令和３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 4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	339,206,628	184,474,500	154,732,128
未収金	110,736,586	186,631,244	△ 75,894,658
前払金	3,062,099	3,707,614	△ 645,515
仮払金	0	490,000	△ 490,000
立替金	3,288,878	3,179,943	108,935
貸倒引当金	△ 2,042,308	△ 1,822,954	△ 219,354
流動資産合計	454,251,883	376,660,347	77,591,536
2．固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	1,060,363	1,131,313	△ 70,950
投資有価証券	298,939,637	298,868,687	70,950
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,559,150	2,559,150	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,559,148	△ 2,559,148	0
什器備品	8,750,344	9,764,624	△ 1,014,280
什器備品減価償却累計額	△ 3,293,253	△ 1,720,680	△ 1,572,573
リース資産	13,964,400	13,964,400	0
リース資産減価償却累計額	△ 10,571,040	△ 7,778,160	△ 2,792,880
ソフトウエア	15,840	63,360	△ 47,520
電話加入権	452,816	452,816	0
その他固定資産合計	9,319,109	14,746,362	△ 5,427,253
固定資産合計	309,319,109	314,746,362	△ 5,427,253
資産合計	763,570,992	691,406,709	72,164,283
Ⅱ　負債の部			
1．流動負債			
未払金	91,813,234	121,009,513	△ 29,196,279
前受金	1,197,650	1,145,600	52,050
預り金	5,300,466	6,779,490	△ 1,479,024
賞与引当金	16,003,501	15,646,159	357,342
リース債務	1,915,920	2,792,880	△ 876,960
流動負債合計	116,230,771	147,373,642	△ 31,142,871
2．固定負債			
長期リース債務	1,477,440	3,393,360	△ 1,915,920
固定負債合計	1,477,440	3,393,360	△ 1,915,920
負債合計	117,708,211	150,767,002	△ 33,058,791
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	345,862,781	240,639,707	105,223,074
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	645,862,781	540,639,707	105,223,074
負債及び正味財産合計	763,570,992	691,406,709	72,164,283

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4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	324,927,973	2,057,152	12,221,503		339,206,628
未収金	110,541,687	184,399	10,500		110,736,586
前払金	472,010	0	2,590,089		3,062,099
立替金	3,287,200	1,678	0		3,288,878
貸倒引当金	△ 2,042,308	0	0		△ 2,042,308
内部会計貸付金	1,269,581	0	1,268,136	△ 2,537,717	0
流動資産合計	438,456,143	2,243,229	16,090,228	△ 2,537,717	454,251,883
2．固定資産					
(1) 基本財産					
現金預金	530,181	0	530,182		1,060,363
投資有価証券	149,469,819	0	149,469,818		298,939,637
基本財産合計	150,000,000	0	150,000,000		300,000,000
(2) 特定資産					
特定資産合計	0	0	0		0
(3) その他固定資産					
車両運搬具	0	0	2,559,150		2,559,150
車両運搬具減価償却累計額	0	0	△ 2,559,148		△ 2,559,148
什器備品	8,239,684	0	510,660		8,750,344
什器備品減価償却累計額	△ 2,977,595	0	△ 315,658		△ 3,293,253
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	△ 4,432,320	0	△ 6,138,720		△ 10,571,040
ソフトウエア	0	0	15,840		15,840
電話加入権	0	0	452,816		452,816
その他固定資産合計	8,216,969	0	1,102,140		9,319,109
固定資産合計	158,216,969	0	151,102,140		309,319,109
資産合計	596,673,112	2,243,229	167,192,368	△ 2,537,717	763,570,992

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4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	86,218,069	554,326	5,040,839		91,813,234
前受金	1,197,650	0	0		1,197,650
預り金	3,967,543	0	1,332,923		5,300,466
賞与引当金	15,832,163	61,666	109,672		16,003,501
リース債務	1,477,440	0	438,480		1,915,920
内部会計借入金	0	2,537,717	0	△ 2,537,717	0
流動負債合計	108,692,865	3,153,709	6,921,914	△ 2,537,717	116,230,771
2．固定負債					
長期リース債務	1,477,440	0	0		1,477,440
固定負債合計	1,477,440	0	0		1,477,440
負債合計	110,170,305	3,153,709	6,921,914	△ 2,537,717	117,708,211
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	336,502,807	△ 910,480	10,270,454		345,862,781
（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）	0	0	0		0
正味財産合計	486,502,807	△ 910,480	160,270,454		645,862,781
負債及び正味財産合計	596,673,112	2,243,229	167,192,368	△ 2,537,717	763,570,992

