

令和元年度

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 2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	163,550,977	136,692,810	26,858,167
未収金	44,346,758	141,190,008	△ 96,843,250
前払金	2,882,196	3,781,707	△ 899,511
仮払金	1,875,000	200,580	1,674,420
立替金	3,957,528	5,861,600	△ 1,904,072
貸倒引当金	△ 1,775,586	△ 1,715,470	△ 60,116
流動資産合計	214,836,873	286,011,235	△ 71,174,362
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	1,202,263	1,273,213	△ 70,950
投資有価証券	298,797,737	298,726,787	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	2,224,341	2,529,917	△ 305,576
什器備品減価償却累計額	△ 1,885,847	△ 2,499,299	613,452
リース資産	13,964,400	13,964,400	0
リース資産減価償却累計額	△ 4,985,280	△ 2,192,400	△ 2,792,880
ソフトウェア	110,880	158,400	△ 47,520
電話加入権	452,816	452,816	0
その他固定資産合計	9,881,312	12,413,836	△ 2,532,524
固定資産合計	309,881,312	312,413,836	△ 2,532,524
資産合計	524,718,185	598,425,071	△ 73,706,886
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	116,610,037	160,819,059	△ 44,209,022
前受金	1,272,740	2,084,560	△ 811,820
預り金	5,277,376	14,041,208	△ 8,763,832
賞与引当金	17,332,788	19,801,476	△ 2,468,688
リース債務	2,792,880	2,792,880	0
未払法人税等	320,000	0	320,000
流動負債合計	143,605,821	199,539,183	△ 55,933,362
2. 固定負債			
長期リース債務	6,186,240	8,979,120	△ 2,792,880
固定負債合計	6,186,240	8,979,120	△ 2,792,880
負債合計	149,792,061	208,518,303	△ 58,726,242
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	74,926,124	89,906,768	△ 14,980,644
(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	374,926,124	389,906,768	△ 14,980,644
負債及び正味財産合計	524,718,185	598,425,071	△ 73,706,886

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2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	154,126,528	142,299	9,282,150		163,550,977
未収金	43,782,742	285,983	278,033		44,346,758
前払金	1,121,180	0	1,761,016		2,882,196
仮払金	874,000	1,001,000	0		1,875,000
立替金	3,956,800	728	0		3,957,528
内部会計貸付金	354,652	0	1,251,582	△ 1,606,234	0
貸倒引当金	△ 1,775,586	0	0		△ 1,775,586
流動資産合計	202,440,316	1,430,010	12,572,781	△ 1,606,234	214,836,873
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
現金預金	601,131	0	601,132		1,202,263
投資有価証券	149,398,869	0	149,398,868		298,797,737
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	1,546,374	0	677,967		2,224,341
什器備品減価償却累計額	△ 1,207,885	0	△ 677,962		△ 1,885,847
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	△ 1,477,440	0	△ 3,507,840		△ 4,985,280
ソフトウェア	0	0	110,880		110,880
電話加入権	0	0	452,816		452,816
その他固定資産合計	6,248,249	0	3,633,063		9,881,312
固定資産合計	156,248,249	0	153,633,063		309,881,312
資 産 合 計	358,688,565	1,430,010	166,205,844	△ 1,606,234	524,718,185

貸借対照表内訳表

令和2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	112,606,309	212,785	3,790,943		116,610,037
前受金	1,272,740	0	0		1,272,740
預り金	3,721,846	0	1,555,530		5,277,376
賞与引当金	17,187,275	97,708	47,805		17,332,788
内部会計借入金	0	1,606,234	0	△ 1,606,234	0
リース債務	1,477,440	0	1,315,440		2,792,880
未払法人税等		320,000			320,000
流動負債合計	136,265,610	2,236,727	6,709,718	△ 1,606,234	143,605,821
2. 固定負債					
長期リース債務	4,432,320	0	1,753,920		6,186,240
固定負債合計	4,432,320	0	1,753,920		6,186,240
負 債 合 計	140,697,930	2,236,727	8,463,638	△ 1,606,234	149,792,061
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	67,990,635	△ 806,717	7,742,206		74,926,124
(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	217,990,635	△ 806,717	157,742,206		374,926,124
負債及び正味財産合計	358,688,565	1,430,010	166,205,844	△ 1,606,234	524,718,185

