

平成27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

○平成27年度決算書

* 貸借対照表	1
* 貸借対照表内訳表	2,3
* 正味財産増減計算書	4,5
* 正味財産増減計算書内訳表	6,7
* 財務諸表に対する注記	8,9
* 附属明細書	10
* 財産目録	11,12
* 公益目的事業の収支相償	13

貸 借 対 照 表

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成 28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	145,307,654	158,303,463	△ 12,995,809
未収金	95,390,401	119,807,281	△ 24,416,880
前払金	4,062,912	4,106,193	△ 43,281
立替金	7,437,716	6,970,912	466,804
貸倒引当金	△ 1,501,070	△ 1,359,950	△ 141,120
流動資産合計	250,697,613	287,827,899	△ 37,130,286
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	654,000	752,100	△ 98,100
有価証券	299,346,000	299,247,900	98,100
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
公益目的事業拡充積立金	22,660,000	22,660,000	0
特定費用準備資金	36,176,011	32,224,429	3,951,582
特定資産合計	58,836,011	54,884,429	3,951,582
(3) その他固定資産			
車両運搬具	3,707,850	4,063,522	△ 355,672
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,707,846	△ 4,063,517	355,671
什器備品	3,229,917	3,209,012	20,905
什器備品減価償却累計額	△ 2,508,768	△ 2,263,973	△ 244,795
ソフトウェア	2,921,800	4,041,100	△ 1,119,300
電話加入権	452,816	452,816	0
その他固定資産合計	4,095,769	5,438,960	△ 1,343,191
固定資産合計	362,931,780	360,323,389	2,608,391
資産合計	613,629,393	648,151,288	△ 34,521,895
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	169,467,254	205,150,833	△ 35,683,579
前受金	2,299,850	2,051,180	248,670
預り金	5,183,300	7,941,170	△ 2,757,870
賞与引当金	23,141,006	22,424,632	716,374
流動負債合計	200,091,410	237,567,815	△ 37,476,405
負債合計	200,091,410	237,567,815	△ 37,476,405
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)	(58,836,011)	(54,884,429)	(3,951,582)
正味財産合計	413,537,983	410,583,473	2,954,510
負債及び正味財産合計	613,629,393	648,151,288	△ 34,521,895

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

平成28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	141,146,126	430,270	3,731,258		145,307,654
未収金	95,115,578	270,323	4,500		95,390,401
前払金	2,177,849	0	1,885,063		4,062,912
立替金	6,241,600	1,196,116	0		7,437,716
貸倒引当金	△ 1,501,070	0	0		△ 1,501,070
流動資産合計	243,180,083	1,896,709	5,620,821		250,697,613
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
現金預金	327,000	0	327,000		654,000
有価証券	149,673,000	0	149,673,000		299,346,000
基本財産合計	150,000,000	0	150,000,000		300,000,000
(2) 特定資産					
公益目的事業拡充積立金	22,660,000	0	0		22,660,000
特定費用準備資金	36,176,011	0	0		36,176,011
特定資産合計	58,836,011	0	0		58,836,011
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1,504,372	0	2,203,478		3,707,850
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,504,369	0	△ 2,203,477		△ 3,707,846
什器備品	1,851,950	0	1,377,967		3,229,917
什器備品減価償却累計額	△ 1,513,422	0	△ 995,346		△ 2,508,768
ソフトウェア	1,470,000	0	1,451,800		2,921,800
電話加入権	0	0	452,816		452,816
その他固定資産合計	1,808,531	0	2,287,238		4,095,769
固定資産合計	210,644,542	0	152,287,238		362,931,780
資 産 合 計	453,824,625	1,896,709	157,908,059		613,629,393

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

平成28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	162,989,154	880,122	5,597,978		169,467,254
前受金	2,299,850	0	0		2,299,850
預り金	3,111,366	0	2,071,934		5,183,300
賞与引当金	22,982,542	58,559	99,905		23,141,006
流動負債合計	191,382,912	938,681	7,769,817		200,091,410
負 債 合 計	191,382,912	938,681	7,769,817		200,091,410
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	113,485,655	△ 85,914	138,242		113,537,983
(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)	58,836,011	0	0		58,836,011
正味財産合計	263,485,655	△ 85,914	150,138,242		413,537,983
負債及び正味財産合計	454,868,567	852,767	157,908,059		613,629,393

