

平成28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28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 29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	59,609,389	145,307,654	△ 85,698,265
未収金	156,800,406	95,390,401	61,410,005
前払金	3,975,069	4,062,912	△ 87,843
立替金	5,503,927	7,437,716	△ 1,933,789
貸倒引当金	△ 1,736,710	△ 1,501,070	△ 235,640
流動資産合計	224,152,081	250,697,613	△ 26,545,532
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	1,415,113	654,000	761,113
有価証券	298,584,887	299,346,000	△ 761,113
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	15,340,579	36,176,011	△ 20,835,432
特定資産合計	38,000,579	58,836,011	△ 20,835,432
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,559,150	3,707,850	△ 1,148,700
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,559,148	△ 3,707,846	1,148,698
什器備品	2,529,917	3,229,917	△ 700,000
什器備品減価償却累計額	△ 2,119,054	△ 2,508,768	389,714
ソフトウェア	1,897,000	2,921,800	△ 1,024,800
電話加入権	452,816	452,816	0
その他固定資産合計	2,760,681	4,095,769	△ 1,335,088
固定資産合計	340,761,260	362,931,780	△ 22,170,520
資産合計	564,913,341	613,629,393	△ 48,716,052
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	150,557,531	169,467,254	△ 18,909,723
前受金	2,342,020	2,299,850	42,170
預り金	6,388,625	5,183,300	1,205,325
賞与引当金	20,394,839	23,141,006	△ 2,746,167
流動負債合計	179,683,015	200,091,410	△ 20,408,395
負債合計	179,683,015	200,091,410	△ 20,408,395
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	85,230,326	113,537,983	△ 28,307,657
(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)	(38,000,579)	(58,836,011)	(△ 20,835,432)
正味財産合計	385,230,326	413,537,983	△ 28,307,657
負債及び正味財産合計	564,913,341	613,629,393	△ 48,716,052

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29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	49,996,680	301,570	9,311,139		59,609,389
未収金	156,506,256	259,034	35,116		156,800,406
前払金	2,142,716	0	1,832,353		3,975,069
立替金	5,434,400	69,527	0		5,503,927
貸倒引当金	△ 1,736,710	0	0		△ 1,736,710
流動資産合計	212,343,342	630,131	11,178,608	0	224,152,081
2. 固定資産					0
(1) 基本財産					0
現金預金	707,556	0	707,557		1,415,113
有価証券	149,292,444	0	149,292,443		298,584,887
基本財産合計	150,000,000	0	150,000,000		300,000,000
(2) 特定資産					0
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	15,340,579	0	0		15,340,579
特定資産合計	38,000,579	0	0		38,000,579
(3) その他固定資産					0
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	1,851,950	0	677,967		2,529,917
什器備品減価償却累計額	△ 1,659,248	0	△ 459,806		△ 2,119,054
ソフトウェア	966,000	0	931,000		1,897,000
電話加入権	0	0	452,816		452,816
その他固定資産合計	1,158,702	0	1,601,979		2,760,681
固定資産合計	189,159,281	0	151,601,979		340,761,260
資 産 合 計	401,502,623	630,131	162,780,587	0	564,913,341

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29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					0
1. 流動負債					0
未払金	145,826,435	912,529	3,818,567		150,557,531
前受金	2,342,020	0	0		2,342,020
預り金	4,463,918	0	1,924,707		6,388,625
賞与引当金	20,256,905	55,031	82,903		20,394,839
流動負債合計	172,889,278	967,560	5,826,177	0	179,683,015
負債合計	172,889,278	967,560	5,826,177	0	179,683,015
III 正味財産の部					0
1. 指定正味財産					0
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	78,613,345	△ 337,429	6,954,410		85,230,326
(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)	38,000,579	0	0		38,000,579
正味財産合計	228,613,345	△ 337,429	156,954,410		385,230,326
負債及び正味財産合計	401,502,623	630,131	162,780,587	0	564,913,341

