

令和2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 3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	184,474,500	163,550,977	20,923,523
未収金	186,631,244	44,346,758	142,284,486
前払金	3,707,614	2,882,196	825,418
仮払金	490,000	1,875,000	△ 1,385,000
立替金	3,179,943	3,957,528	△ 777,585
貸倒引当金	△ 1,822,954	△ 1,775,586	△ 47,368
流動資産合計	376,660,347	214,836,873	161,823,474
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	1,131,313	1,202,263	△ 70,950
投資有価証券	298,868,687	298,797,737	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	9,764,624	2,224,341	7,540,283
什器備品減価償却累計額	△ 1,720,680	△ 1,885,847	165,167
リース資産	13,964,400	13,964,400	0
リース資産減価償却累計額	△ 7,778,160	△ 4,985,280	△ 2,792,880
ソフトウェア	63,360	110,880	△ 47,520
電話加入権	452,816	452,816	0
その他固定資産合計	14,746,362	9,881,312	4,865,050
固定資産合計	314,746,362	309,881,312	4,865,050
資産合計	691,406,709	524,718,185	166,688,524
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	121,009,513	116,930,037	4,079,476
前受金	1,145,600	1,272,740	△ 127,140
預り金	6,779,490	5,277,376	1,502,114
賞与引当金	15,646,159	17,332,788	△ 1,686,629
リース債務	2,792,880	2,792,880	0
流動負債合計	147,373,642	143,605,821	3,767,821
2. 固定負債			
長期リース債務	3,393,360	6,186,240	△ 2,792,880
固定負債合計	3,393,360	6,186,240	△ 2,792,880
負債合計	150,767,002	149,792,061	974,941
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	240,639,707	74,926,124	165,713,583
(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	540,639,707	374,926,124	165,713,583
負債及び正味財産合計	691,406,709	524,718,185	166,688,524

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	171,513,904	1,450,546	11,510,050		184,474,500
未収金	186,324,366	294,878	12,000		186,631,244
前払金	1,308,650	0	2,398,964		3,707,614
仮払金	0	490,000	0		490,000
立替金	3,179,200	743	0		3,179,943
貸倒引当金	△ 1,822,954	0	0		△ 1,822,954
内部会計貸付金	869,940	0	1,260,439	△ 2,130,379	0
流動資産合計	361,373,106	2,236,167	15,181,453	△ 2,130,379	376,660,347
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
現金預金	565,656	0	565,657		1,131,313
投資有価証券	149,434,344	0	149,434,343		298,868,687
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	9,253,964	0	510,660		9,764,624
什器備品減価償却累計額	△ 1,463,522	0	△ 257,158		△ 1,720,680
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	△ 2,954,880	0	△ 4,823,280		△ 7,778,160
ソフトウェア	0	0	63,360		63,360
電話加入権	0	0	452,816		452,816
その他固定資産合計	12,222,762	0	2,523,600		14,746,362
固定資産合計	162,222,762	0	152,523,600		314,746,362
資産合計	523,595,868	2,236,167	167,705,053	△ 2,130,379	691,406,709

貸借対照表内訳表

令和3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	115,427,793	1,068,005	4,513,715		121,009,513
前受金	1,145,600	0	0		1,145,600
預り金	5,210,422	0	1,569,068		6,779,490
賞与引当金	15,558,412	33,554	54,193		15,646,159
リース債務	1,477,440	0	1,315,440		2,792,880
内部会計借入金	0	2,130,379	0	△ 2,130,379	0
流動負債合計	138,819,667	3,231,938	7,452,416	△ 2,130,379	147,373,642
2. 固定負債					
長期リース債務	2,954,880	0	438,480		3,393,360
固定負債合計	2,954,880	0	438,480		3,393,360
負債合計	141,774,547	3,231,938	7,890,896	△ 2,130,379	150,767,002
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	231,821,321	△ 995,771	9,814,157		240,639,707
(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	381,821,321	△ 995,771	159,814,157		540,639,707
負債及び正味財産合計	523,595,868	2,236,167	167,705,053	△ 2,130,379	691,406,709