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 27年4月1日から平成 28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	[2,198,570]	[2,198,306]	[264]
基本財産受取利息	2,198,570	2,198,306	264
特定資産運用益	[7,212]	[5,680]	[1,532]
特定資産受取利息	7,212	5,680	1,532
事業収益	[337,552,786]	[520,337,199]	[△ 182,784,413]
スポーツ振興自主事業収益	38,561,567	59,740,152	△ 21,178,585
スポーツ施設管理運営事業収益	183,953,439	289,495,487	△ 105,542,048
スポーツ施設利用料金収益	106,535,440	148,248,320	△ 41,712,880
駐車場事業収益	0	14,560,800	△ 14,560,800
飲食物販事業収益	8,502,340	8,292,440	209,900
受託事業収益	[1,465,503,106]	[1,450,047,822]	[15,455,284]
放課後児童対策受託事業収益	1,465,503,106	1,450,047,822	15,455,284
受取補助金等	[35,441,707]	[36,882,757]	[△ 1,441,050]
受取堺市補助金	(35,441,707)	(36,882,757)	(△ 1,441,050)
受取スポーツ振興自主事業補助金	34,735,151	36,222,656	△ 1,487,505
受取青少年健全育成自主事業補助金	706,556	660,101	46,455
雑収益	[4,161,381]	[3,862,664]	[298,717]
受取利息	644	0	644
雑収益	(4,160,737)	(3,862,664)	(298,073)
販売手数料収益	119,584	426,924	△ 307,340
コピー使用料収益	72,410	107,950	△ 35,540
雑収益	3,968,743	3,327,790	640,953
経常収益計	1,844,864,762	2,013,334,428	△ 168,469,666
(2) 経常費用			
事業費	[1,839,903,337]	[2,011,606,566]	[△ 171,703,229]
給料手当	(372,905,751)	(390,936,317)	(△ 18,030,566)
報酬	344,248,774	360,204,707	△ 15,955,933
職員給料手当	28,656,977	30,731,610	△ 2,074,633
福利厚生費	101,625,762	99,017,359	2,608,403
臨時雇賃金	981,777,000	988,786,963	△ 7,009,963
旅費交通費	2,981,514	3,783,655	△ 802,141
会議費	23,808	39,708	△ 15,900
減価償却費	(1,430,245)	(1,547,912)	(△ 117,667)
什器備品減価償却費	310,945	247,662	63,283
ソフトウェア償却	1,119,300	1,300,250	△ 180,950
消耗什器備品費	5,063,878	4,053,082	1,010,796
消耗品費	38,100,729	35,899,967	2,200,762
印刷製本費	913,348	1,154,491	△ 241,143
燃料費	236,021	626,939	△ 390,918
光熱費	41,128,733	89,225,303	△ 48,096,570
修繕費	16,981,218	18,765,726	△ 1,784,508
通信運搬費	7,691,146	9,883,520	△ 2,192,374
委託費	145,708,342	220,158,898	△ 74,450,556
支払手数料	13,662,756	12,688,978	973,778
賃借料	18,048,115	29,891,862	△ 11,843,747
保険料	2,740,680	3,530,930	△ 790,250
諸謝金	22,078,347	26,495,738	△ 4,417,391
租税公課	38,620,095	46,238,480	△ 7,618,385
支払負担金	5,003,473	6,019,412	△ 1,015,939
賞与引当金繰入額	23,041,101	22,405,097	636,004
貸倒引当金繰入額	141,120	333,356	△ 192,236
雑費	155	122,873	△ 122,718
管理費	[1,642,814]	[1,345,176]	[297,638]
役員報酬	40,800	0	40,800
給料手当	(1,201,855)	(1,053,019)	(148,836)
報酬	1,113,572	969,916	143,656
職員給料手当	88,283	83,103	5,180
福利厚生費	300,254	266,972	33,282
賃借料	0	5,650	△ 5,650