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 28年4月1日から平成 29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	[2,547,106]	[2,198,570]	[348,536]
基本財産受取利息	2,547,106	2,198,570	348,536
特定資産運用益	[2,066]	[7,212]	[△ 5,146]
特定資産受取利息	2,066	7,212	△ 5,146
事業収益	[332,344,007]	[337,552,786]	[△ 5,208,779]
スポーツ振興自主事業収益	39,423,571	38,561,567	862,004
スポーツ施設管理運営事業収益	180,048,516	183,953,439	△ 3,904,923
スポーツ施設利用料金収益	104,520,550	106,535,440	△ 2,014,890
飲食物販売事業収益	8,351,370	8,502,340	△ 150,970
受託事業収益	[1,343,222,530]	[1,465,503,106]	[△ 122,280,576]
放課後児童対策受託事業収益	1,343,222,530	1,465,503,106	△ 122,280,576
受取補助金等	[38,053,494]	[35,441,707]	[2,611,787]
受取堺市補助金	(38,053,494)	(35,441,707)	(2,611,787)
受取スポーツ振興自主事業補助金	37,341,124	34,735,151	2,605,973
受取青少年健全育成自主事業補助金	712,370	706,556	5,814
雑収益	[2,098,381]	[4,161,381]	[△ 2,063,000]
受取利息	94	644	△ 550
雑収益	(2,098,287)	(4,160,737)	(△ 2,062,450)
販売手数料収益	133,120	119,584	13,536
コピー使用料収益	66,440	72,410	△ 5,970
雑収益	1,898,727	3,968,743	△ 2,070,016
経常収益計	1,718,267,584	1,844,864,762	△ 126,597,178
(2) 経常費用			
事業費	[1,758,028,353]	[1,839,903,337]	[△ 81,874,984]
給料手当	(367,991,240)	(372,905,751)	(△ 4,914,511)
報酬	328,951,533	344,248,774	△ 15,297,241
職員給料手当	39,039,707	28,656,977	10,382,730
福利厚生費	99,398,191	101,625,762	△ 2,227,571
臨時雇賃金	930,918,037	981,777,000	△ 50,858,963
旅費交通費	3,593,021	2,981,514	611,507
会議費	25,653	23,808	1,845
減価償却費	(1,335,085)	(1,430,245)	(△ 95,160)
什器備品減価償却費	310,285	310,945	△ 660
ソフトウェア償却	1,024,800	1,119,300	△ 94,500
消耗什器備品費	6,492,891	5,063,878	1,429,013
消耗品費	31,858,490	38,100,729	△ 6,242,239
印刷製本費	964,018	913,348	50,670
燃料費	232,572	236,021	△ 3,449
光熱費	37,545,278	41,128,733	△ 3,583,455
修繕費	17,228,823	16,981,218	247,605
通信運搬費	7,185,691	7,691,146	△ 505,455
委託費	145,460,614	145,708,342	△ 247,728
支払手数料	12,610,585	13,662,756	△ 1,052,171
賃借料	18,233,126	18,048,115	185,011
保険料	2,813,332	2,740,680	72,652
諸謝金	21,689,233	22,078,347	△ 389,114
租税公課	25,254,731	38,620,095	△ 13,365,364
支払負担金	6,633,202	5,003,473	1,629,729
賞与引当金繰入額	20,311,936	23,041,101	△ 2,729,165
貸倒引当金繰入額	235,640	141,120	94,520
雑費	16,964	155	16,809
管理費	[1,738,757]	[1,642,814]	[95,943]
役員報酬	285,600	40,800	244,800
給料手当	(1,077,048)	(1,201,855)	(△ 124,807)
報酬	987,723	1,113,572	△ 125,849
職員給料手当	89,325	88,283	1,042
福利厚生費	276,242	300,254	△ 24,012
賞与引当金繰入額	82,903	99,905	△ 17,002
雑費	16,964	0	16,964
経常費用計	1,759,767,110	1,841,546,151	△ 81,779,041

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 28年4月1日から平成 29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 41,499,526	3,318,611	△ 44,818,137
基本財産評価損益等	14,718,000	0	14,718,000
評価損益等計	14,718,000	0	14,718,000
当期経常増減額	△ 26,781,526	3,318,611	△ 30,100,137
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	[1]	[0]	[1]
車両運搬具売却損	1	0	1
除却損失	[3]	[44,101]	[△ 44,098]
車両運搬具除却損	2	1	1
什器備品除却損	1	44,100	△ 44,099
過年度修正損	[1,206,127]	[0]	[1,206,127]
過年度修正損	1,206,127	0	1,206,127
経常外費用計	1,206,131	44,101	1,162,030
当期経常外増減額	△ 1,206,131	△ 44,101	△ 1,162,030
税引前当期一般正味財産増減額	△ 27,987,657	3,274,510	△ 31,262,167
法人税等	320,000	320,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 28,307,657	2,954,510	△ 31,262,167
一般正味財産期首残高	113,537,983	110,583,473	2,954,510
一般正味財産期末残高	85,230,326	113,537,983	△ 28,307,657
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[2,547,106]	[2,198,570]	[348,536]
基本財産受取利息	2,547,106	2,198,570	348,536
一般正味財産への振替額	[△ 2,547,106]	[△ 2,198,570]	[△ 348,536]
一般正味財産への振替額	△ 2,547,106	△ 2,198,570	△ 348,536
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	385,230,326	413,537,983	△ 28,307,657

