会館)	運転資金として	13,779,284
	大阪南農業協同組合 黒山支店(美原文化会館①)	運転資金として	264,513
	大阪南農業協同組合 黒山支店(美原文化会館②)	運転資金として	11,815,458
	三菱UFJ銀行 堺支店(芸術文化ホール①)	運転資金として	110,970,484
	三菱UFJ銀行 堺支店(芸術文化ホール②)	運転資金として	38,802,649
	大阪信用金庫 三国ヶ丘支店(文化館)	運転資金として	41,335,829
普通預金合計			292,241,487
現金預金合計			295,427,987
未収金	財団事務局、桐文化会館、東文化会館、美原文化会館、文化館、芸術文化ホール	文化芸術振興費補助金、施設使用料他	34,996,314
未収法人税等	大阪府泉北府税事務所	令和4年度法人府民税還付金	29,300
前払金	財団事務局、桐文化会館、東文化会館、美原文化会館、文化館、芸術文化ホール	目的外使用料、動産保険、施設使用料他	13,595,283
預け金	翼合成化学(株)	ポリ容器保証金として	16,500
棚卸資産	文化館	ミュージアムショップ商品	4,131,410
	芸術文化ホール	オリジナル商品	750,329
流動資産合計			348,947,123
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	第409回大阪府公募公債(10年) (SMBC日興証券株式会社)	基本財産は公益目的保有財産として保有しており、運用益を公益目的事業の財源として使用	299,738,750
基本財産預金			
普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店		261,250
基本財産預金合計			261,250
基本財産合計			300,000,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	職員に対する退職金支払準備金として管理されている預金	2,903,620
退職給付引当資産合計			2,903,620
長期預り保証金引当資産			
普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	契約保証金	1,000,000

(単位:円)

科目	場所・物量等	使用目的等	金額
長期預り保証金引当資産合計			1,000,000
文化芸術振興基金引当資産			
普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	財団が使途を特定して実施する公益目的事業の預金	3,122,467
文化芸術振興基金引当資産合計			3,122,467
大型公演事業積立資産			
普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	大型公演の制作または招聘のための特定費用準備資金	40,000,000
大型公演事業積立資産合計			40,000,000
地域還元事業資産			
普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	地域のニーズに沿った文化芸術に関する事業実施による地域文化活動の促進及び市民への鑑賞機会の提供のための特定費用準備資金	10,000,000
地域還元事業資産合計			10,000,000
特定資産合計			57,026,087
(3)その他固定資産			
構築物			
施設設備	財団事務局、芸術文化ホール	公益目的事業の用(3,211,632円)、法人管理運営の用(400,899円)に使用	3,612,531
構築物合計			3,612,531
車両運搬具	(財団事務局)貨物自動車1台 (榎文化会館)軽四貨物1台 (芸文ホール)乗用車1台	(財団事務局1円)公益目的事業の用に使用 (美原文化会館1円)公益目的事業の用に使用 (芸文ホール1円)公益目的事業の用に使用	3
什器備品	財団事務局、榎文化会館、東文化会館、美原文化会館、文化館、芸術文化ホール	公益目的事業の用に使用	1,639,113
ソフトウェア	財団事務局、榎文化会館、東文化会館、美原文化会館、文化館、芸術文化ホール	公益目的事業の用(6,838,167円)、収益事業の用(17,710円)、法人管理運営の用(35,420円)に使用	6,891,297
リース資産	財団事務局	公益目的事業の用(2,402,358円)、収益事業の用(24,765円)、法人管理運営の用(49,533円)に使用	2,476,656
電話加入権	財団事務局	公益目的事業の用50%、法人管理運営の用50%に使用	74,984
著作権	芸術文化ホール	公益目的事業の用に使用	22,000
リサイクル預託金	芸術文化ホール	公益目的事業の用に使用	13,570
長期前渡金	文化館	公益目的事業の用に使用	880,000
その他固定資産合計			15,610,154
固定資産合計			372,636,241
資産合計			721,583,364
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	財団事務局、榎文化会館、東文化会館、美原文化会館、文化館、芸術文化ホール	短期臨時職員賃金、補助金・保守管理負担金等返還、3月分経費等の未払金他	157,239,415
未払消費税等		令和4年度消費税及び地方消費税未払額	10,679,300
未払法人税等		令和4年度法人税等未払額	1,677,900
前受金	財団事務局、榎文化会館、東文化会館、美原文化会館、文化館、芸術文化ホール	館利用料・入場券販売収入他	75,182,175
預り金	財団事務局、榎文化会館、東文化会館、美原文化会館、文化館、芸術文化ホール	社会保険・共催事業預り金他	4,585,935
賞与引当金	財団事務局、榎文化会館、東文化会館、美原文化会館、文化館、芸術文化ホール	賞与の支払いに備えたもの	17,682,000
1年以内返済予定リース債務	財団事務局	公益目的事業の用(2,402,358円)、収益事業の用(24,765円)、法人管理運営の用(49,533円)に使用	2,476,656
流動負債合計			269,523,381
2. 固定負債			
退職給付引当金	財団職員に対するもの	退職金の支払いに備えたもの	2,903,620
長期預り保証金	芸術文化ホール	契約保証金	1,000,000
固定負債合計			3,903,620
負債合計			273,427,001
正味財産			448,156,363

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
平成19年4月1日以後の取得資産については、定額法
平成19年3月31日以前の取得資産については、旧定額法によっている。
ただし、取得価額が10万円以上20万円未満については、一括償却資産とし、3年間で減価償却を行う。
リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を0とする定額法によっている。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品・・・最終仕入原価法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えて、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金 期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 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額及びその残高