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 27年4月1日から平成 28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入額	99,905	19,535	80,370
経常費用計	1,841,546,151	2,012,951,742	△ 171,405,591
当期経常増減額	3,318,611	382,686	2,935,925
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	[0]	[161,570]	[△ 161,570]
什器備品売却損	0	161,570	△ 161,570
除却損失	[44,101]	[0]	[44,101]
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	44,100	0	44,100
経常外費用計	44,101	161,570	△ 117,469
当期経常外増減額	△ 44,101	△ 161,570	117,469
税引前当期一般正味財産増減額	3,274,510	221,116	3,053,394
法人税等	320,000	320,000	0
当期一般正味財産増減額	2,954,510	△ 98,884	3,053,394
一般正味財産期首残高	110,583,473	110,682,357	△ 98,884
一般正味財産期末残高	113,537,983	110,583,473	2,954,510
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[2,198,570]	[2,198,306]	[264]
基本財産受取利息	2,198,570	2,198,306	264
一般正味財産への振替額	[△ 2,198,570]	[△ 2,198,306]	[△ 264]
一般正味財産への振替額	△ 2,198,570	△ 2,198,306	△ 264
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	413,537,983	410,583,473	2,954,510

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成27年4月1日から 平成 28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	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]	[1,099,285]	[1,099,285]	[0]	[0]	[0]	[1,099,285]		[2,198,570]
基本財産受取利息	0	0	1,099,285	1,099,285	0	0	0	1,099,285		2,198,570
特定資産運用益	[0]	[7,212]	[0]	[7,212]	[0]	[0]	[0]	[0]		[7,212]
特定資産受取利息	0	7,212	0	7,212	0	0	0	0		7,212
事業収益	[0]	[329,050,446]	[0]	[329,050,446]	[8,502,340]	[0]	[8,502,340]	[0]		[337,552,786]
スポーツ振興自主事業収益	0	38,561,567	0	38,561,567	0	0	0	0		38,561,567
スポーツ施設管理運営事業収益	0	183,953,439	0	183,953,439	0	0	0	0		183,953,439
スポーツ施設利用料金収益	0	106,535,440	0	106,535,440	0	0	0	0		106,535,440
飲食物販売事業収益	0	0	0	0	8,502,340	0	8,502,340	0		8,502,340
受託事業収益	[1,465,503,106]	[0]	[0]	[1,465,503,106]	[0]	[0]	[0]	[0]		[1,465,503,106]
放課後児童対策受託事業収益	1,465,503,106	0	0	1,465,503,106	0	0	0	0		1,465,503,106
受取補助金等	[706,556]	[34,735,151]	[0]	[35,441,707]	[0]	[0]	[0]	[0]		[35,441,707]
受取堺市補助金	(706,556)	(34,735,151)	(0)	(35,441,707)	(0)	(0)	(0)	(0)		(35,441,707)
受取スポーツ振興自主事業補助金	0	34,735,151	0	34,735,151	0	0	0	0		34,735,151
受取青少年健全育成自主事業補助金	706,556	0	0	706,556	0	0	0	0		706,556
雑収益	[55,777]	[3,981,735]	[0]	[4,037,512]	[119,584]	[0]	[119,584]	[4,285]		[4,161,381]
受取利息	0	644	0	644	0	0	0	0		644
雑収益	(55,777)	(3,981,091)	(0)	(4,036,868)	(119,584)	(0)	(119,584)	(4,285)		(4,160,737)
販売手数料収益	0	0	0	0	119,584	0	119,584	0		119,584
コピー使用料収益	0	72,410	0	72,410	0	0	0	0		72,410
雑収益	55,777	3,908,681	0	3,964,458	0	0	0	4,285		3,968,743
経常収益計	1,466,265,439	367,774,544	1,099,285	1,835,139,268	8,621,924	0	8,621,924	1,103,570		1,844,864,762
(2) 経常費用										
事業費	[1,459,908,159]	[371,555,616]	[0]	[1,831,463,775]	[8,439,562]	[0]	[8,439,562]	[0]		[1,839,903,337]
給料手当	(297,970,961)	(74,680,149)	(0)	(372,651,110)	(254,641)	(0)	(254,641)	(0)		(372,905,751)
報酬	287,015,854	57,147,759	0	344,163,613	85,161	0	85,161	0		344,248,774
職員給料手当	10,955,107	17,532,390	0	28,487,497	169,480	0	169,480	0		28,656,977
福利厚生費	81,043,093	20,508,929	0	101,552,022	73,740	0	73,740	0		101,625,762
臨時雇賃金	942,477,574	39,299,426	0	981,777,000	0	0	0	0		981,777,000
旅費交通費	2,878,572	102,286	0	2,980,858	656	0	656	0		2,981,514
会議費	0	23,808	0	23,808	0	0	0	0		23,808
減価償却費	(625,490)	(801,619)	(0)	(1,427,109)	(3,136)	(0)	(3,136)	(0)		(1,430,245)
什器備品減価償却費	135,091	175,178	0	310,269	676	0	676	0		310,945
ソフトウェア償却	490,399	626,441	0	1,116,840	2,460	0	2,460	0		1,119,300
消耗什器備品費	4,267,351	794,805	0	5,062,156	1,722	0	1,722	0		5,063,878
消耗品費	31,683,717	6,410,676	0	38,094,393	6,336	0	6,336	0		38,100,729
印刷製本費	765,140	148,208	0	913,348	0	0	0	0		913,348
燃料費	140,029	95,290	0	235,319	702	0	702	0		236,021
光熱費	0	41,128,733	0	41,128,733	0	0	0	0		41,128,733
修繕費	6,629,724	10,351,076	0	16,980,800	418	0	418	0		16,981,218