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28年4月1日から 平成 29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]	[1,273,554]	[1,273,554]	[0]	[0]	[0]	[1,273,552]		[2,547,106]
基本財産受取利息	0	0	1,273,554	1,273,554	0	0	0	1,273,552		2,547,106
特定資産運用益	[0]	[2,066]	[0]	[2,066]	[0]	[0]	[0]	[0]		[2,066]
特定資産受取利息	0	2,066	0	2,066	0	0	0	0		2,066
事業収益	[0]	[323,992,637]	[0]	[323,992,637]	[8,351,370]	[0]	[8,351,370]	[0]		[332,344,007]
スポーツ振興自主事業収益	0	39,423,571	0	39,423,571	0	0	0	0		39,423,571
スポーツ施設管理運営事業収益	0	180,048,516	0	180,048,516	0	0	0	0		180,048,516
スポーツ施設利用料金収益	0	104,520,550	0	104,520,550	0	0	0	0		104,520,550
飲食物販売事業収益	0	0	0	0	8,351,370	0	8,351,370	0		8,351,370
受託事業収益	[1,343,222,530]	[0]	[0]	[1,343,222,530]	[0]	[0]	[0]	[0]		[1,343,222,530]
放課後児童対策受託事業収益	1,343,222,530	0	0	1,343,222,530	0	0	0	0		1,343,222,530
受取補助金等	[712,370]	[37,341,124]	[0]	[38,053,494]	[0]	[0]	[0]	[0]		[38,053,494]
受取堺市補助金	(712,370)	(37,341,124)	(0)	(38,053,494)	(0)	(0)	(0)	(0)		(38,053,494)
受取スポーツ振興自主事業補助金	0	37,341,124	0	37,341,124	0	0	0	0		37,341,124
受取青少年健全育成自主事業補助金	712,370	0	0	712,370	0	0	0	0		712,370
雑収益	[56,849]	[1,888,295]	[0]	[1,945,144]	[133,120]	[0]	[133,120]	[20,117]		[2,098,381]
受取利息	0	94	0	94	0	0	0	0		94
雑収益	(56,849)	(1,888,201)	(0)	(1,945,050)	(133,120)	(0)	(133,120)	(20,117)		(2,098,287)
販売手数料収益	0	0	0	0	133,120	0	133,120	0		133,120
コピー使用料収益	0	66,440	0	66,440	0	0	0	0		66,440
雑収益	56,849	1,821,761	0	1,878,610	0	0	0	20,117		1,898,727
経常収益計	1,343,991,749	363,224,122	1,273,554	1,708,489,425	8,484,490	0	8,484,490	1,293,669		1,718,267,584
(2) 経常費用										
事業費	[1,376,743,333]	[372,928,513]	[17,234]	[1,749,689,080]	[8,339,273]	[0]	[8,339,273]	[0]		[1,758,028,353]
給料手当	(291,730,522)	(76,099,559)	(0)	(367,830,081)	(161,159)	(0)	(161,159)	(0)		(367,991,240)
報酬	269,876,495	59,060,903	0	328,937,398	14,135	0	14,135	0		328,951,533
職員給料手当	21,854,027	17,038,656	0	38,892,683	147,024	0	147,024	0		39,039,707
福利厚生費	78,557,735	20,766,342	0	99,324,077	74,114	0	74,114	0		99,398,191
臨時雇賃金	890,853,982	40,064,055	0	930,918,037	0	0	0	0		930,918,037
旅費交通費	3,390,708	201,803	0	3,592,511	510	0	510	0		3,593,021
会議費	0	25,653	0	25,653	0	0	0	0		25,653
減価償却費	(546,160)	(786,187)	(0)	(1,332,347)	(2,738)	(0)	(2,738)	(0)		(1,335,085)
什器備品減価償却費	131,079	178,550	0	309,629	656	0	656	0		310,285
ソフトウェア償却	415,081	607,637	0	1,022,718	2,082	0	2,082	0		1,024,800
消耗什器備品費	3,602,326	2,889,467	0	6,491,793	1,098	0	1,098	0		6,492,891
消耗品費	24,883,526	6,968,424	0	31,851,950	6,540	0	6,540	0		31,858,490
印刷製本費	702,629	261,389	0	964,018	0	0	0	0		964,018
燃料費	148,330	83,498	0	231,828	744	0	744	0		232,572
光熱費	0	37,545,278	0	37,545,278	0	0	0	0		37,545,278
修繕費	7,852,893	9,256,940	0	17,109,833	118,990	0	118,990	0		17,228,823
通信運搬費	5,769,239	1,412,426	0	7,181,665	4,026	0	4,026	0		7,185,691
委託費	18,731,286	119,113,391	0	137,844,677	7,615,937	0	7,615,937	0		145,460,614
支払手数料	11,050,451	1,553,716	270	12,604,437	6,148	0	6,148	0		12,610,585
賃借料	3,704,149	14,359,621	0	18,063,770	169,356	0	169,356	0		18,233,126