基本財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				
投資有価証券	299,656,250	82,500	0	299,738,750
普通預金	343,750	0	82,500	261,250
小 計	300,000,000	82,500	82,500	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,577,310	1,326,310	0	2,903,620
長期預り保証金引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
文化芸術振興基金引当資産	3,458,567	10,000	346,100	3,122,467
大型公演事業積立資産	25,000,000	15,000,000	0	40,000,000
地域還元事業資産	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	41,035,877	16,336,310	346,100	57,026,087
合 計	341,035,877	16,418,810	428,600	357,026,087

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財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				
投資有価証券	299,738,750	(299,738,750)	(0)	(0)
普通預金	261,250	(261,250)	(0)	(0)
小 計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	2,903,620	(0)	(0)	(2,903,620)
長期預り保証金引当金	1,000,000	(0)	(0)	(1,000,000)
文化芸術振興基金引当資産	3,122,467	(3,122,467)	(0)	(0)
大型公演事業積立資産	40,000,000	(0)	40,000,000	(0)
地域還元事業資産	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
小 計	57,026,087	(3,122,467)	(50,000,000)	(3,903,620)
合 計	357,026,087	(303,122,467)	(50,000,000)	(3,903,620)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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 額	減価償却累計額	当期末残高
構 築 物	4,691,467	1,078,936	3,612,531
車両運搬具	6,332,230	6,332,227	3
什器備品	10,679,960	9,040,847	1,639,113
ソフトウェア	22,646,540	15,755,243	6,891,297
リース資産	36,256,248	33,779,592	2,476,656
電話加入権	74,984		74,984
著作権	22,000		22,000
長期前渡金	880,000		880,000
リサイクル預託金	13,570		13,570
合 計	81,596,999	65,986,845	15,610,154

5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位 円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第409回 大阪府公募公債	299,738,750	299,670,000	△68,750
合 計	299,738,750	299,670,000	△68,750

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位 円)

補助金の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
令和3年度 公益財団法人 堺市文化振興財 団事業補助金	堺市	21,806,714	0	21,806,714	0	
令和4年度 公益財団法人 堺市文化振興財 団事業補助金	堺市	0	134,865,000	112,378,720	22,486,280	流動負債
コロナ禍から の文化芸術活 動の再興支援 事業 (ARTS for the future!2)	文化庁	0	13,778,000	13,778,000	0	
文化施設の活 動継続・発展 等支援事業	文化庁	0	3,648,000	3,648,000	0	
特定求職者雇 用開発助成金	大阪労 働局	0	700,000	700,000		
地域の中核劇 場・音楽堂等 活性化事業	独立行 政法人 日本芸 術文化 振興会	0	5,970,000	5,970,000		
地域の文化・ 芸術活動助成 事業	一般財 団法人 地域創 造	0	2,700,000	2,700,000	0	
公共ホール現 代ダンス活性 化事業	一般財 団法人 地域創 造	0	500,000	500,000	0	
2022年度競輪 公益資金によ る体育事業そ の他の公益の 増進を目的と する事業」の 補助による事 業の実施につ いて	公益財 団法人 JKA	0	1,487,666	1,487,666	0	
令和3年度子 供文化芸術支 援事業	文化庁 (株式 会社キ ョード 一大 阪)	0	19,691,591	19,691,591	0	
合 計		21,806,714	183,340,257	182,660,691	22,486,280	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位 円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	211,500
特定寄付金の使用による振替額	364,100
合 計	575,600

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

令和4年度 公益財団法人堺市教育スポーツ振興事業団

事業報告

1. 法人の概要（令和5年3月31日現在）

（1）所在地

堺市東区北野田 1077 アミナス北野田 3階

（2）設立年月日

平成8年12月5日

（3）基本金

300,000千円（堺市の出えん比率 100.0%）

（4）法人の目的

スポーツ・レクリエーションの振興を通じて、堺市民が健康で人間性豊かな生活を送り、かつ良好なコミュニティを形成すること及び青少年活動の振興を通じて、青少年自らが自主性と社会性を育み、心身ともに健やかに成長することに寄与することを目的とする。

（5）役職員等数(令和5年3月31日時点)

役員 9人

うち常勤 2人

職員数 577人

うち常勤 16人（うち堺市派遣職員 5人）

評議員 5人

2. 事業報告

（1）放課後児童対策受託事業

堺市の委託を受け、市内 38 か所の事業所において「のびのびルーム」を運営した。（令和4年5月1日時点での利用児童数約 4,025人）

（2）青少年健全育成自主事業

令和4年12月27日に槇塚台小学校のびのびルームにおいて、児童の人間関係の構築、コミュニケーション能力の育成に向けた活動「なかよしプログラム」を実施した。（参加者：利用児童 48名）

（3）スポーツ振興自主事業

①スポーツ教室事業

各種スポーツ教室を開催。（44,644人）

②ジュニアスポーツ教室

トップチームである堺ブレイザーズやオリックス野球クラブと連携して、「堺ジュニアスポーツ教室」、「オリックス・バファローズ野球教室」を実施し

た。(531人)

③ゴールデンエイジプログラム事業

小学生に対して、様々な身体運動を交えた最適なトレーニングメニューを実施することによって、発達についての基礎固めや種目への適性を見だし、スポーツを始める、またより深くスポーツと向き合う機会を提供した。(43人)