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2年4月1日から令和3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	[2,135,070]	[2,135,077]	[△ 7]
基本財産受取利息	2,135,070	2,135,077	△ 7
事業収益	[299,519,322]	[325,670,601]	[△ 26,151,279]
スポーツ振興自主事業収益	20,063,198	30,903,200	△ 10,840,002
スポーツ施設管理運営事業収益	204,014,318	195,259,537	8,754,781
スポーツ施設利用料金収益	75,000,546	96,671,384	△ 21,670,838
飲食物販売事業収益	441,260	2,836,480	△ 2,395,220
受託事業収益	[1,085,797,745]	[1,140,473,620]	[△ 54,675,875]
放課後児童対策受託事業収益	1,085,797,745	1,140,473,620	△ 54,675,875
受取補助金等	[24,315,447]	[36,064,821]	[△ 11,749,374]
受取堺市補助金	(23,365,447)	(35,114,821)	(△ 11,749,374)
受取スポーツ振興自主事業補助金	23,365,447	34,414,821	△ 11,049,374
受取青少年健全育成自主事業補助金	0	700,000	△ 700,000
受取その他の補助金	950,000	950,000	0
雑収益	[6,252,169]	[6,414,792]	[△ 162,623]
受取利息	21	14	7
雑収益	(6,252,148)	(6,414,778)	(△ 162,630)
販売手数料収益	2,208,089	4,240,912	△ 2,032,823
保険給付金収益	2,237,226	0	2,237,226
コピー使用料収益	21,370	62,960	△ 41,590
雑収益	1,785,463	2,110,906	△ 325,443
経常収益計	1,418,019,753	1,510,758,911	△ 92,739,158
(2) 経常費用			
事業費	[1,247,143,462]	[1,520,071,770]	[△ 272,928,308]
給料手当	248,342,552	317,142,908	△ 68,800,356
福利厚生費	92,719,763	88,977,675	3,742,088
臨時雇賃金	557,813,676	777,939,601	△ 220,125,925
旅費交通費	1,428,924	2,786,804	△ 1,357,880
会議費	0	5,292	△ 5,292
減価償却費	3,135,037	2,923,674	211,363
消耗什器備品費	11,868,334	2,952,898	8,915,436
消耗品費	60,535,194	21,593,692	38,941,502
印刷製本費	579,948	709,735	△ 129,787
燃料費	252,101	254,910	△ 2,809
光熱費	37,508,161	41,297,067	△ 3,788,906
修繕費	11,534,878	25,499,998	△ 13,965,120
通信運搬費	5,157,842	6,187,552	△ 1,029,710
委託費	152,353,904	158,406,564	△ 6,052,660
支払手数料	6,275,838	10,140,613	△ 3,864,775
賃借料	10,707,325	13,134,735	△ 2,427,410
保険料	1,628,247	2,412,653	△ 784,406
諸謝金	7,223,800	9,868,508	△ 2,644,708
租税公課	18,426,556	15,674,597	2,751,959
支払負担金	4,012,048	4,817,195	△ 805,147
賞与引当金繰入額	15,591,966	17,284,983	△ 1,693,017
貸倒引当金繰入額	47,368	60,116	△ 12,748
管理費	[4,709,509]	[5,504,025]	[△ 794,516]
役員報酬	1,194,600	1,204,800	△ 10,200
給料手当	720,429	847,675	△ 127,246
福利厚生費	214,329	392,773	△ 178,444
臨時雇用賃金	51,088	0	51,088
会議費	4,150	4,572	△ 422
通信運搬費	10,000	10,000	0
委託費	2,140,630	2,996,400	△ 855,770
租税公課	320,090	0	320,090
賞与引当金繰入額	54,193	47,805	6,388
経常費用計	1,251,852,971	1,525,575,795	△ 273,722,824
評価損益等調整前当期経常増減額	166,166,782	△ 14,816,884	180,983,666
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	166,166,782	△ 14,816,884	180,983,666