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28年4月1日から 平成 29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			
保険料	692,401	2,061,787	0	2,754,188	59,144	0	59,144	0		2,813,332
諸謝金	905,400	20,783,833	0	21,689,233	0	0	0	0		21,689,233
租税公課	15,067,318	10,140,581	0	25,207,899	46,832	0	46,832	0		25,254,731
支払負担金	3,368,736	3,247,560	0	6,616,296	16,906	0	16,906	0		6,633,202
賞与引当金繰入額	14,921,542	5,335,363	0	20,256,905	55,031	0	55,031	0		20,311,936
貸倒引当金繰入額	264,000	△ 28,360	0	235,640	0	0	0	0		235,640
雑費	0	0	16,964	16,964	0	0	0	0		16,964
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	1,738,757		1,738,757
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	285,600		285,600
給料手当	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	1,077,048		1,077,048
報酬	0	0	0	0	0	0	0	987,723		987,723
職員給与手当	0	0	0	0	0	0	0	89,325		89,325
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	276,242		276,242
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	82,903		82,903
雑費	0	0	0	0	0	0	0	16,964		16,964
経常費用計	1,376,743,333	372,928,513	17,234	1,749,689,080	8,339,273	0	8,339,273	1,738,757		1,759,767,110
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 32,751,584	△ 9,704,391	1,256,320	△ 41,199,655	145,217	0	145,217	△ 445,088		△ 41,499,526
基本財産評価損益等	0	0	7,359,000	7,359,000	0	0	0	7,359,000		14,718,000
評価損益等計	0	0	7,359,000	7,359,000	0	0	0	7,359,000		14,718,000
当期経常増減額	△ 32,751,584	△ 9,704,391	8,615,320	△ 33,840,655	145,217	0	145,217	6,913,912		△ 26,781,526
(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										
固定資産売却損	[0]	[1]	[0]	[1]	[0]	[0]	[0]	[0]		[1]
車両運搬具売却損	0	1	0	1	0	0	0	0		1
除却損失	[0]	[2]	[0]	[2]	[0]	[0]	[0]	[1]		[3]
車両運搬具除却損	0	2	0	2	0	0	0	0		2
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	0	1		1
過年度修正損	[65,295]	[1,034,842]	[0]	[1,100,137]	[0]	[0]	[0]	[105,990]		[1,206,127]
過年度修正損	65,295	1,034,842	0	1,100,137	0	0	0	105,990		1,206,127
経常外費用計	65,295	1,034,845	0	1,100,140	0	0	0	105,991		1,206,131
当期経常外増減額	△ 65,295	△ 1,034,845	0	△ 1,100,140	0	0	0	△ 105,991		△ 1,206,131
他会計振替額	0	0	68,485	68,485	△ 76,732	0	△ 76,732	8,247		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 32,816,879	△ 10,739,236	8,683,805	△ 34,872,310	68,485	0	68,485	6,816,168		△ 27,987,657
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	△ 32,816,879	△ 10,739,236	8,683,805	△ 34,872,310	△ 251,515	0	△ 251,515	6,816,168		△ 28,307,657
一般正味財産期首残高	13,076,783	91,839,132	8,569,740	113,485,655	824,664	△ 910,578	△ 85,914	138,242		113,537,983
一般正味財産期末残高	△ 19,740,096	81,099,896	17,253,545	78,613,345	573,149	△ 910,578	△ 337,429	6,954,410		85,230,326
II 指定正味財産増減の部										
基本財産運用益	[0]	[0]	[1,273,554]	[1,273,554]	[0]	[0]	[0]	[1,273,552]		[2,547,106]
基本財産受取利息	0	0	1,273,554	1,273,554	0	0	0	1,273,552		2,547,106
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[△ 1,273,554]	[△ 1,273,554]	[0]	[0]	[0]	[△ 1,273,552]		[△ 2,547,106]
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,273,554	△ 1,273,554	0	0	0	△ 1,273,552		△ 2,547,106
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	△ 19,740,096	81,099,896	167,253,545	228,613,345	573,149	△ 910,578	△ 337,429	156,954,410		385,230,326

