

令和 4 年度

決 算 書

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

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			
(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

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

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	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									
基本財産運用益	[0] [0] [1,067,485] [1,067,485] [0] [1,067,486] [2,134,971]								
基本財産受取利息	[0] [0] [1,067,485] [1,067,485] [0] [1,067,486] [2,134,971]								
事業収益	[0] [0] [188,898,786] [188,898,786] [0] [188,898,786] [188,898,786]								
スポーツ振興自主事業収益	[0] [0] [29,837,717] [29,837,717] [0] [29,837,717] [29,837,717]								
スポーツ施設管理運営事業収益	[0] [0] [98,162,767] [98,162,767] [0] [98,162,767] [98,162,767]								
スポーツ施設利用料金収益	[0] [0] [60,898,302] [60,898,302] [0] [60,898,302] [60,898,302]								
受託事業収益	[858,663,200] [0] [0] [858,663,200] [0] [4,510,200] [863,173,400]								
放課後児童対策受託事業収益	[858,663,200] [0] [0] [858,663,200] [0] [4,510,200] [863,173,400]								
受取補助金等	[0] [0] [22,293,605] [22,293,605] [0] [0] [22,293,605]								
受取奨学金補助金	[0] [0] [22,293,605] [22,293,605] [0] [0] [22,293,605]								
受取スポーツ振興自主事業補助金	[0] [0] [22,293,605] [22,293,605] [0] [0] [22,293,605]								
雑収益	[223,938] [29,363] [0] [253,301] [3,371,338] [981,407] [4,606,046]								
受取利息	[0] [0] [0] [0] [0] [7] [7]								
雑収益	[223,938] [29,363] [0] [253,301] [3,371,338] [981,400] [4,606,039]								
販売手数料収益	[0] [0] [0] [0] [3,371,338] [0] [3,371,338]								
コピー使用料収益	[0] [19,040] [0] [19,040] [0] [0] [19,040]								
雑収益	[223,938] [10,323] [0] [234,261] [0] [981,400] [1,215,661]								
経常収益計	[858,887,138] [211,221,754] [1,067,485] [1,071,176,377] [3,371,338] [6,559,093] [1,081,106,808]								
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	[809,684,264] [225,228,912] [0] [1,034,913,176] [2,016,997] [1,036,930,173]								
福利厚生費	[171,090,048] [53,670,213] [0] [224,760,261] [530,784] [225,291,045]								
臨時雇賃金	[68,746,505] [14,697,094] [0] [83,443,599] [322,164] [83,765,763]								
旅費交通費	[491,671,324] [21,875,630] [0] [513,546,954] [0] [513,546,954]								
減価償却費	[2,030,861] [77,646] [0] [2,108,507] [414] [2,108,921]								
消耗什器備品費	[3,040,348] [1,873,299] [0] [4,913,637] [2,981] [4,916,618]								
消耗品費	[7,693,071] [1,194,687] [0] [8,887,758] [957] [8,888,715]								
印刷製本費	[17,188,358] [3,072,165] [0] [20,260,523] [2,118] [20,262,641]								
燃料費	[401,325] [80,960] [0] [482,285] [0] [482,285]								
光熱費	[166,193] [60,016] [0] [226,209] [417] [226,626]								
修繕費	[0] [15,480,511] [0] [15,480,511] [270,291] [15,750,802]								
通信運搬費	[869,060] [5,011,264] [0] [5,880,324] [210] [5,880,534]								
委託費	[4,783,422] [614,852] [0] [5,398,274] [1,019] [5,399,293]								
支払手数料	[19,092,984] [79,047,529] [0] [98,140,513] [365,552] [98,506,065]								
賃借料	[7,545,364] [875,471] [0] [8,420,835] [3,108] [8,423,943]								
保険料	[2,270,980] [8,631,510] [0] [10,902,490] [171,154] [11,073,644]								
諸謝金	[1,099,986] [1,327,689] [0] [2,427,675] [2,121] [2,429,796]								
経常費用計	[342,120] [6,251,600] [0] [6,593,720] [0] [6,593,720]								