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2年4月1日から令和3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	[0]	[322,340]	[△ 322,340]
過年度修正益	0	322,340	△ 322,340
経常外収益計	0	322,340	△ 322,340
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[3]	[4]	[△ 1]
什器備品除却損	3	4	△ 1
雑損失	[133,196]	[0]	[133,196]
雑損失	133,196	0	133,196
過年度修正損	[0]	[166,096]	[△ 166,096]
過年度修正損	0	166,096	△ 166,096
経常外費用計	133,199	166,100	△ 32,901
当期経常外増減額	△ 133,199	156,240	△ 289,439
税引前当期一般正味財産増減額	166,033,583	△ 14,660,644	180,694,227
法人税等	320,000	320,000	0
当期一般正味財産増減額	165,713,583	△ 14,980,644	180,694,227
一般正味財産期首残高	74,926,124	89,906,768	△ 14,980,644
一般正味財産期末残高	240,639,707	74,926,124	165,713,583
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[2,135,070]	[2,135,077]	[△ 7]
基本財産受取利息	2,135,070	2,135,077	△ 7
一般正味財産への振替額	[△ 2,135,070]	[△ 2,135,077]	[7]
一般正味財産への振替額	△ 2,135,070	△ 2,135,077	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	540,639,707	374,926,124	165,713,583

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から 令和3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]	[1,067,535]	[1,067,535]	[0]	[1,067,535]			[2,135,070]
基本財産受取利息	0	0	1,067,535	1,067,535	0	1,067,535			2,135,070
事業収益	[0]	[299,078,062]	[0]	[299,078,062]	[441,260]	[0]			[299,519,322]
スポーツ振興自主事業収益	0	20,063,198	0	20,063,198	0	0			20,063,198
スポーツ施設管理運営事業収益	0	204,014,318	0	204,014,318	0	0			204,014,318
スポーツ施設利用料金収益	0	75,000,546	0	75,000,546	0	0			75,000,546
飲食物販売事業収益	0	0	0	0	441,260	0			441,260
受託事業収益	[1,080,111,695]	[0]	[0]	[1,080,111,695]	[0]	[5,686,050]			[1,085,797,745]
放課後児童対策受託事業収益	1,080,111,695	0	0	1,080,111,695	0	5,686,050			1,085,797,745
受取補助金等	[0]	[23,365,447]	[931,000]	[24,296,447]	[0]	[19,000]			[24,315,447]
受取堺市補助金	(0)	(23,365,447)	(0)	(23,365,447)	(0)	(0)			(23,365,447)
受取スポーツ振興自主事業補助金	0	23,365,447	0	23,365,447	0	0			23,365,447
受取その他の補助金	0	0	931,000	931,000	0	19,000			950,000
雑収益	[3,621,628]	[422,431]	[0]	[4,044,059]	[2,208,089]	[21]			[6,252,169]
受取利息	0	0	0	0	0	21			21
雑収益	(3,621,628)	(422,431)	(0)	(4,044,059)	(2,208,089)	(0)			(6,252,148)
販売手数料収益	0	0	0	0	2,208,089	0			2,208,089
保険給付金収益	2,237,226	0	0	2,237,226	0	0			2,237,226
コピー使用料収益	0	21,370	0	21,370	0	0			21,370
雑収益	1,384,402	401,061	0	1,785,463	0	0			1,785,463
経常収益計	1,083,733,323	322,865,940	1,998,535	1,408,597,798	2,649,349	6,772,606			1,418,019,753
(2) 経常費用									
事業費	[916,677,235]	[328,120,823]	[0]	[1,244,798,058]	[2,345,404]	[0]			[1,247,143,462]
給料手当	198,288,291	49,955,711	0	248,244,002	98,550	0			248,342,552
福利厚生費	76,406,224	16,256,385	0	92,662,609	57,154	0			92,719,763
臨時雇賃金	525,934,183	31,879,493	0	557,813,676	0	0			557,813,676
旅費交通費	1,342,123	77,291	0	1,419,414	9,510	0			1,428,924
減価償却費	1,211,875	1,916,152	0	3,128,027	7,010	0			3,135,037
消耗什器備品費	11,386,007	482,147	0	11,868,154	180	0			11,868,334
消耗品費	56,564,019	3,966,103	0	60,530,122	5,072	0			60,535,194
印刷製本費	543,098	36,850	0	579,948	0	0			579,948
燃料費	163,386	87,640	0	251,026	1,075	0			252,101
光熱費	0	37,333,512	0	37,333,512	174,649	0			37,508,161
修繕費	448,454	11,085,670	0	11,534,124	754	0			11,534,878
通信運搬費	3,897,166	1,240,200	0	5,137,366	20,476	0			5,157,842
委託費	8,583,052	142,149,455	0	150,732,507	1,621,397	0			152,353,904
支払手数料	5,152,295	1,110,310	0	6,262,605	13,233	0			6,275,838
賃借料	1,977,901	8,523,685	0	10,501,586	205,739	0			10,707,325
保険料	569,704	1,056,688	0	1,626,392	1,855	0			1,628,247
諸謝金	443,152	6,780,597	0	7,223,749	51	0			7,223,800