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

平成 31年4月1日から令和2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, 135, 077]	[2, 135, 084]	[△ 7]
基本財産受取利息	2, 135, 077	2, 135, 084	△ 7
事業収益	[325, 670, 601]	[333, 907, 093]	[△ 8, 236, 492]
スポーツ振興自主事業収益	30, 903, 200	36, 091, 212	△ 5, 188, 012
スポーツ施設管理運営事業収益	195, 259, 537	192, 276, 196	2, 983, 341
スポーツ施設利用料金収益	96, 671, 384	99, 670, 665	△ 2, 999, 281
飲食物販売事業収益	2, 836, 480	5, 869, 020	△ 3, 032, 540
受託事業収益	[1, 140, 473, 620]	[1, 167, 709, 610]	[△ 27, 235, 990]
放課後児童対策受託事業収益	1, 140, 473, 620	1, 167, 709, 610	△ 27, 235, 990
受取補助金等	[36, 064, 821]	[42, 280, 573]	[△ 6, 215, 752]
受取堺市補助金	(35, 114, 821)	(40, 095, 573)	(△ 4, 980, 752)
受取スポーツ振興自主事業補助金	34, 414, 821	39, 395, 573	△ 4, 980, 752
受取青少年健全育成自主事業補助金	700, 000	700, 000	0
受取その他の補助金	950, 000	2, 185, 000	△ 1, 235, 000
雑収益	[6, 414, 792]	[1, 964, 413]	[4, 450, 379]
受取利息	14	7	7
雑収益	(6, 414, 778)	(1, 964, 406)	(4, 450, 372)
販売手数料収益	4, 240, 912	113, 294	4, 127, 618
コピー使用料収益	62, 960	92, 100	△ 29, 140
雑収益	2, 110, 906	1, 759, 012	351, 894
経常収益計	1, 510, 758, 911	1, 547, 996, 773	△ 37, 237, 862
(2) 経常費用			
事業費	[1, 520, 071, 770]	[1, 505, 408, 648]	[14, 663, 122]
給料手当	317, 142, 908	314, 807, 242	2, 335, 666
福利厚生費	88, 977, 675	92, 872, 574	△ 3, 894, 899
臨時雇賃金	777, 939, 601	783, 796, 631	△ 5, 857, 030
旅費交通費	2, 786, 804	2, 840, 272	△ 53, 468
会議費	5, 292	14, 046	△ 8, 754
減価償却費	2, 923, 674	2, 370, 467	553, 207
消耗什器備品費	2, 952, 898	559, 735	2, 393, 163
消耗品費	21, 593, 692	24, 010, 940	△ 2, 417, 248
印刷製本費	709, 735	729, 340	△ 19, 605
燃料費	254, 910	246, 021	8, 889
光熱費	41, 297, 067	38, 819, 173	2, 477, 894
修繕費	25, 499, 998	18, 915, 239	6, 584, 759
通信運搬費	6, 187, 552	6, 131, 513	56, 039
委託費	158, 406, 564	127, 093, 562	31, 313, 002
支払手数料	10, 140, 613	10, 776, 835	△ 636, 222
賃借料	13, 134, 735	16, 094, 129	△ 2, 959, 394
保険料	2, 412, 653	2, 555, 430	△ 142, 777
諸謝金	9, 868, 508	20, 211, 596	△ 10, 343, 088
租税公課	15, 674, 597	16, 751, 411	△ 1, 076, 814
支払負担金	4, 817, 195	6, 105, 333	△ 1, 288, 138
賞与引当金繰入額	17, 284, 983	19, 731, 567	△ 2, 446, 584
貸倒引当金繰入額	60, 116	△ 24, 408	84, 524
管理費	[5, 504, 025]	[11, 457, 972]	[△ 5, 953, 947]
役員報酬	1, 204, 800	4, 719, 600	△ 3, 514, 800
給料手当	847, 675	2, 597, 801	△ 1, 750, 126
福利厚生費	392, 773	488, 703	△ 95, 930
会議費	4, 572	3, 784	788
通信運搬費	10, 000	10, 000	0
委託費	2, 996, 400	3, 034, 800	△ 38, 400
租税公課	0	533, 375	△ 533, 375
賞与引当金繰入額	47, 805	69, 909	△ 22, 104
経常費用計	1, 525, 575, 795	1, 516, 866, 620	8, 709, 175
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14, 816, 884	31, 130, 153	△ 45, 947, 037
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 14, 816, 884	31, 130, 153	△ 45, 947, 037