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					法人会計	内部取引消去	合 計
	公益目的事業(1) 放課後児童育成青少年健全育成	公益目的事業(2) スポーツ振興・管理	共通(公益)	小計	収益事業等会計 飲食物販売事業			
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
貸与引当金繰入額	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	5,147,721		5,147,721
役員報酬	0	0	0	0	0	1,286,400		1,286,400
給料手当	0	0	0	0	0	1,057,527		1,057,527
福利厚生費	0	0	0	0	0	324,378		324,378
会議費	0	0	0	0	0	6,389		6,389
通信運搬費	0	0	0	0	0	48,000		48,000
委託費	0	0	0	0	0	2,027,440		2,027,440
賃借料	0	0	0	0	0	30,000		30,000
租税公課	0	0	0	0	0	314,041		314,041
貸与引当金繰入額	0	0	0	0	0	53,546		53,546
経常費用計	809,684,264	225,228,912	0	1,034,913,176	2,016,997	5,147,721		1,042,077,894
評価損益等調整額当期経常増減額	49,202,874	△ 14,007,158	1,067,485	36,263,201	1,354,341	1,411,372		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	1,411,372		39,028,914
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用	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	3		3
什器備品除却損	0	0	0	0	0	2		2
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	1,411,369		38,052,264
他会計振替額	0	0	672,164	672,164	△ 682,178	10,014		△ 682,178
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	354,000	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		37,095,464
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		345,662,781
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	0	0	1,067,485	1,067,485	0	1,067,486		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
基本財産受取利息	0	0	△ 1,067,485	△ 1,067,485	0	△ 1,067,486		△ 2,134,971
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,067,485	△ 1,067,485	0	△ 1,067,486		△ 2,134,971
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,067,485	△ 1,067,485	0	△ 1,067,486		△ 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	150,000,000		300,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	150,000,000	150,000,000	0	150,000,000		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>

- 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。
- 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。
- 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>

- 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	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
	定期預金	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		公益目的事業に係る着手金	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	会計・給与システム他	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	4,441,398
	電話加入権		管理費に必要な活動の用に供する財産	452,816
	保証金	駐車場 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	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		747,569
			源泉所得税、地方税	
		住民税		1,119,200
		社外保険料		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

	摘要	金額	事業区分
流動資産			
現金預金	現金	533,105	
	【普通預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店 (No3866205)	46,427,816	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085816)	1,745,748	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1244181)	572,626	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No0007364)	4,702,361	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085808)	58,500	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085725)	87,115	
	【定期預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1167739)	425,700	
	現金預金合計	54,552,971	
未収金	堺市 放課後児童対策事業管理運営受託料	78,807,300	公益目的事業
	金岡公園体育館他 施設利用料金	11,768,240	
	美津濃（初芝・金岡）委託料他	7,078,728	
	消費税還付金	1,258,540	
	スポーツ安全保険	413,600	
	堺市キャッシュレス決済導入費用他	320,167	
	ハイパーメディア ノートパソコン11台売却分	181,500	
	その他	344,130	
	小計	100,172,205	
	金岡公園体育館 自販機販売手数料3月分	224,783	収益事業
	小計	224,783	
	定期健康診断補助金（堺市勤労者福祉サービスセンター）	9,000	法人会計
	小計	9,000	
	未収金 合計	100,405,988	
前払金	㈱ビー・アイ・シー 参加者普通傷害保険	657,220	公益目的事業
	㈱ビー・アイ・シー 指導者普通傷害保険	159,040	
	A I G 損害保険㈱ 指導者賠償責任保険	150,600	
	㈱ビー・アイ・シー 動産総合保険	11,180	
	財) 堺市文化振興財団 会場使用料	9,420	
	スポーツ安全保険 手数料	360	
	小計	987,820	
	堺市 アミナス北野田使用料	1,681,295	法人会計
	A I G 損害保険㈱ 雇用管理賠償責任保険	572,120	
	郷渡モータープール4月分	24,000	
	㈱大和保険事務所 労働災害保険料	22,900	
	小計	2,300,315	
	前払金 合計	3,288,135	

	摘要	金額	事業区分
仮払金	第一法律事務所 着手金	560,000	公益目的事業
	仮払金 合計	560,000	
立替金	(公財)ｽﾎｰﾂ安全協会 令和5年度ｽﾎｰﾂ安全保険	2,090,400	公益目的事業
	小計	2,090,400	
	美津濃(株)スポーツ (堺市 電気代12月分)	738	収益事業
	小計	738	
	立替金 合計	2,091,138	
貸倒引当金	貸倒引当金	△ 1,809,462	公益目的事業
	貸倒引当金 合計	△ 1,809,462	
固定資産			
基本財産	【定期預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1167739)	989,413	公益目的事業及び 法人会計
	【投資有価証券】		
	兵庫県第31回 20年公募公債	299,010,587	
	基本財産 合計	300,000,000	
特定資産	【普通預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085543)	312,000,000	公益目的事業
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085717)	20,000,000	
	特定資産 合計	332,000,000	
その他固定資産			
車両運搬具	軽四輪貨物自動車 取得価額	3,139,870	法人会計
	減価償却累計額	△ 65,413	
	車両運搬具 合計	3,074,457	
什器備品	パソコン29点他33点 取得価額	11,377,524	公益目的事業
	減価償却累計額	△ 3,929,347	
	小計	7,448,177	
	パソコン1点他2点 取得価額	1,256,945	法人会計
	減価償却累計額	△ 393,383	
	小計	863,562	
	什器備品 合計	8,311,739	
リース資産	トレーニングマシン一式 取得価額	7,387,200	公益目的事業
	減価償却累計額	△ 5,909,760	
	小計	1,477,440	
	会計・給与システム他 取得価額	6,577,200	公益目的事業及び 法人会計
	減価償却累計額	△ 6,577,200	
	小計	0	