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から 令和3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	9,797,703	8,563,101	0	18,360,804	65,752	0		18,426,556
支払負担金	2,994,201	988,454	0	3,982,655	29,393	0		4,012,048
賞与引当金繰入額	10,949,233	4,609,179	0	15,558,412	33,554	0		15,591,966
貸倒引当金繰入額	25,168	22,200	0	47,368	0	0		47,368
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[4,709,509]		[4,709,509]
役員報酬	0	0	0	0	0	1,194,600		1,194,600
給料手当	0	0	0	0	0	720,429		720,429
福利厚生費	0	0	0	0	0	214,329		214,329
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	51,088		51,088
会議費	0	0	0	0	0	4,150		4,150
通信運搬費	0	0	0	0	0	10,000		10,000
委託費	0	0	0	0	0	2,140,630		2,140,630
租税公課	0	0	0	0	0	320,090		320,090
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	54,193		54,193
経常費用計	916,677,235	328,120,823	0	1,244,798,058	2,345,404	4,709,509		1,251,852,971
評価損益等調整前当期経常増減額	167,056,088	△ 5,254,883	1,998,535	163,799,740	303,945	2,063,097		166,166,782
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	167,056,088	△ 5,254,883	1,998,535	163,799,740	303,945	2,063,097		166,166,782
(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]	[0]	[0]	[0]	[0]	[3]		[3]
什器備品除却損	0	0	0	0	0	3		3
雑損失	[100,000]	[0]	[0]	[100,000]	[33,196]	[0]		[133,196]
雑損失	100,000	0	0	100,000	33,196	0		133,196
経常外費用計	100,000	0	0	100,000	33,196	3		133,199
当期経常外増減額	△ 100,000	0	0	△ 100,000	△ 33,196	△ 3		△ 133,199
他会計振替前当期一般正味財産増減額	166,956,088	△ 5,254,883	1,998,535	163,699,740	270,749	2,063,094		166,033,583
他会計振替額	0	0	130,946	130,946	△ 139,803	8,857		-
税引前当期一般正味財産増減額	166,956,088	△ 5,254,883	2,129,481	163,830,686	130,946	2,071,951		166,033,583
法人税等	0	0	0	0	320,000	0		320,000
当期一般正味財産増減額	166,956,088	△ 5,254,883	2,129,481	163,830,686	△ 189,054	2,071,951		165,713,583
一般正味財産期首残高	△ 19,828,422	66,689,542	21,129,515	67,990,635	△ 806,717	7,742,206		74,926,124
一般正味財産期末残高	147,127,666	61,434,659	23,258,996	231,821,321	△ 995,771	9,814,157		240,639,707
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	[0]	[0]	[1,067,535]	[1,067,535]	[0]	[1,067,535]		[2,135,070]
基本財産受取利息	0	0	1,067,535	1,067,535	0	1,067,535		2,135,070
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[△ 1,067,535]	[△ 1,067,535]	[0]	[△ 1,067,535]		[△ 2,135,070]
一般正味財産への振替額	0	0	△ 1,067,535	△ 1,067,535	0	△ 1,067,535		△ 2,135,070
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	147,127,666	61,434,659	173,258,996	381,821,321	△ 995,771	159,814,157		540,639,707

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	1,202,263	0	70,950	1,131,313
投資有価証券	298,797,737	70,950	0	298,868,687
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	1,131,313	（ 1,131,313 ）	—	—
投資有価証券	298,868,687	（ 298,868,687 ）	—	—
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	298,868,687	313,968,000	15,099,313
合計	298,868,687	313,968,000	15,099,313

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	-	23,365,447	23,365,447	-	
その他の補助金	大阪労働局	-	950,000	950,000	-	
合計		-	24,315,447	24,315,447	-	

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	2,064,120
償却原価法による当期振替額	70,950
合計	2,135,070

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	2兆1,460億円	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	92,681,872	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	76,682,446	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	973,369,100	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	112,428,645	放課後児童対策受託事業収入	—
受取スポーツ振興自主事業補助金	23,365,447	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>