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3年4月1日から令和4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	[2,134,972]	[2,135,070]	[△ 98]
基本財産受取利息	2,134,972	2,135,070	△ 98
事業収益	[205,947,361]	[299,519,322]	[△ 93,571,961]
スポーツ振興自主事業収益	25,922,755	20,063,198	5,859,557
スポーツ施設管理運営事業収益	109,467,177	204,014,318	△ 94,547,141
スポーツ施設利用料金収益	70,557,429	75,000,546	△ 4,443,117
飲食物販売事業収益	0	441,260	△ 441,260
受託事業収益	[889,349,500]	[1,085,797,745]	[△ 196,448,245]
放課後児童対策受託事業収益	889,349,500	1,085,797,745	△ 196,448,245
受取補助金等	[16,893,468]	[24,315,447]	[△ 7,421,979]
受取堺市補助金	(16,893,468)	(23,365,447)	(△ 6,471,979)
受取スポーツ振興自主事業補助金	16,893,468	23,365,447	△ 6,471,979
受取その他の補助金	0	950,000	△ 950,000
雑収益	[7,302,171]	[6,252,169]	[1,050,002]
受取利息	6	21	△ 15
雑収益	(7,302,165)	(6,252,148)	(1,050,017)
販売手数料収益	2,262,189	2,208,089	54,100
保険給付金収益	578,029	2,237,226	△ 1,659,197
コピー使用料収益	14,290	21,370	△ 7,080
雑収益	4,447,657	1,785,463	2,662,194
経常収益計	1,121,627,472	1,418,019,753	△ 296,392,281
(2) 経常費用			
事業費	[1,010,650,304]	[1,247,143,462]	[△ 236,493,158]
給料手当	221,043,673	248,342,552	△ 27,298,879
福利厚生費	72,856,458	92,719,763	△ 19,863,305
臨時雇賃金	507,741,731	557,813,676	△ 50,071,945
旅費交通費	2,373,557	1,428,924	944,633
減価償却費	4,753,333	3,135,037	1,618,296
消耗什器備品費	479,820	11,868,334	△ 11,388,514
消耗品費	25,378,227	60,535,194	△ 35,156,967
印刷製本費	953,276	579,948	373,328
燃料費	270,557	252,101	18,456
光熱費	10,809,294	37,508,161	△ 26,698,867
修繕費	6,313,019	11,534,878	△ 5,221,859
通信運搬費	5,702,344	5,157,842	544,502
委託費	93,730,209	152,353,904	△ 58,623,695
支払手数料	7,336,749	6,275,838	1,060,911
賃借料	8,656,838	10,707,325	△ 2,050,487
保険料	2,356,800	1,628,247	728,553
諸謝金	5,408,260	7,223,800	△ 1,815,540
租税公課	13,362,950	18,426,556	△ 5,063,606
支払負担金	4,080,908	4,012,048	68,860
支払寄付金	929,118		929,118
賞与引当金繰入額	15,893,829	15,591,966	301,863
貸倒引当金繰入額	219,354	47,368	171,986
管理費	[5,345,392]	[4,709,509]	[635,883]
役員報酬	1,255,800	1,194,600	61,200
給料手当	1,272,800	720,429	552,371
福利厚生費	362,652	214,329	148,323
臨時雇賃金	0	51,088	△ 51,088
会議費	8,035	4,150	3,885
通信運搬費	10,000	10,000	0
委託費	2,046,500	2,140,630	△ 94,130
租税公課	279,933	320,090	△ 40,157
賞与引当金繰入額	109,672	54,193	55,479
経常費用計	1,015,995,696	1,251,852,971	△ 235,857,275
評価損益等調整前当期経常増減額	105,631,776	166,166,782	△ 60,535,006
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	105,631,776	166,166,782	△ 60,535,006

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3年4月1日から令和4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			
固定資産除却損	[2]	[3]	[△ 1]
什器備品除却損	2	3	△ 1
雑損失	[0]	[133,196]	[△ 133,196]
雑損失	0	133,196	△ 133,196
経常外費用計	2	133,199	△ 133,197
当期経常外増減額	△ 2	△ 133,199	133,197
税引前当期一般正味財産増減額	105,631,774	166,033,583	△ 60,401,809
法人税等	408,700	320,000	88,700
当期一般正味財産増減額	105,223,074	165,713,583	△ 60,490,509
一般正味財産期首残高	240,639,707	74,926,124	165,713,583
一般正味財産期末残高	345,862,781	240,639,707	105,223,074
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[2,134,972]	[2,135,070]	[△ 98]
基本財産受取利息	2,134,972	2,135,070	△ 98
一般正味財産への振替額	[△ 2,134,972]	[△ 2,135,070]	[98]
一般正味財産への振替額	△ 2,134,972	△ 2,135,070	98
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	645,862,781	540,639,707	105,223,074