	摘要	金額	事業区分
	リース資産 合計	1,477,440	
ソフトウェア	会計・給与システム他 取得価額	10,191,172	公益目的事業及び 法人会計
	減価償却累計額	△ 5,749,774	
	ソフトウェア 合計	4,441,398	
電話加入権		452,816	法人会計
	電話加入権 合計	452,816	
保証金	郷渡モータープール	48,000	法人会計
	保証金 合計	48,000	
流動負債			
未払金			
	3月分給与	55,633,144	公益目的事業
	ハイパーメディア プロジェクター及びモバイルスクリーン各25台 他	11,719,972	
	楓緑化㈱ 陸上競技場芝生等管理業務	5,601,200	
	3月分社会保険料	5,561,447	
	北野造園㈱ 野球場外除草等業務	2,544,729	
	買掛金 大泉水道㈱ 他26件	2,515,341	
	㈱双葉 清掃・警備・設備運転監視業務	2,382,325	
	㈱初芝文庫 DVDソフト	2,330,400	
	㈱ムービーマネジメントカンパニー DVDソフト	2,035,973	
	堺市 堺市教育スポーツ振興事業補助金 精算分	1,998,395	
	(公社) 大阪府シルバー人材センター協議会	1,492,036	
	KDDIまとめてオフィス関西㈱ スマホ及びアクセサリー一式 (33台)	1,385,752	
	㈱周 シャワー室前天井修繕工事	788,326	
	アジマススポーツ㈱ 代用緑石 他	704,033	
	堺市 施設使用料	646,320	
	泉州防災㈱ 消防設備保守点検業務	620,400	
	(公社) 堺市シルバー人材センター 管理業務	535,864	
	KSS㈱ 電動式移動観覧席保守点検業務	525,800	
	諸謝金	494,000	
	モリタスポーツ・サービス㈱ テニススクール指導業務3月分	487,124	
	第一法律事務所 損害賠償請求事件他	236,682	
	三菱HCキャピタル㈱ トレーニングマシンリース料	123,120	
	㈱NTTネオメイト ネットワーク契約3月利用料金	103,114	
	堺市 R4年度修繕費清算分	102,316	
	三井住友ビジネスカード タイムス利用料金他	72,089	
	消費税	573,617	
	その他	153,697	
	小計	101,367,216	
	法人税	364,000	収益事業
	消費税	232,832	
	堺市 電気代 他	60,559	
	双葉 清掃業務委託料	29,271	
	堺市 広告掲載事業納付金	10,000	
	小計	696,662	

	摘要	金額	事業区分
未払金	アミナス北野田使用料	1,849,860	法人会計
	税理士・社労士他 委託料	432,650	
	㈹リクルートスタッフィング	403,686	
	社会保険料	322,034	
	3月分給与	267,252	
	ハイパーメディア 委託料 他	236,500	
	消費税	314,041	
	法人税	192,800	
	㈹ミロク情報サービス	67,650	
	その他	129,860	
	小計	4,216,333	
	未払金 合計	106,280,211	
前受金	スポーツ教室前受金	531,550	公益目的事業
	施設使用料前受金	502,280	
	前受金 合計	1,033,830	
預り金	所得税	692,244	公益目的事業
	住民税	1,004,200	
	社会保険料	224,800	
	間食代	272,785	
	小計	2,194,029	
	所得税	55,325	法人会計
	住民税	115,000	
	社会保険料	118,364	
	雇用保険料	1,195,438	
	小計	1,484,127	
	預り金 合計	3,678,156	
賞与引当金	賞与引当金	12,920,462	公益目的事業
		92,730	収益事業
	賞与引当金 合計	13,066,738	法人会計
リース債務	トレーニングマシン一式	1,477,440	公益目的事業
	リース債務 合計	1,477,440	