④大阪国際親善柔道大会

K I W I C U P 国際少年柔道大会

柔道を通じて少年少女の心身の健全育成と将来、国際親善に寄与できる人材の育成を図ることを目的として開催を予定していたが、新型コロナウイルス感染拡大に伴い中止した。

⑤無料開放事業

障がいのある児童・生徒及びその保護者を対象として、各館において概ね月に一回無料開放事業を実施した。(23日、400人)

⑥ニュースポーツ普及事業

ニュースポーツの普及・振興を図るため、各体育館にニュースポーツ用具を配置し、貸出を行った(貸出対象は団体)。(134団体)

⑦スポーツ指導者養成・活用

スポーツ教室を指導する体育実技指導員及びスポーツリーダーバンク指導者又は堺市地域スポーツ指導者を対象に資質向上のため、他機関との連携により研修会を開催した。(参加者数 29人)

⑧堺市地域スポーツ指導者養成講座

地域や職場においてスポーツ指導者として活躍してもらうことを目的にした連続講義を実施した。(9講座 修了者数 11人)

⑨堺市スポーツ指導者研修会

スポーツ少年団等の地域スポーツの指導者を対象に、スポーツにおけるハラスメントについて知識を習得するための研修を実施した。(16人)

⑩堺市健康スポーツリーダーバンク事業

市民からのスポーツ指導者の要請や学校教育における運動部活動に対し専門的な技術指導者の紹介を行った。

⑪スポーツ情報の提供

各スポーツイベント事業では広報さかいでのPRとともに事業団ホームページによる情報の発信をリアルタイムに行った。

⑫スポーツ団体の育成・支援

競技スポーツや青少年スポーツを振興し、市民全体のスポーツ水準向上とスポーツ人口の拡大を図ることを目的として、堺市スポーツ協会、堺市スポーツ少年団等をはじめとするスポーツ団体の育成・支援を実施した。

⑬体力測定会の開催

参加者が自身の体力を把握し、その結果を踏まえて、以後の効果的な運動・スポーツの実施、習慣化へとつなげられるきっかけとなるよう、体力測定会を実施した。

⑭ボッチャ普及事業の実施

障がい者スポーツへの理解と普及を目的に、誰もが気軽に取り組むことのできるボッチャ教室を実施した。

⑮試行モデル事業の実施

新たな試行事業として、中学校の『休日の部活動地域移行』を見据え、堺市や民間企業と連携し、部活動へトップアスリーの指導者を派遣した。

(4) スポーツ施設管理運営事業

指定管理者として、初芝・金岡公園体育館及び各所管に係るテニスコート・野球場等の管理運営、また各施設の専用・共用貸出業務及び利用料金收受業務・警備・清掃・機械運転等の日常の維持管理を実施した。

(5) 収益事業等

施設利用者へのサービス・利便性の向上を図るため、金岡公園体育館において、収益事業として飲食物販売事業を行った。

貸借対照表

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

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	54,552,971	339,206,628	△ 284,653,657
未収金	100,405,988	110,736,586	△ 10,330,598
前払金	3,288,135	3,062,099	226,036
仮払金	560,000	0	560,000
立替金	2,091,138	3,288,878	△ 1,197,740
貸倒引当金	△ 1,809,462	△ 2,042,308	232,846
流動資産合計	159,088,770	454,251,883	△ 295,163,113
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	989,413	1,060,363	△ 70,950
投資有価証券	299,010,587	298,939,637	70,950
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
特定費用準備資金	312,000,000	0	312,000,000
資産取得資金	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	332,000,000	0	332,000,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	3,139,870	2,559,150	580,720
車両運搬具減価償却累計額	△ 65,413	△ 2,559,148	2,493,735
什器備品	12,634,469	8,750,344	3,884,125
什器備品減価償却累計額	△ 4,322,730	△ 3,293,253	△ 1,029,477
リース資産	13,964,400	13,964,400	0
リース資産減価償却累計額	△ 12,486,960	△ 10,571,040	△ 1,915,920
ソフトウェア	4,441,398	15,840	4,425,558
電話加入権	452,816	452,816	0
保証金	48,000	0	48,000
その他固定資産合計	17,805,850	9,319,109	8,486,741
固定資産合計	649,805,850	309,319,109	340,486,741
資産合計	808,894,620	763,570,992	45,323,628
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	106,280,211	91,813,234	14,466,977
前受金	1,033,830	1,197,650	△ 163,820
預り金	3,678,156	5,300,466	△ 1,622,310
賞与引当金	13,066,738	16,003,501	△ 2,936,763
リース債務	1,477,440	1,915,920	△ 438,480
流動負債合計	125,536,375	116,230,771	9,305,604
2. 固定負債			
長期リース債務	0	1,477,440	△ 1,477,440
固定負債合計	0	1,477,440	△ 1,477,440
負債合計	125,536,375	117,708,211	7,828,164
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	383,358,245	345,862,781	37,495,464
(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)	(332,000,000)	(0)	(332,000,000)
正味財産合計	683,358,245	645,862,781	37,495,464
負債及び正味財産合計	808,894,620	763,570,992	45,323,628

