

令和 7 年度

決 算 書

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

目次

○令和7年度決算書

* 貸借対照表	1
* 貸借対照表内訳表	2
* 正味財産増減計算書	4
* 正味財産増減計算書内訳表	6
* 財務諸表に対する注記	8
* 附属明細書	10
* 財産目録	11

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8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	308,399,216	43,311,108	265,088,108
未収金	76,153,353	73,169,337	2,984,016
前払金	2,468,948	3,389,856	△ 920,908
仮払金	5,000	0	5,000
立替金	6,467,907	5,378,331	1,089,576
貸倒引当金	△ 208,360	△ 125,900	△ 82,460
流動資産合計	393,286,064	125,122,732	268,163,332
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	776,563	847,513	△ 70,950
投資有価証券	299,223,437	299,152,487	70,950
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
放課後児童対策受託事業運営資金	0	312,000,000	△ 312,000,000
放課後児童対策受託事業勤怠管理システム導入資金	0	12,393,390	△ 12,393,390
特定資産合計	0	324,393,390	△ 324,393,390
(3) その他固定資産			
車両運搬具	3,139,870	3,139,870	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,420,314	△ 1,635,347	△ 784,967
什器備品	18,145,702	17,896,999	248,703
什器備品減価償却累計額	△ 12,722,448	△ 10,641,104	△ 2,081,344
ソフトウェア	16,431,772	16,431,772	0
ソフトウェア減価償却累計額	△ 13,219,171	△ 11,537,898	△ 1,681,273
電話加入権	452,816	452,816	0
保証金	48,000	48,000	0
その他固定資産合計	9,856,227	14,155,108	△ 4,298,881
固定資産合計	309,856,227	638,548,498	△ 328,692,271
資産合計	703,142,291	763,671,230	△ 60,528,939
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	71,319,786	73,088,667	△ 1,768,881
前受金	357,900	655,900	△ 298,000
預り金	2,690,289	3,996,227	△ 1,305,938
賞与引当金	12,961,211	14,270,559	△ 1,309,348
流動負債合計	87,329,186	92,011,353	△ 4,682,167
2. 固定負債			
長期リース債務	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	87,329,186	92,011,353	△ 4,682,167
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			
一般正味財産	315,813,105	371,659,877	△ 55,846,772
(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)	(324,393,390)	(△ 324,393,390)
正味財産合計	615,813,105	671,659,877	△ 55,846,772
負債及び正味財産合計	703,142,291	763,671,230	△ 60,528,939

貸借対照表内訳表

令和8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	299,880,144	3,282,589	5,236,483		308,399,216
未収金	75,872,426	280,927	0		76,153,353
前払金	307,650	0	2,161,298		2,468,948
仮払金	5,000	0	0		5,000
立替金	6,462,043	5,864	0		6,467,907
貸倒引当金	△ 208,360	0	0		△ 208,360
内部会計貸付金	40,495,936	0	41,296	△ 40,537,232	0
流動資産合計	422,814,839	3,569,380	7,439,077	△ 40,537,232	393,286,064
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産特定預金	388,281	0	388,282		776,563
投資有価証券	149,611,719	0	149,611,718		299,223,437
基本財産合計	150,000,000	0	150,000,000		300,000,000
(2) 特定資産					
放課後児童対策受託事業運営資金	0	0	0		0
放課後児童対策受託事業勤怠管理 システム導入資金	0	0	0		0
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	3,139,870		3,139,870
車両運搬具減価償却累計額	0	0	△ 2,420,314		△ 2,420,314
什器備品	16,538,697	0	1,607,005		18,145,702
什器備品減価償却累計額	△ 11,670,076	0	△ 1,052,372		△ 12,722,448
ソフトウェア	8,869,033	0	7,562,739		16,431,772
ソフトウェア減価償却累計額	△ 6,523,854	0	△ 6,695,317		△ 13,219,171

貸借対照表内訳表

令和8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
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	7,213,800	0	2,642,427		9,856,227
固定資産合計	157,213,800	0	152,642,427		309,856,227
資産合計	580,028,639	3,569,380	160,081,504	△ 40,537,232	703,142,291
Ⅱ 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	66,297,518	306,289	4,715,979		71,319,786
前受金	357,900	0	0		357,900
預り金	1,494,851	0	1,195,438		2,690,289
賞与引当金	12,689,271	48,770	223,170		12,961,211
内部会計借入金	39,273,573	1,263,659	0	△ 40,537,232	0
流動負債合計	120,113,113	1,618,718	6,134,587	△ 40,537,232	87,329,186
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0		0
負債合計	120,113,113	1,618,718	6,134,587	△ 40,537,232	87,329,186
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	309,915,526	1,950,662	3,946,917		315,813,105
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
正味財産合計	459,915,526	1,950,662	153,946,917		615,813,105
負債及び正味財産合計	580,028,639	3,569,380	160,081,504	△ 40,537,232	703,142,291