公益財団法人　堺市教育スポーツ振興事業団

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

（単位　：　円）

科　　目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合　計
	公益目的事業（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]	[1,067,486]	[1,067,486]	[0]	[1,067,486]		[2,134,972]
基本財産受取利息	0	0	1,067,486	1,067,486	0	1,067,486		2,134,972
事業収益	[0]	[205,947,361]	[0]	[205,947,361]	[0]	[0]		[205,947,361]
スポーツ振興自主事業収益	0	25,922,755	0	25,922,755	0	0		25,922,755
スポーツ施設管理運営事業収益	0	109,467,177	0	109,467,177	0	0		109,467,177
スポーツ施設利用料金収益	0	70,557,429	0	70,557,429	0	0		70,557,429
受託事業収益	[884,663,650]	[0]	[0]	[884,663,650]	[0]	[4,685,850]		[889,349,500]
放課後児童対策受託事業収益	884,663,650	0	0	884,663,650	0	4,685,850		889,349,500
受取補助金等	[0]	[16,893,468]	[0]	[16,893,468]	[0]	[0]		[16,893,468]
受取堺市補助金	(0)	(16,893,468)	(0)	(16,893,468)	(0)	(0)		(16,893,468)
受取スポーツ振興自主事業補助金	0	16,893,468	0	16,893,468	0	0		16,893,468
雑収益	[2,006,443]	[2,898,525]	[0]	[4,904,968]	[2,262,197]	[135,006]		[7,302,171]
受取利息	0	0	0	0	0	6		6
雑収益	(2,006,443)	(2,898,525)	(0)	(4,904,968)	(2,262,197)	(135,000)		(7,302,165)
販売手数料収益	0	0	0	0	2,262,189	0		2,262,189
保険給付金収益	578,029	0	0	578,029		0		578,029
コピー使用料収益	0	14,290	0	14,290	0	0		14,290
雑収益	1,428,414	2,884,235	0	4,312,649	8	135,000		4,447,657
経常収益計	886,670,093	225,739,354	1,067,486	1,113,476,933	2,262,197	5,888,342		1,121,627,472
(2) 経常費用								
事業費	[787,738,044]	[221,457,042]	[0]	[1,009,195,086]	[1,455,218]	[0]		[1,010,650,304]
給料手当	165,562,735	55,096,801	0	220,659,536	384,137	0		221,043,673
福利厚生費	58,788,951	13,949,116	0	72,738,067	118,391	0		72,856,458
臨時雇賃金	486,642,159	21,099,572	0	507,741,731	0	0		507,741,731
旅費交通費	2,299,278	73,639	0	2,372,917	640	0		2,373,557
減価償却費	2,919,400	1,829,669	0	4,749,069	4,264	0		4,753,333
消耗什器備品費	329,838	149,455	0	479,293	527	0		479,820
消耗品費	22,042,883	3,332,597	0	25,375,480	2,747	0		25,378,227
印刷製本費	894,575	58,664	0	953,239	37	0		953,276
燃料費	195,172	74,669	0	269,841	716	0		270,557
光熱費	0	10,630,406	0	10,630,406	178,888	0		10,809,294
修繕費	1,162,556	5,149,335	0	6,311,891	1,128	0		6,313,019
通信運搬費	4,980,378	718,303	0	5,698,681	3,663	0		5,702,344
委託費	17,135,730	76,236,913	0	93,372,643	357,566	0		93,730,209
支払手数料	6,655,638	679,258	0	7,334,896	1,853	0		7,336,749
賃借料	2,147,598	6,360,315	0	8,507,913	148,925	0		8,656,838
保険料	1,041,168	1,312,750	0	2,353,918	2,882	0		2,356,800
諸謝金	669,860	4,738,400	0	5,408,260	0	0		5,408,260