貸借対照表内訳表

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

令和5年3月31日現在

(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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	47,855,758	643,732	6,053,481		54,552,971
未収金	100,172,205	224,783	9,000		100,405,988
前払金	987,820	0	2,300,315		3,288,135
仮払金	560,000	0	0		560,000
立替金	2,090,400	738	0		2,091,138
貸倒引当金	△ 1,809,462	0	0		△ 1,809,462
内部会計貸付金	39,469,331	0	10,014	△ 39,479,345	0
流動資産合計	189,326,052	869,253	8,372,810	△ 39,479,345	159,088,770
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
現金預金	494,706	0	494,707		989,413
投資有価証券	149,505,294	0	149,505,293		299,010,587
基本財産合計	150,000,000	0	150,000,000		300,000,000
(2) 特定資産					
特定費用準備資金	312,000,000	0	0		312,000,000
資産取得資金	20,000,000	0	0		20,000,000
特定資産合計	332,000,000	0	0		332,000,000
(3) その他固定資産					
車両運搬具	0	0	3,139,870		3,139,870
車両運搬具減価償却累計額	0	0	△ 65,413		△ 65,413
什器備品	11,377,524	0	1,256,945		12,634,469
什器備品減価償却累計額	△ 3,929,347	0	△ 393,383		△ 4,322,730
リース資産	7,387,200	0	6,577,200		13,964,400
リース資産減価償却累計額	△ 5,909,760	0	△ 6,577,200		△ 12,486,960
ソフトウェア	0	0	4,441,398		4,441,398
電話加入権	0	0	452,816		452,816
保証金	0	0	48,000		48,000
その他固定資産合計	8,925,617	0	8,880,233		17,805,850
固定資産合計	490,925,617	0	158,880,233		649,805,850
資産合計	680,251,669	869,253	167,253,043	△ 39,479,345	808,894,620

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団
 貸借対照表内訳表
 令和5年3月31日現在
 (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
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	101,367,216	696,662	4,216,333		106,280,211
前受金	1,033,830	0	0		1,033,830
預り金	2,194,029	0	1,484,127		3,678,156
賞与引当金	12,920,462	92,730	53,546		13,066,738
リース債務	1,477,440	0	0		1,477,440
内部会計借入金	38,797,167	682,178	0	△ 39,479,345	0
流動負債合計	157,790,144	1,471,570	5,754,006	△ 39,479,345	125,536,375
2. 固定負債					
長期リース債務	0	0	0		0
固定負債合計	0	0	0		0
負債合計	157,790,144	1,471,570	5,754,006	△ 39,479,345	125,536,375
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	150,000,000	0	150,000,000		300,000,000
指定正味財産合計	150,000,000	0	150,000,000		300,000,000
(うち基本財産への充当額)	150,000,000	0	150,000,000		300,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
2. 一般正味財産					
一般正味財産	372,461,525	△ 602,317	11,499,037		383,358,245
(うち基本財産への充当額)	0	0	0		0
(うち特定資産への充当額)	332,000,000	0	0		332,000,000
正味財産合計	522,461,525	△ 602,317	161,499,037		683,358,245
負債及び正味財産合計	680,251,669	869,253	167,253,043	△ 39,479,345	808,894,620

正味財産増減計算書

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

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			
基本財産運用益	[2,134,971]	[2,134,972]	[△ 1]
基本財産受取利息	2,134,971	2,134,972	△ 1
事業収益	[188,898,786]	[205,947,361]	[△ 17,048,575]
スポーツ振興自主事業収益	29,837,717	25,922,755	3,914,962
スポーツ施設管理運営事業収益	98,162,767	109,467,177	△ 11,304,410
スポーツ施設利用料金収益	60,898,302	70,557,429	△ 9,659,127
受託事業収益	[863,173,400]	[889,349,500]	[△ 26,176,100]
放課後児童対策受託事業収益	863,173,400	889,349,500	△ 26,176,100
受取補助金等	[22,293,605]	[16,893,468]	[5,400,137]
受取堺市補助金	(22,293,605)	(16,893,468)	(5,400,137)
受取スポーツ振興自主事業補助金	22,293,605	16,893,468	5,400,137
雑収益	[4,606,046]	[7,302,171]	[△ 2,696,125]
受取利息	7	6	1
雑収益	(4,606,039)	(7,302,165)	(△ 2,696,126)
販売手数料収益	3,371,338	2,262,189	1,109,149
保険給付金収益	0	578,029	△ 578,029
コピー使用料収益	19,040	14,290	4,750
雑収益	1,215,661	4,447,657	△ 3,231,996
経常収益計	1,081,106,808	1,121,627,472	△ 40,520,664
(2) 経常費用			
事業費	[1,036,930,173]	[1,010,650,304]	[26,279,869]
給料手当	225,291,045	221,043,673	4,247,372
福利厚生費	83,765,763	72,856,458	10,909,305
臨時雇賃金	513,546,954	507,741,731	5,805,223
旅費交通費	2,108,921	2,373,557	△ 264,636
減価償却費	4,916,618	4,753,333	163,285
消耗什器備品費	8,888,715	479,820	8,408,895
消耗品費	20,262,641	25,378,227	△ 5,115,586
印刷製本費	482,285	953,276	△ 470,991
燃料費	226,626	270,557	△ 43,931
光熱費	15,750,802	10,809,294	4,941,508
修繕費	5,880,534	6,313,019	△ 432,485
通信運搬費	5,399,293	5,702,344	△ 303,051
委託費	98,506,065	93,730,209	4,775,856
支払手数料	8,423,943	7,336,749	1,087,194
賃借料	11,073,644	8,656,838	2,416,806
保険料	2,429,796	2,356,800	72,996
諸謝金	6,593,720	5,408,260	1,185,460
租税公課	6,536,999	13,362,950	△ 6,825,951
支払負担金	4,065,463	4,080,908	△ 15,445
支払寄付金	0	929,118	△ 929,118
賞与引当金繰入額	13,013,192	15,893,829	△ 2,880,637
貸倒引当金繰入額	△ 232,846	219,354	△ 452,200
管理費	[5,147,721]	[5,345,392]	[△ 197,671]
役員報酬	1,286,400	1,255,800	30,600
給料手当	1,057,527	1,272,800	△ 215,273
福利厚生費	324,378	362,652	△ 38,274
会議費	6,389	8,035	△ 1,646
通信運搬費	48,000	10,000	38,000
委託費	2,027,440	2,046,500	△ 19,060
賃借料	30,000	0	30,000
租税公課	314,041	279,933	34,108
賞与引当金繰入額	53,546	109,672	△ 56,126
経常費用計	1,042,077,894	1,015,995,696	26,082,198
評価損益等調整前当期経常増減額	39,028,914	105,631,776	△ 66,602,862
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	39,028,914	105,631,776	△ 66,602,862