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 7年4月1日から令和 8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	[2,136,128]	[2,134,968]	[1,160]
基本財産受取利息	2,136,128	2,134,968	1,160
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]
事業収益	[190,103,972]	[196,931,213]	[△ 6,827,241]
スポーツ振興自主事業収益	31,486,910	32,281,608	△ 794,698
スポーツ施設管理運営事業収益	97,755,687	104,557,510	△ 6,801,823
スポーツ施設利用料金収益	60,861,375	60,092,095	769,280
受託事業収益	[614,893,485]	[565,686,400]	[49,207,085]
放課後児童対策受託事業収益	614,893,485	565,686,400	49,207,085
受取補助金等	[22,367,716]	[22,250,462]	[117,254]
受取堺市補助金	(21,985,256)	(21,881,742)	(103,514)
受取スポーツ振興自主事業補助金	21,985,256	21,881,742	103,514
受取その他の補助金	(382,460)	(368,720)	(13,740)
受取その他の補助金	382,460	368,720	13,740
雑収益	[4,855,876]	[4,996,864]	[△ 140,988]
受取利息	590	10	580
雑収益	(4,855,286)	(4,996,854)	(△ 141,568)
販売手数料収益	4,255,252	4,099,278	155,974
コピー使用料収益	8,220	9,610	△ 1,390
雑収益	591,814	887,966	△ 296,152
経常収益計	834,357,177	791,999,907	42,357,270
(2) 経常費用			
事業費	[869,558,759]	[816,002,725]	[53,556,034]
給料手当	182,739,395	185,773,503	△ 3,034,108
福利厚生費	71,594,891	68,623,287	2,971,604
臨時雇賃金	350,408,709	326,050,080	24,358,629
旅費交通費	1,477,978	1,407,663	70,315
減価償却費	4,997,399	6,057,984	△ 1,060,585
消耗什器備品費	74,800	1,116,250	△ 1,041,450
消耗品費	16,967,113	18,831,528	△ 1,864,415
印刷製本費	525,940	451,220	74,720
燃料費	140,780	103,235	37,545
光熱費	14,707,633	14,897,277	△ 189,644
修繕費	6,466,544	9,330,573	△ 2,864,029
通信運搬費	7,054,144	6,606,713	447,431
委託費	160,075,682	123,230,639	36,845,043
支払手数料	10,696,599	9,396,405	1,300,194
貸借料	10,470,613	10,895,404	△ 424,791
保険料	1,852,810	2,086,925	△ 234,115
諸謝金	6,156,783	6,266,200	△ 109,417
租税公課	6,109,568	6,458,738	△ 349,170
支払負担金	4,149,077	4,166,538	△ 17,461
賞与引当金繰入額	12,738,041	14,187,833	△ 1,449,792
貸倒引当金繰入額	154,260	64,730	89,530
管理費	[20,296,206]	[17,472,815]	[2,823,391]
役員報酬	8,022,080	6,203,260	1,818,820
給料手当	5,796,653	5,145,774	650,879
福利厚生費	2,125,466	1,754,481	370,985
臨時雇賃金	0	51,525	△ 51,525
旅費交通費	7,698	5,456	2,242
会議費	4,965	9,323	△ 4,358
減価償却費	79,558	97,339	△ 17,781
消耗什器備品費	0	4,554	△ 4,554
消耗品費	39,080	35,348	3,732
印刷製本費	3,490	0	3,490
燃料費	5,483	4,011	1,472
修繕費	6,791	1,720	5,071
通信運搬費	62,503	48,784	13,719
委託費	2,209,323	2,416,981	△ 207,658
支払手数料	96,618	47,524	49,094
貸借料	125,547	120,995	4,552
保険料	43,252	42,837	415
租税公課	1,238,356	1,199,612	38,744
支払負担金	206,173	200,565	5,608
賞与引当金繰入額	223,170	82,726	140,444
経常費用計	889,854,965	833,475,540	56,379,425
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 55,497,788	△ 41,475,633	△ 14,022,155
基本財産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 55,497,788	△ 41,475,633	△ 14,022,155