公益財団法人　堺市教育スポーツ振興事業団

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

（単位　：　円）

科　　目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合　計
	公益目的事業（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			
租税公課	65,848	13,131,140	0	13,196,988	165,962	0		13,362,950
支払負担金	3,229,863	829,819	0	4,059,682	21,226	0		4,080,908
支払寄付金	0	929,118	0	929,118	0	0		929,118
賞与引当金繰入額	10,732,630	5,099,533	0	15,832,163	61,666	0		15,893,829
貸倒引当金繰入額	241,784	△ 22,430	0	219,354	0	0		219,354
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[5,345,392]		[5,345,392]
役員報酬	0	0	0	0	0	1,255,800		1,255,800
給料手当	0	0	0	0	0	1,272,800		1,272,800
福利厚生費	0	0	0	0	0	362,652		362,652
会議費	0	0	0	0	0	8,035		8,035
通信運搬費	0	0	0	0	0	10,000		10,000
委託費	0	0	0	0	0	2,046,500		2,046,500
租税公課	0	0	0	0	0	279,933		279,933
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	109,672		109,672
経常費用計	787,738,044	221,457,042	0	1,009,195,086	1,455,218	5,345,392		1,015,995,696
評価損益等調整前当期経常増減額	98,932,049	4,282,312	1,067,486	104,281,847	806,979	542,950		105,631,776
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	98,932,049	4,282,312	1,067,486	104,281,847	806,979	542,950		105,631,776
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	[0]	[2]	[0]	[2]	[0]	[0]		[2]
什器備品除却損	0	2	0	2	0	0		2
経常外費用計	0	2	0	2	0	0		2
当期経常外増減額	0	△ 2	0	△ 2	0	0		△ 2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	98,932,049	4,282,310	1,067,486	104,281,845	806,979	542,950		105,631,774
他会計振替額	0	0	399,641	399,641	△ 407,338	7,697		-
税引前当期一般正味財産増減額	98,932,049	4,282,310	1,467,127	104,681,486	399,641	550,647		105,631,774
法人税等	0	0	0	0	314,350	94,350		408,700
当期一般正味財産増減額	98,932,049	4,282,310	1,467,127	104,681,486	85,291	456,297		105,223,074
一般正味財産期首残高	147,127,666	61,434,659	23,258,996	231,821,321	△ 995,771	9,814,157		240,639,707
一般正味財産期末残高	246,059,715	65,716,969	24,726,123	336,502,807	△ 910,480	10,270,454		345,862,781
II　指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	[0]	[0]	[1,067,486]	[1,067,486]	[0]	[1,067,486]		[2,134,972]
基本財産受取利息	0	0	1,067,486	1,067,486	0	1,067,486		2,134,972
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[△ 1,067,486]	[△ 1,067,486]	[0]	[△ 1,067,486]		[△ 2,134,972]
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,067,486	△ 1,067,486	0	△ 1,067,486		△ 2,134,972
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	246,059,715	65,716,969	174,726,123	486,502,807	△ 910,480	160,270,454		645,862,781

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、ソフトウエア・・・・・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	1,131,313	0	70,950	1,060,363
投資有価証券	298,868,687	70,950	0	298,939,637
小計	300,000,000	70,950	70,950	300,000,000
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	300,000,000	70,950	70,950	300,000,000

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	1,060,363	(1,060,363)	－	－
投資有価証券	298,939,637	(298,939,637)	－	－
小計	300,000,000	(300,000,000)	－	－
特定資産				
小計	0	－	(0)	－
合計	300,000,000	300,000,000	0	－

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	298,939,637	308,268,000	9,328,363
合計	298,939,637	308,268,000	9,328,363

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	-	16,893,468	16,893,468	-	
合計		-	16,893,468	16,893,468	-	

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	2,064,022
償却原価法による当期振替額	70,950
合計	2,134,972

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	2兆1,582億円	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	75,426,708	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	889,349,500	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	16,893,468	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エ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	1,822,954	360,124	140,770	0	2,042,308
賞与引当金	15,646,159	16,003,501	15,646,159	0	16,003,501
合計	17,469,113	16,363,625	15,786,929	0	18,045,809