正味財産増減計算書

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

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
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			
固定資産売却損	[735,847]	[0]	[735,847]
什器備品売却損	735,847	0	735,847
固定資産除却損	[3]	[2]	[1]
車両運搬具除却損	2	0	2
什器備品除却損	1	2	△ 1
雑損失	[240,800]	[0]	[240,800]
貸倒損失	240,800	0	240,800
経常外費用計	976,650	2	976,648
当期経常外増減額	△ 976,650	△ 2	△ 976,648
税引前当期一般正味財産増減額	38,052,264	105,631,774	△ 67,579,510
法人税等	556,800	408,700	148,100
当期一般正味財産増減額	37,495,464	105,223,074	△ 67,727,610
一般正味財産期首残高	345,862,781	240,639,707	105,223,074
一般正味財産期末残高	383,358,245	345,862,781	37,495,464
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[2,134,971]	[2,134,972]	[△ 1]
基本財産受取利息	2,134,971	2,134,972	△ 1
一般正味財産への振替額	[△ 2,134,971]	[△ 2,134,972]	[1]
一般正味財産への振替額	△ 2,134,971	△ 2,134,972	1
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	0
III 正味財産期末残高	683,358,245	645,862,781	37,495,464

正味財産増減計算書内訳表

(単位：円)

令和4年4月1日から 令和5年3月31日まで

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
	公益目的 事業(1) 放課後児童対策 青少年健全育成	公益目的 事業(2) スポーツ 振興・管理	共通 (公益)	小計	飲食物 販売事業				
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益	[0]	[0]	[1,067,485]	[1,067,485]	[0]	[1,067,486]	[2,134,971]	[2,134,971]	
基本財産運用益	0	0	1,067,485	1,067,485	0	1,067,486	2,134,971	2,134,971	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	188,898,786	188,898,786	
事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	29,837,717	29,837,717	
スポーツ振興自主事業収益	0	0	0	0	0	0	98,162,767	98,162,767	
スポーツ施設管理運営事業収益	0	0	0	0	0	0	60,898,302	60,898,302	
スポーツ施設利用料金収益	0	0	0	0	0	0	863,173,400	863,173,400	
委託事業収益	[868,663,200]	[0]	[0]	[868,663,200]	[0]	[4,510,200]	22,293,605	22,293,605	
放課後児童対策受託事業収益	868,663,200	0	0	868,663,200	0	4,510,200	863,173,400	863,173,400	
受取補助金等	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	22,293,605	22,293,605	
受取補助金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	22,293,605	22,293,605	
受取補助金	[223,938]	[29,363]	[0]	[253,301]	[0]	[981,407]	4,006,046	4,006,046	
受取スポーツ振興自主事業補助金	0	0	0	0	0	7	7	7	
雑収益	(223,938)	(29,363)	(0)	(253,301)	(0)	(981,400)	4,006,039	4,006,039	
受取利息	0	0	0	0	0	0	3,371,338	3,371,338	
雑収益	0	0	0	0	0	0	19,040	19,040	
販売手数料収益	0	19,040	0	19,040	0	0	1,215,661	1,215,661	
コピー使用料収益	223,938	10,323	0	234,261	0	981,400	1,081,106,808	1,081,106,808	
雑収益	868,887,138	211,221,754	1,067,485	1,071,176,377	3,371,338	6,559,093	1,036,930,173	1,036,930,173	
経常収益計	[809,684,264]	[225,228,912]	[0]	[1,034,913,176]	[2,016,997]	[0]	225,291,045	225,291,045	
(2) 経常費用	171,090,048	53,670,213	0	224,760,261	530,784	0	83,765,763	83,765,763	
事業費	68,746,505	14,697,094	0	83,443,599	322,164	0	513,546,954	513,546,954	
給料手当	491,671,324	21,875,630	0	513,546,954	0	0	2,108,921	2,108,921	
福利厚生費	2,030,861	77,646	0	2,108,507	414	0	8,888,715	8,888,715	
臨時雇賃金	3,040,348	1,873,289	0	4,913,637	2,981	0	20,262,641	20,262,641	
旅費交通費	7,693,071	1,194,687	0	8,887,758	967	0	482,285	482,285	
減価償却費	17,188,358	3,072,165	0	20,260,523	2,118	0	226,626	226,626	
消耗什器備品費	401,325	80,960	0	482,285	0	0	15,750,802	15,750,802	
消耗品費	166,193	60,016	0	226,209	417	0	5,880,534	5,880,534	
燃料費	0	15,480,511	0	15,480,511	270,291	0	5,399,293	5,399,293	
光熱費	869,060	5,011,264	0	5,880,324	210	0	98,506,065	98,506,065	
修繕費	4,783,422	614,852	0	5,398,274	1,019	0	11,073,644	11,073,644	
通信運搬費	19,092,984	79,047,529	0	98,140,513	365,552	0	2,429,796	2,429,796	
委託費	7,545,364	875,471	0	8,420,835	3,108	0	6,593,720	6,593,720	
支払手数料	2,270,980	8,631,510	0	10,902,490	2,121	0	0	0	
賃借料	1,099,986	1,327,689	0	2,427,675	0	0	0	0	
賃借料	342,120	6,251,600	0	6,593,720	0	0	0	0	
諸謝金									