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 7年4月1日から令和 8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			
固定資産受贈益	[0]	[0]	[0]
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	[0]	[0]	[0]
什器備品売却損		0	0
固定資産除却損	[120,184]	[0]	[120,184]
什器備品除却損	120,184	0	120,184
雑損失	[8,800]	[30,000]	[△ 21,200]
貸倒損失	8,800	30,000	△ 21,200
経常外費用計	128,984	30,000	98,984
当期経常外増減額	△ 128,984	△ 30,000	△ 98,984
税引前当期一般正味財産増減額	△ 55,626,772	△ 41,505,633	△ 14,121,139
法人税等	220,000	220,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 55,846,772	△ 41,725,633	△ 14,121,139
一般正味財産期首残高	371,659,877	413,385,510	△ 41,725,633
一般正味財産期末残高	315,813,105	371,659,877	△ 55,846,772
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[2,136,128]	[2,134,968]	[1,160]
基本財産受取利息	2,136,128	2,134,968	1,160
一般正味財産への振替額	[△ 2,136,128]	[△ 2,134,968]	[△ 1,160]
一般正味財産への振替額	△ 2,136,128	△ 2,134,968	△ 1,160
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	615,813,105	671,659,877	△ 55,846,772

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から 令和8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	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（１） 駐車場事業	収益事業（２） 飲食物販売事業	共通 (収益)	小計			
I 一般正味財産増減の部											
１．経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用益	[0]	[0]	[1,068,064]	[1,068,064]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,068,064]		[2,136,128]
基本財産受取利息	0	0	1,068,064	1,068,064	0	0	0	0	1,068,064		2,136,128
事業収益	[0]	[190,103,972]	[0]	[190,103,972]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[190,103,972]
スポーツ振興自主事業収益	0	31,486,910	0	31,486,910	0	0	0	0	0		31,486,910
スポーツ施設管理運営事業収益	0	97,755,687	0	97,755,687	0	0	0	0	0		97,755,687
スポーツ施設利用料金収益	0	60,861,375	0	60,861,375	0	0	0	0	0		60,861,375
受託事業収益	[600,530,485]	[0]	[0]	[600,530,485]	[0]	[0]	[0]	[0]	[14,363,000]		[614,893,485]
放課後児童対策受託事業収益	600,530,485	0	0	600,530,485	0	0	0	0	14,363,000		614,893,485
受取補助金等	[0]	[22,367,716]	[0]	[22,367,716]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[22,367,716]
受取堺市補助金	(0)	(21,985,256)	(0)	(21,985,256)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)		(21,985,256)
受取スポーツ振興自主事業補助金	0	21,985,256	0	21,985,256	0	0	0	0	0		21,985,256
受取その他の補助金	(0)	(382,460)	(0)	(382,460)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)		(382,460)
受取その他の補助金	0	382,460	0	382,460	0	0	0	0	0		382,460
雑収益	[256,601]	[343,433]	[0]	[600,034]	[0]	[4,255,252]	[0]	[4,255,252]	[590]		[4,855,876]
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	590		590
雑収益	(256,601)	(343,433)	(0)	(600,034)	(0)	(4,255,252)	(0)	(4,255,252)	(0)		(4,855,286)
販売手数料収益	0	0	0	0	0	4,255,252	0	4,255,252	0		4,255,252
コピー使用料収益	0	8,220	0	8,220	0	0	0	0	0		8,220
雑収益	256,601	335,213	0	591,814	0	0	0	0	0		591,814
経常収益計	600,787,086	212,815,121	1,068,064	814,670,271	0	4,255,252	0	4,255,252	15,431,654		834,357,177
(2) 経常費用											
事業費	[637,642,646]	[230,146,882]	[0]	[867,789,528]	[0]	[1,769,231]	[0]	[1,769,231]	[0]		[869,558,759]
給料手当	131,015,215	51,129,993	0	182,145,208	0	594,187	0	594,187	0		182,739,395
福利厚生費	57,254,640	14,012,451	0	71,267,091	0	327,800	0	327,800	0		71,594,891
臨時雇賃金	328,045,733	22,362,976	0	350,408,709	0	0	0	0	0		350,408,709
旅費交通費	1,399,218	78,439	0	1,477,657	0	321	0	321	0		1,477,978
減価償却費	4,640,379	353,705	0	4,994,084	0	3,315	0	3,315	0		4,997,399
消耗什器備品費	0	74,800	0	74,800	0	0	0	0	0		74,800
消耗品費	13,456,651	3,508,833	0	16,965,484	0	1,629	0	1,629	0		16,967,113
印刷製本費	469,690	56,182	0	525,872	0	68	0	68	0		525,940
燃料費	91,537	49,014	0	140,551	0	229	0	229	0		140,780
光熱費	0	14,323,935	0	14,323,935	0	383,698	0	383,698	0		14,707,633
修繕費	976,897	5,489,364	0	6,466,261	0	283	0	283	0		6,466,544
通信運搬費	6,301,775	749,765	0	7,051,540	0	2,604	0	2,604	0		7,054,144
委託費	69,217,065	90,854,069	0	160,071,134	0	4,548	0	4,548	0		160,075,682
支払手数料	9,123,961	1,568,612	0	10,692,573	0	4,026	0	4,026	0		10,696,599
賃借料	2,281,217	8,148,796	0	10,430,013	0	40,600	0	40,600	0		10,470,613
保険料	869,912	981,096	0	1,851,008	0	1,802	0	1,802	0		1,852,810
謝礼金	84,160	6,072,623	0	6,156,783	0	0	0	0	0		6,156,783
租税公課	52,906	5,709,901	0	5,762,807	0	346,761	0	346,761	0		6,109,568
支払負担金	3,490,495	649,992	0	4,140,487	0	8,590	0	8,590	0		4,149,077
賞与引当金繰入額	8,720,995	3,968,276	0	12,689,271	0	48,770	0	48,770	0		12,738,041
貸倒引当金繰入額	150,200	4,060	0	154,260	0	0	0	0	0		154,260
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[20,296,206]		[20,296,206]
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	8,022,080		8,022,080
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	5,796,653		5,796,653
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,125,466		2,125,466
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	7,698		7,698
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,965		4,965