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

平成 31年4月1日から令和2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			
過年度修正益	[322,340]	[37,144]	[285,196]
過年度修正損	322,340	37,144	285,196
経常外収益計	322,340	37,144	285,196
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[4]	[0]	[4]
什器備品除却損	4	0	4
過年度修正損	[166,096]	[343,089]	[△ 176,993]
過年度修正損	166,096	343,089	△ 176,993
経常外費用計	166,100	343,089	△ 176,989
当期経常外増減額	156,240	△ 305,945	462,185
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,660,644	30,824,208	△ 45,484,852
法人税等	320,000	320,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 14,980,644	30,504,208	△ 45,484,852
一般正味財産期首残高	89,906,768	59,402,560	30,504,208
一般正味財産期末残高	74,926,124	89,906,768	△ 14,980,644
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[2,135,077]	[2,135,084]	[△ 7]
基本財産受取利息	2,135,077	2,135,084	△ 7
一般正味財産への振替額	[△ 2,135,077]	[△ 2,135,084]	[7]
一般正味財産への振替額	△ 2,135,077	△ 2,135,084	7
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	374,926,124	389,906,768	△ 14,980,644

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から 令和2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]	[1,067,539]	[1,067,539]	[0]	[1,067,538]		[2,135,077]
基本財産受取利息	0	0	1,067,539	1,067,539	0	1,067,538		2,135,077
事業収益	[0]	[322,834,121]	[0]	[322,834,121]	[2,836,480]	[0]		[325,670,601]
スポーツ振興自主事業収益	0	30,903,200	0	30,903,200	0	0		30,903,200
スポーツ施設管理運営事業収益	0	195,259,537	0	195,259,537	0	0		195,259,537
スポーツ施設利用料金収益	0	96,671,384	0	96,671,384	0	0		96,671,384
飲食物販売事業収益	0	0	0	0	2,836,480	0		2,836,480
受託事業収益	[1,140,473,620]	[0]	[0]	[1,140,473,620]	[0]	[0]		[1,140,473,620]
放課後児童対策受託事業収益	1,140,473,620	0	0	1,140,473,620	0	0		1,140,473,620
受取補助金等	[1,650,000]	[30,271,821]	[0]	[31,921,821]	[0]	[4,143,000]		[36,064,821]
受取堺市補助金	(700,000)	(30,271,821)	(0)	(30,971,821)	(0)	(4,143,000)		(35,114,821)
受取スポーツ振興自主事業補助金	0	30,271,821	0	30,271,821	0	4,143,000		34,414,821
受取青少年健全育成自主事業補助金	700,000	0	0	700,000	0	0		700,000
受取その他の補助金	950,000	0	0	950,000	0	0		950,000
雑収益	[99,383]	[910,500]	[0]	[1,009,883]	[4,240,912]	[1,163,997]		[6,414,792]
受取利息	0	0	0	0	0	14		14
雑収益	(99,383)	(910,500)	(0)	(1,009,883)	(4,240,912)	(1,163,983)		(6,414,778)
販売手数料収益	0	0	0	0	4,240,912	0		4,240,912
コピー使用料収益	0	62,960	0	62,960	0	0		62,960
雑収益	99,383	847,540	0	946,923	0	1,163,983		2,110,906
経常収益計	1,142,223,003	354,016,442	1,067,539	1,497,306,984	7,077,392	6,374,535		1,510,758,911
(2) 経常費用								
事業費	[1,153,830,550]	[359,830,598]	[0]	[1,513,661,148]	[6,410,622]	[0]		[1,520,071,770]
給料手当	262,428,904	54,114,697	0	316,543,601	599,307	0		317,142,908
福利厚生費	74,340,882	14,459,559	0	88,800,441	177,234	0		88,977,675
臨時雇賃金	745,933,441	32,006,160	0	777,939,601	0	0		777,939,601
旅費交通費	2,625,641	160,035	0	2,785,676	1,128	0		2,786,804
会議費	0	5,292	0	5,292	0	0		5,292
減価償却費	1,042,666	1,874,193	0	2,916,859	6,815	0		2,923,674
消耗什器備品費	1,046,082	1,762,103	0	2,808,185	144,713	0		2,952,898
消耗品費	15,526,322	6,016,824	0	21,543,146	50,546	0		21,593,692
印刷製本費	603,595	106,140	0	709,735	0	0		709,735
燃料費	150,256	103,672	0	253,928	982	0		254,910
光熱費	0	41,138,762	0	41,138,762	158,305	0		41,297,067
修繕費	664,065	22,792,467	0	23,456,532	2,043,466	0		25,499,998
通信運搬費	5,009,115	1,174,611	0	6,183,726	3,826	0		6,187,552
委託費	8,068,990	147,589,363	0	155,658,353	2,748,211	0		158,406,564
支払手数料	8,883,908	1,251,586	0	10,135,494	5,119	0		10,140,613
賃借料	2,257,503	10,685,131	0	12,942,634	192,101	0		13,134,735
保険料	651,789	1,759,426	0	2,411,215	1,438	0		2,412,653
諸謝金	275,000	9,593,508	0	9,868,508	0	0		9,868,508