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から 令和5年3月31日まで

(単位：円)

目 科	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
	公益目的 事業(1) 放課後児童対策 青少年健全育成	公益目的 事業(2) スポーツ 振興・管理	共通 (公益)	小計	飲食物 販賣事業				
租税公課	63,532	6,240,507	0	6,304,039	232,960	0	6,536,999		
支払負担金	3,238,742	808,704	0	4,047,446	18,017	0	4,065,463		
賞与引当金繰入額	8,577,617	4,342,845	0	12,920,462	92,730	0	13,013,192		
貸倒引当金繰入額	△ 227,576	△ 5,270	0	△ 232,846	0	0	△ 232,846		
管理費	0	0	0	0	0	0	5,147,721	[
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,286,400		
給料手当	0	0	0	0	0	0	1,057,527		
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	324,378		
会議費	0	0	0	0	0	0	6,389		
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	48,000		
委託費	0	0	0	0	0	0	2,027,440		
賃借料	0	0	0	0	0	0	30,000		
租税公課	0	0	0	0	0	0	314,041		
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	53,546		
経常費用計	809,684,264	225,228,912	0	1,034,913,176	2,016,997	0	1,042,077,894		
評価損益等調整前当期経常増減額	49,202,874	△ 14,007,158	1,067,485	36,263,201	1,354,341	△ 3	39,028,914		
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0		
当期経常増減額	49,202,874	△ 14,007,158	1,067,485	36,263,201	1,354,341	0	39,028,914		
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0		
(2) 経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0		
固定資産売却損	735,847	0	0	735,847	0	0	735,847	[
什器備品売却損	735,847	0	0	735,847	0	0	735,847	[
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0		
車両運搬具除却損	0	0	0	0	0	0	0		
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	0		
雑損失	240,800	0	0	240,800	0	0	240,800	[
貸倒損失	240,800	0	0	240,800	0	0	240,800	[
経常外費用計	976,647	0	0	976,647	0	0	976,650		
当期経常外増減額	△ 976,647	0	0	△ 976,647	0	3	△ 976,650		
他会計振替前当期一般正味財産増減額	48,226,227	△ 14,007,158	1,067,485	35,286,554	1,354,341	△ 3	38,052,264		
他会計振替額	0	0	672,164	672,164	△ 682,178	10,014	—		
税引前当期一般正味財産増減額	48,226,227	△ 14,007,158	1,739,649	35,958,718	672,163	1,421,383	38,052,264		
法人税等	0	0	0	0	364,000	192,800	556,800		
当期一般正味財産増減額	48,226,227	△ 14,007,158	1,739,649	35,958,718	308,163	1,228,583	37,495,464		
一般正味財産期首残高	246,059,715	65,716,969	24,726,123	336,502,807	△ 910,480	10,270,454	345,862,781		
一般正味財産期末残高	294,285,942	51,709,811	26,465,772	372,461,525	△ 602,317	11,499,037	383,358,245		
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益	0	0	1,067,485	1,067,485	0	0	2,134,971	[
基本財産受取利息	0	0	1,067,485	1,067,485	0	0	2,134,971	[
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,067,485	△ 1,067,485	0	0	△ 2,134,971	[
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,067,485	△ 1,067,485	0	0	△ 2,134,971	[
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0		
指定正味財産期首残高	0	0	150,000,000	150,000,000	0	0	300,000,000		
指定正味財産期末残高	0	0	150,000,000	150,000,000	0	0	300,000,000		
III 正味財産期末残高	294,285,942	51,709,811	176,465,772	522,461,525	△ 602,317	161,499,037	683,358,245		

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針は、次のとおりである。

(1) 投資有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 車両運搬具、什器備品、ソフトウェア……定額法で行っている。

② リース資産……所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法で行っている。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金……債権の貸倒損失に備えるため、個別に見積った回収不能見込額を計上している。

② 賞与引当金……職員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額のうち当事業年度支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
現金預金	1,060,363	0	70,950	989,413
投資有価証券	298,939,637	70,950	0	299,010,587
小計	300,000,000	70,950	70,950	300,000,000
特定資産				
特定費用準備資金	0	312,000,000	0	312,000,000
資産取得資金	0	20,000,000	0	20,000,000
小計	0	332,000,000	0	332,000,000
合計	300,000,000	332,070,950	70,950	632,000,000

4. 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				
現金預金	989,413	(989,413)	—	—
投資有価証券	299,010,587	(299,010,587)	—	—
小計	300,000,000	(300,000,000)	—	—
特定資産				
特定費用準備資金	312,000,000	—	(312,000,000)	—
資産取得資金	20,000,000	—	(20,000,000)	—
小計	332,000,000	—	(332,000,000)	—
合計	632,000,000	300,000,000	332,000,000	—

投資有価証券は債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
兵庫県第31回20年公募公債	299,010,587	293,406,000	-5,604,587
合計	299,010,587	293,406,000	-5,604,587

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
受取スポーツ振興自主事業補助金	堺市	-	22,293,605	22,293,605	-	
合計		-	22,293,605	22,293,605	-	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産運用益の振替額	2,064,021
償却原価法による当期振替額	70,950
合計	2,134,971

8. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容	
						役員の兼務等	事業上の関係
支配法人	堺市	堺市堺区南瓦町3-1	2兆1,813億円	地方公共団体	-	なし	補助金、指定管理料等の交付

取引の内容	取引金額 (単位：円)	科目	期末残高 (単位：円)
堺市立金岡公園体育館指定管理料	65,162,767	スポーツ施設管理運営事業収益	—
放課後児童対策事業管理運営料	863,173,400	放課後児童対策受託事業収益	—
受取スポーツ振興自主事業補助金	22,293,605	受取堺市補助金	—

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他

<金融商品の状況に関する事項>

- 1) 金融商品に対する取組方針
当法人は、基本財産を預金及び投資有価証券で保有する為、元本返還が確実な方法でのみ資産運用する。
- 2) 金融商品の内容及びそのリスク
投資有価証券は債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。
- 3) 金融商品のリスクに係る管理体制
 - ①資産運用規程に基づく取引
金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。
 - ②信用リスクの管理
債券については発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。
 - ③市場リスクの管理
債券については、時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

<リース取引に関する事項>

- 1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産の内容
リース資産は公益目的事業に必要な活動の用に供するトレーニングマシン一式である。
リース資産は公益目的事業及び管理費に必要な活動の用に供するソフトウェア及びサーバーである。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記3に記載をしているため、附属明細書への記載を省略する。

2 引当金の明細

引当金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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	
貸倒引当金	2,042,308	71,460	304,306	0	1,809,462
賞与引当金	16,003,501	13,066,738	16,003,501	0	13,066,738
合計	18,045,809	13,138,198	16,307,807	0	14,876,200

財産目録

令和5年3月31日

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
I. 資産の部					
1. 流動資産					
現金	現金	放課後児童対策	間食代として(預り金)	272,785	
		金岡公園体育館	運転資金として	260,320	
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店		運転資金として	53,594,166
		三菱UFJ銀行 堺支店			425,700
	未収金	堺市		公益目的事業に係る未収金	89,487,437
		その他		公益目的事業に係る未収金	10,684,768
				収益事業に係る未収金	224,783
				法人に係る未収金	9,000
	貸倒引当金				△ 1,809,462
	前払金			法人に係る保険料等	2,300,315
				公益目的事業に係る保険料等	987,820
	仮払金				560,000
立替金	スポーツ安全保険		公益目的事業に係る保険料の立替	2,090,400	
			収益事業に係る立替金	738	
流動資産合計				159,088,770	
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	三菱UFJ銀行 堺支店		公益目的保有財産及び公益目的事業に必要な活動の用に供する財産であり、運用益を公益目的事業及び管理費の財源として1/2ずつ使用している	989,413	
	投資有価証券		兵庫県第31回20年 公募公債	299,010,587	
(2) 特定資産					
特定費用準備資金	普通預金		公益目的事業に必要な活動資金の積立	312,000,000	
	公益目的事業(1) 三菱UFJ銀行 堺支店				
資産取得資金	普通預金		公益目的事業に必要な活動資金の積立	20,000,000	
	公益目的事業(1) 三菱UFJ銀行 堺支店				
(2) その他固定資産					
車両運搬具	自動車2台		公益目的事業及び管理費に必要な活動の用に供する財産	3,139,870	
	車両運搬具減価償却累計額				△ 65,413
什器備品	パソコン29点他33点		公益目的事業に必要な活動の用に供する財産	11,377,524	
	什器備品減価償却累計額				△ 3,929,347
什器備品	パソコン1点他2点		管理費に必要な活動の用に供する財産	1,256,945	
	什器備品減価償却累計額				△ 393,383
リース資産	トレーニングマシン一式他		公益目的事業に必要な活動の用に供する財産	13,964,400	
	リース資産減価償却累計額				△ 12,486,960
ソフトウェア				4,441,398	
電話加入権				452,816	
保証金				48,000	
固定資産合計				649,805,850	
資産合計				808,894,620	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
Ⅱ. 負債の部				
1. 流動負債				
	未払金			
		公益目的事業	3月分給与	55,633,144
			買掛金支払	35,895,509
			社会保険料	5,561,447
			スポーツ振興事業補助金精算	1,998,395
			消費税等	573,617
			その他	1,705,104
		収益事業	法人税等	364,000
			消費税等	232,832
			その他	99,830
		法人会計	堺市 事務所利用料	1,849,860
			社会保険料	322,034
			消費税等	314,041
			3月分給与	267,252
			法人税等	192,800
			その他	1,270,346
	前受金	公益目的事業	公益目的事業に係るスポーツ教室の受講料等	1,033,830
	預り金	所得税	源泉所得税、地方税	747,569
		住民税		1,119,200
		社会保険料		343,164
		雇用保険料		1,195,438
		間食代	間食代の支払いに充てるもの	272,785
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支払いに備えたもの	13,066,738
	リース債務	トレーニングマシン一式	公益目的事業に必要な活動の用に供する財産のリースに対するもの	1,477,440
流動負債合計				125,536,375
固定負債合計				0
負債合計				125,536,375
正味財産				683,358,245