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から 令和8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	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(1) 駐車場事業	収益事業(2) 飲食物販売事業	共通 (収益)	小計			
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	79,558		79,558
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	39,080		39,080
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,490		3,490
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	5,483		5,483
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	6,791		6,791
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	62,503		62,503
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,209,323		2,209,323
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	96,618		96,618
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	125,547		125,547
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	43,252		43,252
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	1,238,356		1,238,356
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	206,173		206,173
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	223,170		223,170
経常費用計	637,642,646	230,146,882	0	867,789,528	0	1,769,231	0	1,769,231	20,296,206		889,854,965
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 36,855,560	△ 17,331,761	1,068,064	△ 53,119,257	0	2,486,021	0	2,486,021	△ 4,864,552		△ 55,497,788
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 36,855,560	△ 17,331,761	1,068,064	△ 53,119,257	0	2,486,021	0	2,486,021	△ 4,864,552		△ 55,497,788
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用											
固定資産除却損	[120,182]	[2]	[0]	[120,184]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[120,184]
什器備品除却損	120,182	2	0	120,184	0	0	0	0	0		120,184
雑損失	[8,800]	[0]	[0]	[8,800]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[8,800]
貸倒損失	8,800	0	0	8,800	0	0	0	0	0		8,800
経常外費用計	128,982	2	0	128,984	0	0	0	0	0		128,984
当期経常外増減額	△ 128,982	△ 2	0	△ 128,984	0	0	0	0	0		△ 128,984
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 36,984,542	△ 17,331,763	1,068,064	△ 53,248,241	0	2,486,021	0	2,486,021	△ 4,864,552		△ 55,626,772
他会計振替額	0	0	1,222,363	1,222,363	0	△ 1,263,659	0	△ 1,263,659	41,296		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 36,984,542	△ 17,331,763	2,290,427	△ 52,025,878	0	1,222,362	0	1,222,362	△ 4,823,256		△ 55,626,772
法人税等	0	0	0	0	0	220,000	0	220,000	0		220,000
当期一般正味財産増減額	△ 36,984,542	△ 17,331,763	2,290,427	△ 52,025,878	0	1,002,362	0	1,002,362	△ 4,823,256		△ 55,846,772
一般正味財産期首残高	304,230,399	26,993,247	30,717,758	361,941,404	0	948,300	0	948,300	8,770,173		371,659,877
一般正味財産期末残高	267,245,857	9,661,484	33,008,185	309,915,526	0	1,950,662	0	1,950,662	3,946,917		315,813,105
Ⅱ 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益	[0]	[0]	[1,068,064]	[1,068,064]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,068,064]		[2,136,128]
基本財産受取利息	0	0	1,068,064	1,068,064	0	0	0	0	1,068,064		2,136,128
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[△ 1,068,064]	[△ 1,068,064]	[0]	[0]	[0]	[0]	[△ 1,068,064]		[△ 2,136,128]
一般正味財産への振替額			△ 1,068,064	△ 1,068,064	0	0	0	0	△ 1,068,064		△ 2,136,128
当期指定正味財産増減額	0	0	0	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	0	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	0	0	0	150,000,000		300,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	267,245,857	9,661,484	183,008,185	459,915,526	0	1,950,662	0	1,950,662	153,946,917		615,813,105

