

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	3,245,799	0	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	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(40,979,712)	(0)	(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
広告宣伝費	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… 在会期間に応じた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	手元補完	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	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。	235,990,000
定期預金	定期預金 (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%)	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 (株)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 (株)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 (株)三菱UFJ銀行堺支店		11,531,736
事業運営引当資産	普通預金 (株)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(株)堺支店		9,992,654
退職給付引当資産	普通預金 (株)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 (株)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 (株)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	(株)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