財産目録

令和4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）	2,355,646
		金岡公園体育館	運転資金として	369,570
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	運転資金として	336,126,662
	定期預金	三菱UFJ銀行 堺支店		354,750
	未収金	堺市	公益目的事業に係る未収金	97,547,195
		その他	公益目的事業に係る未収金	12,994,492
			収益事業に係る未収金	184,399
			法人に係る未収金	10,500
	貸倒引当金			△ 2,042,308
	前払金		法人に係る保険料等	2,590,089
			公益目的事業に係る保険料等	472,010
	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	3,287,200
			収益事業に係る立替金	1,678
流動資産合計				454,251,883
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	1,060,363
	投資有価証券	兵庫県第31回20年 公募公債		298,939,637
(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	2,559,150
	車両運搬具減価償却累計額			△ 2,559,148
	什器備品	パソコン40点他 7点	公益目的事業に必要な活動の用に供する財産	8,239,684
	什器備品減価償却累計額			△ 2,977,595
	什器備品	パソコン2点他1点	管理費に必要な活動の用に供する財産	510,660
	什器備品減価償却累計額			△ 315,658
	リース資産	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	7,387,200
	リース資産減価償却累計額			△ 4,432,320
	リース資産	会計システム他	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	6,577,200
	リース資産減価償却累計額			△ 6,138,720
	ソフトウェア	給与システム	管理費に必要な活動の用に供する財産	15,840
	電話加入権		管理費に必要な活動の用に供する財産	452,816
固定資産合計				309,319,109
資　産　合　計				763,570,992

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	54,662,285
			買掛金支払	18,430,811
			社会保険料	4,292,149
			ｽﾎﾟｰﾂ振興事業補助金精算	3,738,532
			その他	5,094,292
		収益事業	法人税等	314,350
			消費税等	164,220
			その他	75,756
		法人会計	堺市　事務所利用料	1,815,385
			3月分給与	1,020,197
			社会保険料	432,279
			その他	1,772,978
	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	1,197,650
	預り金	所得税		772,582
		住民税	源泉所得税、地方税	976,800
		雇用保険料		1,195,438
		間食代	間食代の支払いに充てるもの	2,355,646
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支払いに備えたもの	16,003,501
	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
		会計システム他	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のリースに対するもの	438,480
流動負債合計				116,230,771
2. 固定負債				
	長期リース債務	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
固定負債合計				1,477,440
負　債　合　計				117,708,211
正　味　財　産				645,862,781

法人全体

科　目　明　細　書

（単位：円）

	摘要	金額	事業区分
流動資産			
現金預金	現金	2,725,216	
	【普通預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店（No3866205）	257,552,482	
	三菱UFJ銀行堺支店（No1085816）	69,663,473	
	三菱UFJ銀行堺支店（No1085717）	0	
	三菱UFJ銀行堺支店（No1244181）	7,572,626	
	三菱UFJ銀行堺支店（No0007364）	1,230,166	
	三菱UFJ銀行堺支店（No1232475）	0	
	三菱UFJ銀行堺支店（No1085808）	58,500	
	三菱UFJ銀行堺支店（No1085725）	49,415	
	【定期預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店（No1167739）	354,750	
	現金預金合計	339,206,628	
未収金	堺市　放課後児童対策事業管理運営受託料	87,460,200	公益目的事業
	金岡公園体育館利用料金	10,768,835	
	美津濃（初芝・金岡）委託料他	6,545,369	
	消費税還付金	4,308,583	
	スポーツ安全保険	641,600	
	大浜体育館利用料金	346,420	
	家原大池体育館利用料金	385,280	
	その他	85,400	
	小計	110,541,687	
	金岡公園体育館　自販機販売手数料3月分	184,399	収益事業
	小計	184,399	
	定期健康診断補助金（堺市勤労者福祉ｻｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰ）	10,500	法人会計
	小計	10,500	
	未収金　合計	110,736,586	
前払金	AIG損害保険㈱　指導者賠償責任保険	231,410	公益目的事業
	㈱ビー・アイ・シー　指導者普通傷害保険	159,040	
	財）堺市産業振興センター他　会場使用料	46,720	
	Chubb損害保険㈱　動産総合保険	17,170	
	東京海上日動火災保険㈱　現金輸送保険	12,620	
	東京海上日動火災保険㈱　現金輸送保険	5,050	
	小計	472,010	
	アミナス北野田使用料	1,672,069	法人会計
	ＡＩＧ損害保険㈱　雇用管理賠償責任保険	603,200	
	財）公益法人協会　サイバー保険料他	243,920	
	アミナス北野田　定期駐車券	48,000	
	㈱南海保険事務所　労働災害保険	22,900	
	小計	2,590,089	
	前払金　合計	3,062,099	