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	847,513	0	70,950	776,563
投資有価証券	299,152,487	70,950	0	299,223,437
小計	300,000,000	70,950	70,950	300,000,000
特定資産				
放課後児童対策受託事業運営資金	312,000,000	0	312,000,000	0
放課後児童対策受託事業動態管理システム導入資金	12,393,390	0	12,393,390	0
小計	324,393,390	0	324,393,390	0
合計	624,393,390	70,950	324,464,340	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	776,563	（ 776,563 ）	—	—
投資有価証券	299,223,437	（ 299,223,437 ）	—	—
小計	300,000,000	（ 300,000,000 ）	—	—
特定資産				
放課後児童対策受託事業運営資金	0	—	（ 0 ）	—
放課後児童対策受託事業動態管理システム導入資金	0	—	（ 0 ）	—
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	299,152,487	243,411,000	-55,741,487
合計	299,152,487	243,411,000	-55,741,487

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	-	21,985,256	21,985,256	-	
障害者スポーツ体験会運営業務補助金	関西広域連合	-	274,960	274,960		
スポーツ事業助成金	公財)ライフスポーツ財団	-	107,500	107,500	-	
合計		-	22,367,716	22,367,716	-	

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	2,065,178
償却原価法による当期振替額	70,950
合計	2,136,128

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	2兆1,545億円	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	69,201,887	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	614,893,485	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	21,985,256	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＞

- 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	125,900	154,260	65,800	6,000	208,360
賞与引当金	14,270,559	12,961,211	14,270,559	0	12,961,211
合計	14,396,459	13,115,471	14,336,359	6,000	13,169,571

財産目録

令和8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	ギフカード(預り金)	170,000
		金岡公園体育館	運転資金として	269,640
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	運転資金として	187,321,026
	定期預金	三菱UFJ銀行 堺支店	運転資金として	120,000,000
	定期預金	三菱UFJ銀行 堺支店		638,550
	未収金	堺市	公益目的事業に係る未収金	57,322,975
		その他	公益目的事業に係る未収金	18,549,451
			収益事業に係る未収金	280,927
	貸倒引当金			△ 208,360
	前払金		法人に係る保険料等	2,161,298
			公益目的事業に係る保険料等	307,650
	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	3,202,043
			損害賠償金立替	3,260,000
			収益事業に係る立替金	5,864
	仮払金		公益目的事業に係る仮払金	5,000
流動資産合計				393,286,064
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運営の財源として1/2ずつ使用している	776,563
	投資有価証券	兵庫県第31回20年 公募公債		299,223,437
(2) その他固定資産	車両運搬具	自動車2台	管理運営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			△ 2,420,314
	什器備品	パソコン31点他62点	公益目的事業に必要な活動の用に供する財産	16,538,697
	什器備品減価償却累計額			△ 11,670,076
	什器備品	サーバー2点他3点	管理運営に必要な活動の用に供する財産	1,607,005
	什器備品減価償却累計額			△ 1,052,372
	ソフトウェア	勤怠管理システム他2点	公益目的事業に必要な活動の用に供する財産	8,869,033
	ソフトウェア減価償却累計額			△ 6,523,854
	ソフトウェア	会計システム	管理運営に必要な活動の用に供する財産	7,562,739
	ソフトウェア減価償却累計額			△ 6,695,317
	電話加入権		管理運営に必要な活動の用に供する財産	452,816
	保証金	駐車場 2台	管理運営に必要な活動の用に供する財産	48,000
固定資産合計				309,856,227
資 産 合 計				703,142,291

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 賞掛金支払 3月分社会保険料 人材派遣等支払 堺市金岡公園体育館の修繕費精算 スポーツ振興事業補助金精算 消費税	36,572,560 11,976,913 4,181,206 12,005,852 36,113 804,744 720,130
		収益事業	法人税等 消費税	220,000 86,289
		法人会計	3月分給与 3月分社会保険料 堺市 事務所利用料 消費税 その他	399,243 423,896 1,966,118 1,235,185 691,537
	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	357,900
	預り金	所得税	源泉所得税、地方税	15,825
		社会保険料		297,924
		雇用保険料		1,195,438
		間食代	公益目的事業に係るのびのびルームの 間食代支払いに充てるもの	1,011,102
		ギフトカード	大阪府社会福祉施設等従事者支援金	170,000
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支払いに備えたもの	12,961,211
流動負債合計				87,329,186
固定負債合計				0
負債合計				87,329,186
正味財産				615,813,105