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から 令和2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	8,338,693	7,186,108	0	15,524,801	149,796	0		15,674,597
支払負担金	3,048,904	1,738,364	0	4,787,268	29,927	0		4,817,195
賞与引当金繰入額	12,900,498	4,286,777	0	17,187,275	97,708	0		17,284,983
貸倒引当金繰入額	34,296	25,820	0	60,116	0	0		60,116
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[5,504,025]		[5,504,025]
役員報酬	0	0	0	0	0	1,204,800		1,204,800
給料手当	0	0	0	0	0	847,675		847,675
福利厚生費	0	0	0	0	0	392,773		392,773
会議費	0	0	0	0	0	4,572		4,572
通信運搬費	0	0	0	0	0	10,000		10,000
委託費	0	0	0	0	0	2,996,400		2,996,400
租税公課	0	0	0	0	0	0		0
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	47,805		47,805
経常費用計	1,153,830,550	359,830,598	0	1,513,661,148	6,410,622	5,504,025		1,525,575,795
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,607,547	△ 5,814,156	1,067,539	△ 16,354,164	666,770	870,510		△ 14,816,884
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 11,607,547	△ 5,814,156	1,067,539	△ 16,354,164	666,770	870,510		△ 14,816,884
(1) 経常外収益								
過年度修正益	[0]	[320,208]	[0]	[320,208]	[2,132]	[0]		[322,340]
過年度修正益	0	320,208	0	320,208	2,132	0		322,340
経常外収益計	0	320,208	0	320,208	2,132	0		322,340
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	[0]	[4]	0	[4]	0	0		[4]
什器備品除却損	0	4	0	4	0	0		4
過年度修正損	[0]	[166,096]	[0]	[166,096]	[0]	[0]		[166,096]
過年度修正損	0	166,096	0	166,096	0	0		166,096
経常外費用計	0	166,100	0	166,100	0	0		166,100
当期経常外増減額	0	154,108	0	154,108	2,132	0		156,240
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 11,607,547	△ 5,660,048	1,067,539	△ 16,200,056	668,902	870,510		△ 14,660,644
他会計振替額	0	0	322,845	322,845	△ 346,058	23,213		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,607,547	△ 5,660,048	1,390,384	△ 15,877,211	322,844	893,723		△ 14,660,644
法人税等	0	0	0	0	320,000	0		320,000
当期一般正味財産増減額	△ 11,607,547	△ 5,660,048	1,390,384	△ 15,877,211	2,844	893,723		△ 14,980,644
一般正味財産期首残高	△ 8,220,875	72,349,590	19,739,131	83,867,846	△ 809,561	6,848,483		89,906,768
一般正味財産期末残高	△ 19,828,422	66,689,542	21,129,515	67,990,635	△ 806,717	7,742,206		74,926,124
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	[0]	[0]	[1,067,539]	[1,067,539]	[0]	[1,067,538]		[2,135,077]
基本財産受取利息	0	0	1,067,539	1,067,539	0	1,067,538		2,135,077
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[△ 1,067,539]	[△ 1,067,539]	[0]	[△ 1,067,538]		[△ 2,135,077]
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,067,539	△ 1,067,539	0	△ 1,067,538		△ 2,135,077
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	△ 19,828,422	66,689,542	171,129,515	217,990,635	△ 806,717	157,742,206		374,926,124

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	1,273,213	0	70,950	1,202,263
投資有価証券	298,726,787	70,950	0	298,797,737
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	1,202,263	（ 1,202,263 ）	—	—
投資有価証券	298,797,737	（ 298,797,737 ）	—	—
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	298,797,737	312,705,000	13,907,263
合計	298,797,737	312,705,000	13,907,263

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	-	34,414,821	34,414,821	-	
受取青少年健全育成自主事業補助金	堺市	-	700,000	700,000	-	
その他の補助金	大阪労働局	-	950,000	950,000	-	
合計		-	36,064,821	36,064,821	-	

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	2,064,127
償却原価法による当期振替額	70,950
合計	2,135,077