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 堺市教育スポーツ振興事業団

平成27年4月1日から 平成 28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	共通（収益）	小計			
通信運搬費	6,243,850	1,443,142	0	7,686,992	4,154	0	4,154	0		7,691,146
委託費	20,159,207	117,793,361	0	137,952,568	7,755,774	0	7,755,774	0		145,708,342
支払手数料	12,025,967	1,629,917	0	13,655,884	6,872	0	6,872	0		13,662,756
賃借料	3,634,370	14,244,391	0	17,878,761	169,354	0	169,354	0		18,048,115
保険料	619,243	2,089,289	0	2,708,532	32,148	0	32,148	0		2,740,680
諸謝金	807,351	21,270,518	0	22,077,869	478	0	478	0		22,078,347
租税公課	27,201,309	11,364,144	0	38,565,453	54,642	0	54,642	0		38,620,095
支払負担金	3,203,470	1,783,927	0	4,987,397	16,076	0	16,076	0		5,003,473
賞与引当金繰入額	17,531,741	5,450,801	0	22,982,542	58,559	0	58,559	0		23,041,101
貸倒引当金繰入額	0	141,120	0	141,120	0	0	0	0		141,120
雑費	0	1	0	1	154	0	154	0		155
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,642,814]		[1,642,814]
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	40,800		40,800
給料手当	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,201,855)		(1,201,855)
報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,113,572		1,113,572
職員給与手当	0	0	0	0	0	0	0	88,283		88,283
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	300,254		300,254
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	99,905		99,905
経常費用計	1,459,908,159	371,555,616	0	1,831,463,775	8,439,562	0	8,439,562	1,642,814		1,841,546,151
当期経常増減額	6,357,280	△ 3,781,072	1,099,285	3,675,493	182,362	0	182,362	△ 539,244		3,318,611
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
(2) 経常外費用										
除却損失	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[44,101]		[44,101]
車両運搬具除却損	0	0	0	0	0	0	0	1		1
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	0	44,100		44,100
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	44,101		44,101
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 44,101		△ 44,101
税引前当期一般正味財産増減額	6,357,280	△ 3,781,072	1,099,285	3,675,493	182,362	0	182,362	△ 583,345		3,274,510
法人税等	0	0	0	0	320,000	0	320,000	0		320,000
当期一般正味財産増減額	6,357,280	△ 3,781,072	1,099,285	3,675,493	△ 137,638	0	△ 137,638	△ 583,345		2,954,510
一般正味財産期首残高	6,719,503	95,620,204	7,470,455	109,810,162	962,302	△ 910,578	51,724	721,587		110,583,473
一般正味財産期末残高	13,076,783	91,839,132	8,569,740	113,485,655	824,664	△ 910,578	△ 85,914	138,242		113,537,983
Ⅱ 指定正味財産増減の部										
基本財産運用益	[0]	[0]	[1,099,285]	[1,099,285]	[0]	[0]	[0]	[1,099,285]		[2,198,570]
基本財産受取利息	0	0	1,099,285	1,099,285	0	0	0	1,099,285		2,198,570
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[△ 1,099,285]	[△ 1,099,285]	[0]	[0]	[0]	[△ 1,099,285]		[△ 2,198,570]
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,099,285	△ 1,099,285	0	0	0	△ 1,099,285		△ 2,198,570
当期指定正味財産増減額	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	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	150,000,000		300,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	13,076,783	91,839,132	158,569,740	263,485,655	824,664	△ 910,578	△ 85,914	150,138,242		413,537,983