法人全体　　科　目　明　細　書　　（単位：円）

	摘要	金額	事業区分
流動資産			
立替金	令和3年度　スポーツ安全保険	3,287,200	公益目的事業
	小計	3,287,200	
	美津濃㈱ｽﾎﾟｰﾂ（堺市　電気代12月分）	1,678	収益事業
	小計	1,678	
	立替金　合計	3,288,878	
貸倒引当金	貸倒引当金	△ 2,042,308	公益目的事業
	貸倒引当金　合計	△ 2,042,308	
固定資産			
基本財産	【定期預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店（No1167739）	1,060,363	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	298,939,637	
	基本財産　合計	300,000,000	
その他固定資産			
車両運搬具	軽四輪貨物自動車　他　取得価額	2,559,150	法人会計
	減価償却累計額	△ 2,559,148	
	車両運搬具　合計	2	
什器備品	パソコン40点他7点　取得価額	8,239,684	公益目的事業
	減価償却累計額	△ 2,977,595	
	小計	5,262,089	
	パソコン2点他1点　取得価額	510,660	法人会計
	減価償却累計額	△ 315,658	
	小計	195,002	
	什器備品　合計	5,457,091	
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	△ 4,432,320	
	小計	2,954,880	
	会計システム他　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	△ 6,138,720	
	小計	438,480	
	リース資産　合計	3,393,360	

法人全体

科 目 明 細 書

（単位：円）

	摘要	金額	事業区分
その他固定資産			
ソフトウエア	給与システム　取得価額	7,194,100	法人会計
	減価償却累計額	△ 7,178,260	
	ソフトウエア　合計	15,840	
電話加入権		452,816	法人会計
	電話加入権　合計	452,816	
流動負債			
未払金			
	3月分給与	54,662,285	公益目的事業
	買掛金支払	18,430,811	
	3月分社会保険料	4,292,149	
	スポーツ振興事業補助金精算	3,738,532	
	公社）大阪府ｼﾙﾊﾞｰ人材ｾﾝﾀｰ協議会	1,760,276	
	㈱マイナビ　ﾎｰﾑﾍﾟｰｼﾞ初期制作料他	1,056,000	
	堺市　施設使用料	554,310	
	諸謝金	480,440	
	消費税	427,930	
	ﾊｲﾊﾟｰﾒﾃﾞｨｱ　ICT環境対応業務	253,000	
	日立ｷｬﾋﾟﾀﾙ　ﾄﾚｰﾆﾝｸﾞﾏｼｰﾝﾘｰｽ料	123,120	
	三井住友ビジネスカード　PITAPA他利用料	111,447	
	㈱NTTネオメイト　ﾈｯﾄﾜｰｸ契約	103,114	
	(公財)堺市産業振興センター　ｲﾍﾞﾝﾄﾎｰﾙ使用料	82,100	
	セコム㈱	26,686	
	堺市　指定管理委託料精算	17,588	
	その他	98,281	
	小計	86,218,069	
	法人税	314,350	収益事業
	消費税	164,220	
	堺市　電気代　他	37,343	
	双葉　清掃業務委託料	28,413	
	堺市　広告掲載事業納付金	10,000	
	小計	554,326	
	アミナス北野田使用料	1,815,385	法人会計
	3月分給与	1,020,197	
	社会保険料	432,279	
	税理士・社労士他　委託料	423,120	
	ﾊﾟｰｿﾙﾊﾟﾅｿﾆｯｸHRﾊﾟｰﾄﾅｰｽﾞ㈱	395,579	
	ﾊｲﾊﾟｰﾒﾃﾞｨｱ　委託料　他	381,480	
	消費税	279,933	
	法人税	94,350	
	㈱ﾐﾛｸ情報ｻｰﾋﾞｽ	68,831	
	その他	129,685	
	小計	5,040,839	
	未払金　合計	91,813,234	
前受金	スポーツ教室前受金	1,197,650	公益目的事業
	前受金　合計	1,197,650	

法人全体

科　目　明　細　書

（単位：円）

	摘要	金額	事業区分
流動負債			
預り金	所得税	717,597	公益目的事業
	住民税	894,300	
	間食代	2,355,646	
	小計	3,967,543	
	所得税	54,985	法人会計
	住民税	82,500	
	雇用保険料	1,195,438	
	小計	1,332,923	
	預り金　合計	5,300,466	
賞与引当金	賞与引当金	15,832,163	公益目的事業
		61,666	収益事業
		109,672	法人会計
	賞与引当金　合計	16,003,501	
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
	会計システム　他	438,480	公益目的事業及び法人会計
	リース債務　合計	1,915,920	
固定負債			
長期リース債務			
	トレーニングマシン一式	1,477,440	公益目的事業
	長期リース債務　合計	1,477,440	