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	2兆1588億円	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)
堺市立大浜体育館指定管理料	85,143,441	スポーツ施設管理運営事業収入	—
堺市立金岡公園体育館指定管理料	75,781,096	スポーツ施設管理運営事業収入	—
放課後児童対策事業管理運営料	1,036,699,646	放課後児童対策受託事業収入	—
放課後子どもプランモデル事業管理運営料	103,773,974	放課後児童対策受託事業収入	—
受取青少年健全育成自主事業補助金	700,000	堺市補助金収入	—
受取スポーツ振興自主事業補助金	34,414,821	堺市補助金収入	—

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	1, 715, 470	505, 952	445, 836	0	1, 775, 586
賞与引当金	19, 801, 476	17, 332, 788	19, 801, 476	0	17, 332, 788
合計	21, 516, 946	17, 838, 740	20, 247, 312	0	19, 108, 374

財産目録

令和2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)	957,661	
		金岡公園体育館	運転資金として	255,730	
		大浜体育館	運転資金として	127,950	
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	運転資金として	161,996,786	
	定期預金			212,850	
	未収金	その他	公益目的事業に係る未収金	27,485,682	
			オーパス	公益目的事業に係る未収金	16,297,060
			収益事業に係る未収金	285,983	
			法人に係る未収金	278,033	
	貸倒引当金			△ 1,775,586	
	前払金		法人に係る保険料等	1,761,016	
			公益目的事業に係る保険料等	1,121,180	
	仮払金		収益事業に係る仮払金	1,001,000	
			公益目的事業に係る仮払金	874,000	
	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	3,956,800	
			収益事業に係る立替金	728	
流動資産合計				214,836,873	
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	1,202,263
		投資有価証券	兵庫県第31回20年 公募公債		298,797,737
	(3) その他固定資産	車両運搬具	自動車2台	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3点他8点	公益目的事業に必要な活動の用に供する財産	1,546,374
		什器備品減価償却累計額			△ 1,207,885
		什器備品	パソコン5点	管理費に必要な活動の用に供する財産	677,967
		什器備品減価償却累計額			△ 677,962
		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
			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			△ 4,985,280
		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	110,880
	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				309,881,312
資 産 合 計				524,718,185	

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	76,649,725
			買掛金支払	24,432,538
			スポーツ振興事業補助金精算	4,562,179
			未払消費税等	4,460,095
			関西電力㈱電気代	1,394,451
			その他	1,107,321
		収益目的事業	カフェテリア運営業務委託料 他	212,785
		法人会計	税理士・社労士他 委託料	1,612,311
			事務所使用料	923,353
			3月分給与	793,027
			買掛金支払	403,512
			その他	58,740
	前受金		公益目的事業に係るスポーツ教室の受講料等	1,272,740
	預り金	所得税		1,231,383
		住民税		1,250,500
		社会保険料	源泉所得税、地方税、社会保険料	555,150
		雇用保険料		1,256,476
		間食代	間食代の支払いに充てるもの	957,661
		その他預り金		26,206
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支払いに備えたもの	17,332,788
	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	1,315,440
	未払法人税等	法人税等		320,000
流動負債合計				143,605,821
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	4,432,320
		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	1,753,920
固定負債合計				6,186,240
負 債 合 計				149,792,061
正 味 財 産				374,926,124

	摘要	金額	事業区分
流動資産			
現金預金	現金	1,341,341	
	【普通預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店 (No3866205)	61,900,428	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No7364)	27,437,556	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085808)	23,893,096	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085717)	20,607,761	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1232475)	14,526,782	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1244181)	12,036,243	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085725)	836,420	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085816)	758,500	
	【定期預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1167739)	212,850	
	現金預金合計	163,550,977	
未収金	堺市 放課後児童対策事業管理運営受託料	19,191,166	公益目的事業
	金岡公園体育館利用料金	10,071,310	
	美津濃（初芝・金岡）委託料他	6,856,722	
	大浜体育館利用料金	5,840,470	
	未払消費税等	917,864	
	スポーツ安全保険	397,600	
	家原大池体育館利用料金	385,280	
	定期健康診断補助金（堺市勤労者福祉サービスセンター）	118,500	
	その他	3,830	
	小計	43,782,742	
	鮎鶴 食堂/売店 光熱費1～3月分	153,909	収益目的事業
	金岡公園体育館 自販機販売手数料1～3月分	88,751	
	金岡 ぎんたんぼ H30年度電気代等	33,196	
	鮎鶴 食堂/売店 自販機販売手数料1～3月分	10,127	
	小計	285,983	
	未払消費税等	263,833	法人会計
	定期健康診断補助金（堺市勤労者福祉サービスセンター）	14,200	
	小計	278,033	
	未収金 合計	44,346,758	
前払金	(株)ティアタス 施設賠償責任保険料	653,310	公益目的事業
	A I G損害保険(株) 施設賠償責任保険料	261,150	
	(株)ビー・アイ・シー 動産総合保険料	180,570	
	(財)堺市文化振興財団他 会場使用料	21,100	
	(株)ロイヤル保険サービス 動産総合保険料	5,050	
	小計	1,121,180	
	アミナス北野田使用料	1,672,069	法人会計
	アミナス北野田 定期駐車券他	48,000	
	(株)南海保険事務所 労働災害保険	25,200	
	(財)公益法人協会 保険料	15,747	
	小計	1,761,016	
	前払金 合計	2,882,196	