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) 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

車両運搬具、什器備品、ソフトウェア……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	752,100		98,100	654,000
有価証券	299,247,900	98,100		299,346,000
小計	300,000,000	98,100	98,100	300,000,000
特定資産				
公益目的事業拡充積立金	22,660,000	0	0	22,660,000
特定費用準備資金	32,224,429	6,633,369	2,681,787	36,176,011
小計	54,884,429	6,633,369	2,681,787	58,836,011
合計	354,884,429	6,731,469	2,779,887	358,836,011

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	654,000	(654,000)	-	-
有価証券	299,346,000	(299,346,000)	-	-
小計	300,000,000	(300,000,000)	-	-
特定資産				
公益目的事業拡充積立金	22,660,000	-	(22,660,000)	-
特定費用準備資金	36,176,011	-	(36,176,011)	-
小計	58,836,011	-	(58,836,011)	-
合計	358,836,011	(300,000,000)	(58,836,011)	-

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
326回利付国庫債券	299,247,900	318,030,000	18,782,100
合計	299,247,900	318,030,000	18,782,100

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	-	34,735,151	34,735,151	-	一般正味財産
受取青少年健全育成自主事業補助金	堺市	-	706,556	706,556	-	一般正味財産
合計		-	35,441,707	35,441,707	-	

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	2,100,470
償却原価法による当期振替額	98,100
合計	2,198,570

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	2兆7,942億円	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	82,450,000	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	64,600,000	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	1,071,760,270	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	393,742,836	放課後児童対策受託事業収入	—
堺市青少年自然体験学習推進事業補助金	706,556	堺市補助金収入	—
(公財) 堺市教育スポーツ振興事業団補助金	34,735,151	堺市補助金収入	—

9. 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	1,359,950	141,120	0	0	1,501,070
賞与引当金	22,424,632	23,141,006	22,424,632	0	23,141,006
合計	23,784,582	23,282,126	22,424,632	0	24,642,076

財産目録

平成28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	大浜体育館	運転資金として	243,650
		金岡公園体育館	運転資金として	225,040
	普通預金	三菱東京UFJ銀行 堺支店	運転資金として	143,171,964
	定期預金	三菱東京UFJ銀行 堺支店	公益目的事業等に係る運転資金として	1,667,000
	未収金			
	オーパス		公益目的事業に係る未収金	21,893,870
	その他		公益目的事業に係る未収金	73,496,531
	貸倒引当金			△ 1,501,070
	前払金		公益目的事業に係る保険料等	4,062,912
	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	6,241,600
		その他	職員に対する社会保険料等	1,196,116
流動資産合計				250,697,613
2.固定資産				
(1)基本財産				
	現金預金	定期預金 三菱東京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	654,000
	有価証券	326回利付国庫債券		299,346,000
(2)特定資産				
	公益目的事業拡充積立金	定期預金 三菱東京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	22,660,000
		公益目的事業(1)		13,352,872
	特定費用準備資金	公益目的事業(2) 普通預金 三菱東京UFJ銀行 堺支店	公益目的事業に必要な活動資金の積立	22,823,139
(3)その他固定資産				
	車両運搬具	自動車4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	3,707,850
	車両運搬具減価償却累計額			△ 3,707,846
	什器備品	パソコン他13点	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	3,229,917
	什器備品減価償却累計額			△ 2,508,768
	ソフトウェア	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	2,921,800
	電話加入権			452,816
固定資産合計				362,931,780
資産合計				613,629,393