株式会社 さかい新事業創造センター

令和4年度株式会社さかい新事業創造センター決算報告

1 法人の概要（令和5年3月31日現在）

(1) 所在地

堺市北区長曾根町130番地42

(2) 設立年月日

平成14年5月29日

(3) 資本金

100,000千円（堺市の出資比率50.1%）

(4) 法人の目的

当社は、新事業の創出促進等による地域産業の活性化を図るため、次の事業を営むことを目的とする。

1. 研究室、事務室、工場、研修室、駐車場等の諸施設及びこれらに付帯する設備の賃貸及び管理運営
2. 経営管理、販売、財務、労務、技術等の経営全般に関するコンサルティング業務
3. 大学や試験研究機関と企業若しくは企業間の提携・交流の斡旋
4. 講演会、研修会、交流会等の企画開催
5. 経済、経営、産業技術等に関する調査研究の受託
6. 情報処理及び情報提供サービス業務

(5) 役職員数

役員数 10人

うち常勤 1人、堺市応嘱職員 1人

職員数 7人

うち常勤 7人（うち堺市派遣職員 2人）

2 事業報告

当社では、優れた操業環境の提供とインキュベーション・マネージャーによる経営全般のきめ細かなサポートを行うことにより、新たな起業家の発掘と入居企業の成長・輩出に努めてまいりました。

当期では、事業規模の拡大や一定成長した入居企業を合計10社（者）輩出し、うち9社（者）は堺市内で事業を継続することができました。

また、新事業にチャレンジする起業家や経営者に対して、事業の構想段階からトライアルの実施等までのハンズオン支援を行う「さかいアクセラレーションプログラム」を実施し、各フェーズにおいて、講座・ワークショップ・メンタリング・成果発表会を開催しました。

その他、新規の事業者を発掘・育成する「起業家育成キャンパス」、30歳未満の若者の起業意識を醸成する「U30若者スタートアップ支援」、若者や学生に対して起業という選択肢を提供し、アイデア創出や起業意欲の向上を目的とした「起業家マインド醸成ワークショップ」を実施しました。

加えて、「堺市スタートアップ実証推進事業」を実施し、社会課題解決やイノベーション創出に資する新たなビジネスアイデアを募集し、選定した支援対象事業者に対し堺市内で行う実証機会の提供等を行いました。

一方、賃貸事業については、年間を通じて、入居者が少なく、退居者が10月以降増加し、年度末にかけて低下傾向になりました、期末時点では、入居率は73.8%、貸付面積率は78.2%となり、当期平均入居率については、前期と比べ、4.3%減の82.9%となりました。

こうした状況のなか、当期の売上高は、賃貸料収入や受託事業収入ともに減少し、前期比約3,924千円減（前期比約2.3%減）の167,889千円となりましたが、資本金減資による効果等もあり経常利益は15,054千円、当期純利益は9,141千円となり、前期に引き続き、黒字決算を計上することができました。当期純利益はすべて繰越利益剰余金とします。

貸借対照表

株式会社さかい新事業創造センター

令和5年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
現金・預金	354,895,671	未払金	11,933,638
有価証券	20,000,956	未払法人税等	845,100
売掛金	20,777,701	未払消費税	9,057,600
貯蔵品	146,895	預り金	1,254,105
未収入金	4,579,500	前受収益	7,074,950
未収収益	252,656	賞与引当金	2,071,608
前払費用	1,803,207	流動負債合計	<u>32,237,001</u>
前払金	5,891		
流動資産合計	<u>402,462,477</u>	【固定負債】	
【固定資産】		長期預り保証金	14,510,200
(有形固定資産)		繰延税金負債	743,613
建物	307,401,069	固定負債合計	<u>15,253,813</u>
構築物	4,521,597	負債合計	47,490,814
車両運搬具	1		
工具器具備品	9,511,757	純 資 産 の 部	
有形固定資産合計	<u>321,434,424</u>	【株主資本】	
(無形固定資産)		資本金	100,000,000
電話加入権	145,600	資本剰余金	
地上権	834,000,000	その他資本剰余金	1,604,000,000
ソフトウェア	6,849,434	資本剰余金合計	<u>1,604,000,000</u>
無形固定資産合計	<u>840,995,034</u>	利益剰余金	
(投資その他の資産)		その他利益剰余金	97,140,894
投資有価証券	283,296,308	繰越利益剰余金	97,140,894
差入保証金	23,000	利益剰余金合計	<u>97,140,894</u>
長期前払費用	420,465	株主資本合計	<u>1,801,140,894</u>
投資その他の資産合計	<u>283,739,773</u>		
固定資産合計	<u>1,446,169,231</u>	純資産合計	1,801,140,894
資産合計	1,848,631,708	負債・純資産合計	1,848,631,708

損 益 計 算 書

株式会社さかい新事業創造センター

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

(単位:円)

科 目	金 額
売上高	<u>167,889,429</u>
受託事業収入	71,301,509
賃貸事業収入	96,587,920
売上原価	<u>134,981,396</u>
受託事業原価	70,314,121
賃貸事業原価	64,667,275
売上総利益	<u>32,908,033</u>
販売費及び一般管理費合計	19,359,785
営業利益	<u>13,548,248</u>
【営業外収益】	
受取利息	268,856
有価証券利息	1,145,727
雑収入	91,355
営業外収益合計	<u>1,505,938</u>
経常利益	<u>15,054,186</u>
税引前当期純利益	<u>15,054,186</u>
法人税、住民税及び事業税	2,227,398
法人税等調整額	3,685,336
当期純利益	<u>9,141,452</u>

令和5年第4回市議会（定例会）
付議案件綴（その7）

令和5年8月 発行

編集・発行 堺市財政局財政部財政課
〒590-0078 堺市堺区南瓦町3番1号
Tel 072-233-1101

URL <https://www.city.sakai.lg.jp/>

印刷 真生印刷株式会社

配架資料番号

1-B2-23-0072



この印刷物は、印刷用の紙へ
リサイクルできます。