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	654,000	1,415,113	654,000	1,415,113
有価証券	299,346,000	298,584,887	299,346,000	298,584,887
小計	300,000,000	300,000,000	300,000,000	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	36,176,011	0	20,835,432	15,340,579
小計	58,836,011	0	20,835,432	38,000,579
合計	358,836,011	300,000,000	320,835,432	338,000,579

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	1,415,113	(1,415,113)	-	-
有価証券	298,584,887	(298,584,887)	-	-
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	15,340,579	-	(15,340,579)	-
小計	38,000,579	-	(38,000,579)	-
合計	338,000,579	(300,000,000)	(38,000,579)	-

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	298,584,887	296,400,000	-2,184,887
合計	298,584,887	296,400,000	-2,184,887

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	-	37,341,124	37,341,124	-	一般正味財産
受取青少年健全育成自主事業補助金	堺市	-	712,370	712,370	-	一般正味財産
合計		-	38,053,494	38,053,494	-	

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	2,543,219
償却原価法による当期振替額	3,887
合計	2,547,106

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	2兆7,471億円	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	81,513,586	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	64,514,930	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	1,121,825,500	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	221,397,030	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	712,370	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	37,341,124	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＞

- 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
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。

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	1,501,070	337,980	0	102,340	1,736,710
賞与引当金	23,141,006	20,394,839	23,141,006	0	20,394,839
合計	24,642,076	20,732,819	23,141,006	102,340	22,131,549

財産目録

平成29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	205,020
		金岡公園体育館	運転資金として	446,492
普通預金		三菱東京UFJ銀行 堺支店	運転資金として	56,636,877
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	2,321,000
未収金				
オーパス			公益目的事業に係る未収金	19,457,760
その他			公益目的事業に係る未収金	137,342,646
貸倒引当金				△ 1,736,710
前払金			公益目的事業に係る保険料等	3,975,069
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	5,434,400
		その他	職員に対する社会保険料等	69,527
流動資産合計				224,152,081
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
現金預金		普通預金		
		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	1,415,113
有価証券		兵庫県第31回20年 公募公債		298,584,887
(2) 特定資産				
公益目的事業 拡充積立金		定期預金	公益目的保有財産であり、 運用益を公益事業の財源として 使用している	22,660,000
		三菱東京UFJ銀行 堺支店		
特定費用準備資金		普通預金		
公益目的事業(1)		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	1,492,831
公益目的事業(2)				13,847,748
(3) 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	2,529,917
什器備品減価償却累計額				△ 2,119,054
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	1,897,000
電話加入権				452,816
固定資産合計				340,761,260
資 産 合 計				564,913,341

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	145,826,435
		収益事業	駐車場管理業務委託料 他	912,529
		法人会計	備品・事務所使用料 他	3,818,567
	前受金		公益目的事業に係るスポーツ教室 の受講料等	2,342,020
	預り金	所得税		△ 57,357
		住民税		1,034,000
		社会保険料	源泉所得税、地方税、社会保険料	4,125,329
		雇用保険料		1,269,342
		その他預り金		17,311
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支払いに備えたもの	20,394,839
流動負債合計				179,683,015
負 債 合 計				179,683,015
正 味 財 産				385,230,326

【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28年4月1日	法人コード	A004872
	至	平成29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	1,343,991,749円	1,376,743,333円	11,860,041円	円	-20,891,543円	
公 2	363,224,122円	372,928,513円	8,975,391円	0円	-729,000円	
計	1,707,215,871 円 第二段階7欄(収入)へ	1,749,671,846円 第二段階7欄(費用)へ	20,835,432円	0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	1,708,038,916円	1,749,671,846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	1,273,554円	17,234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	1,709,312,470円	1,749,689,080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	20,835,432円	0円	
収益事業等から 生じた利益の繰入額	11	68,485円	- 円	
収益事業等から 生じた利益の繰入額	12	0円	- 円	
合計(9欄~12欄)	13	1,730,216,387円	1,749,689,080円	収入 - 費用 -19,472,693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。