	摘要	金額	事業区分
流動資産			
仮払金	第一法律事務所	874,000	公益目的事業
	小計	874,000	
	第一法律事務所（ぎんたんぼ）	1,001,000	収益目的事業
	小計	1,001,000	
	仮払金 合計	1,875,000	
立替金	R2 放課後児童対策児童傷害保険料	3,956,800	公益目的事業
	小計	3,956,800	
	美津濃㈱ｽﾎﾟｰﾂ（堺市 電気代12月分）	728	収益目的事業
	小計	728	
	立替金 合計	3,957,528	
貸倒引当金	貸倒引当金	-1,775,586	公益目的事業
	貸倒引当金 合計	-1,775,586	
固定資産			
基本財産	【定期預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店（No1167739）	1,202,263	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	298,797,737	
	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3点他8点 取得価額	1,546,374	公益目的事業
	減価償却累計額	△ 1,207,885	
	小計	338,489	
	パソコン5点 取得価額	677,967	法人会計
	減価償却累計額	△ 677,962	
	小計	5	
	什器備品 合計	338,494	
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
	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	△ 4,985,280	
	リース資産 合計	8,979,120	
ソフトウェア	給与システム 取得価額	7,194,100	法人会計
	減価償却累計額	△ 7,083,220	
	ソフトウェア 合計	110,880	
電話加入権		452,816	法人会計
	電話加入権 合計	452,816	

	摘要	金額	事業区分
流動負債			
未払金			
	3月分給与	76,649,725	公益目的事業
	買掛金支払	24,432,538	
	スポーツ振興事業補助金精算	4,562,179	
	未払消費税等	4,460,095	
	関西電力㈱ 電気代	1,394,451	
	日立キャピタル トレーニングマシンリース料	123,120	
	堺市 施設使用料	274,790	
	諸謝金	248,000	
	堺市 指定管理委託料精算	149,488	
	堺市上下水道事業管理者 水道代	134,689	
	NTT、三菱UFJ銀行 振込B i Z手数料等	110,616	
	その他	66,618	
	小計	112,606,309	
	レストラン業務委託料	63,383	収益目的事業
	未払消費税等	149,402	
	小計	212,785	
	給与・社会保険料	793,027	法人会計
	アミナス北野田使用料	923,353	
	税理士・社労士他 委託料	1,123,251	
	ハイパーメディア 委託料	489,060	
	買掛金支払	403,512	
	その他	58,740	
	小計	3,790,943	
	未払金 合計	116,610,037	
前受金	スポーツ教室前受金	1,272,740	公益目的事業
	前受金 合計	1,272,740	
預り金	所得税	1,146,305	公益目的事業
	住民税	1,125,300	
	間食代	957,661	
	社会保険料	466,374	
	その他	26,206	
	小計	3,721,846	
	所得税	85,078	法人会計
	住民税	125,200	
	社会保険料	88,776	
	雇用保険料	1,256,476	
	小計	1,555,530	
	預り金 合計	5,277,376	

	摘要	金額	事業区分
流動負債			
賞与引当金	賞与引当金	17,187,275	公益目的事業
		97,708	収益目的事業
		47,805	法人会計
	賞与引当金 合計	17,332,788	
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	1,315,440	公益目的事業及び法人会計
	リース債務 合計	2,792,880	
未払法人税等		320,000	収益目的事業
	未払法人税等 合計	320,000	
固定負債			
長期リース債務			
	トレーニングマシン一式	4,432,320	公益目的事業
	会計システム 他	1,753,920	公益目的事業及び法人会計
	長期リース債務 合計	6,186,240	