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月分給与他	162,989,154
		収益事業	レストラン事業委託料他	880,122
		法人	事務所使用料他	5,597,978
	前受金	公益目的事業	スポーツ教室受講料他	2,299,850
	預り金	所得税		△ 1,553,923
		住民税		1,047,500
		社会保険料	源泉所得税、地方税、社会保険料	3,984,967
		雇用保険料		1,582,169
		その他預り金		122,587
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支払いに備えたもの	23,141,006
流動負債合計				200,091,410
負債合計				200,091,410
正味財産				413,537,983

【別紙4 法人の財務に関する公益認定の基準に係る書類について】

事業 年度	自	平成27年4月1日	法人コード	A004872
	至	平成28年3月31日	法人名	公益財団法人堺市教育 スポーツ振興事業団

【別表A(1) 収支相償の計算(収益事業等の利益額の50%を繰入れる場合)】
(公益法人認定法第5条第6号に定められた収支相償について審査します。)

1. 第一段階(公益目的事業の収支相償)

法人が行う事業について、その経常収益、経常費用を比較します。

<以下の表中の白色の欄だけ入力いただき、右の「自動計算」のボタンをクリックしてください。>

事業 番号	経常収益計 前年度に6欄がプラスの事業がある場合には当該剰余金の額を加算してください。	経常費用計	その事業に係る 特定費用準備資金の 当期取崩額	その事業に係る 特定費用準備資金の 当期積立額	第一段階の判定 (2欄-3欄+4欄-5欄)	
1	2	3	4	5	6	
公 1	1,466,541,528円	1,459,908,159円	0円	6,633,369円	0円	
公 2	367,774,544円	371,555,616円	2,681,787円	0円	-1,099,285円	
計	1,834,316,072 円 第二段階7欄(収入)へ	1,831,463,775円 第二段階7欄(費用)へ	2,681,787円	6,633,369円		



プラスの事業がある場合、発生理由とこれを解消するための計画等を記入してください。

理由: 計画:	
------------	--

2. 第二段階(公益目的事業会計全体の収支相償判定)

法人の公益目的事業会計全体に係る収入と費用等を比較します。

<以下の表中の白色の欄だけ入力いただき、右の「自動計算」のボタンをクリックしてください。>

		収入	費用	
第一段階の経常収益計と経常費用計(2欄・3欄)	7	1,834,316,072円	1,831,463,775円	
特定の事業と関連付けられない公益目的事業に係る その他の経常収益、経常費用	8	1,099,285円	0円	
7欄と8欄の合計(公益目的事業会計の経常収益計、経 常費用計の額と一致しているか確認してください。)	9	1,835,415,357円	1,831,463,775円	
公益目的事業に係る特定費用準備資金に関する調整(別表 C(5)より)(当期の取崩額を「収入」欄に、積立額を「費用」欄に 記載してください。)	10	2,681,787円	6,633,369円	
収益事業等から 生じた利益の繰入額	11	0円	— 円	
その他の事業(相互扶助等事 業)から生じた利益の繰入額	12	0円	— 円	
合計(9欄～12欄)	13	1,838,097,144円	1,838,097,144円	収入 - 費用 0円

※第二段階における剰余金の扱い

剰余が生じる場合(収入-費用欄の数値がプラスの場合)は、その剰余相当額を公益目的保有財産に係る資産取得、改良に充てるための資金に繰り入れたり、公益目的保有財産の取得に充てたりするか、翌年度の事業拡大を行うことにより同額程度の損失となるようにしなければなりません。収入-費用欄の数値がプラスの場合、法人における剰余金の扱いの計画等を記載してください。

収支相償の額(収入-費用欄)がプラスとなる場合の今後の剰余金の扱い等 収入-費用欄の数値がプラスでないため、本欄の記入は不要です。
--