- 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	1,775,586	110,228	62,860	0	1,822,954
賞与引当金	17,332,788	15,646,159	17,332,788	0	15,646,159
合計	19,108,374	15,756,387	17,395,648	0	17,469,113

財産目録

令和3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)	2,777,364
		金岡公園体育館	運転資金として	255,980
	普通預金	三菱UFJ銀行 堺支店	運転資金として	181,157,356
	定期預金	三菱UFJ銀行 堺支店		283,800
	未収金	堺市	公益目的事業に係る未収金	158,513,047
		その他	公益目的事業に係る未収金	27,811,319
			収益事業に係る未収金	294,878
			法人に係る未収金	12,000
	貸倒引当金			△ 1,822,954
	前払金		法人に係る保険料等	2,398,964
			公益目的事業に係る保険料等	1,308,650
	仮払金		収益事業に係る仮払金	490,000
	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	3,179,200
			収益事業に係る立替金	743
流動資産合計				376,660,347
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	1,131,313
	投資有価証券	兵庫県第31回20年 公募公債		298,868,687
(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14点	公益目的事業に必要な活動の用に供する財産	9,253,964
	什器備品減価償却累計額			△ 1,463,522
	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			△ 257,158
	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			△ 2,954,880
	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			△ 4,823,280
	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	63,360
	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				314,746,362
資 産 合 計				691,406,709

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	57,926,697
			買掛金支払	27,772,038
			スポーツ振興事業補助金精算	12,429,894
			消費税等	7,390,218
			その他	9,908,946
		収益事業	第一法律事務所	577,649
			法人税等	373,788
			その他	116,568
		法人会計	堺市 事務所利用料	1,794,581
			3月分給与	888,326
			社会保険料	450,196
			その他	1,380,612
	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	1,145,600
	預り金	所得税		805,548
		住民税		1,383,000
		社会保険料	源泉所得税、地方税、社会保険料	603,140
		雇用保険料		1,195,438
		間食代	間食代の支払いに充てるもの	2,777,364
		その他預り金		15,000
	賞与引当金		従業員に対する賞与の支払いに備えたもの	15,646,159
	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
流動負債合計				147,373,642
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	2,954,880
		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
固定負債合計				3,393,360
負 債 合 計				150,767,002
正 味 財 産				540,639,707

	摘要	金額	事業区分
流動資産			
現金預金	現金	3,033,344	
	【普通預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店 (No3866205)	134,086,211	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085816)	19,928,843	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085717)	14,435,558	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1244181)	7,572,626	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No0007364)	3,792,869	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1232475)	1,244,299	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085808)	58,500	
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1085725)	38,450	
	【定期預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店 (No1167739)	283,800	
	現金預金合計	184,474,500	
未収金	堺市 放課後児童対策事業管理運営受託料	139,625,750	公益目的事業
	堺市 指定管理業務 (大浜・金岡)	18,887,297	
	金岡公園体育館利用料金	9,721,850	
	美津濃 (初芝・金岡) 委託料他	9,570,408	
	大浜体育館利用料金	5,620,655	
	スポーツ安全保険	634,400	
	家原大池体育館利用料金	385,280	
	その他	1,878,726	
	小計	186,324,366	
	金岡公園体育館 自販機販売手数料3月分	193,711	収益事業
	鮎鶴 食堂/売店 1～3月分	101,167	
	小計	294,878	
	定期健康診断補助金 (堺市勤労者福祉サ-ビスセンター)	12,000	法人会計
	小計	12,000	
	未収金 合計	186,631,244	
前払金	㈱ティアタス 施設賠償責任保険料他	862,410	公益目的事業
	A I G 損害保険㈱ 施設賠償責任保険料	233,250	
	㈱ビー・アイ・シー 動産総合保険料他	176,080	
	財) 堺市文化振興財団 会場使用料	19,240	
	㈱ロイヤル保険サービス 動産総合保険料	17,670	
	小計	1,308,650	
	アミナス北野田使用料	1,675,337	法人会計
	A I G 損害保険㈱ 雇用管理賠償責任保険	600,000	
	アミナス北野田 定期駐車券	48,000	
	ハイパーメディア	34,677	
	㈱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	15,750	
	小計	2,398,964	
	前払金 合計	3,707,614	

	摘要	金額	事業区分
流動資産			
仮払金	第一法律事務所（供託金）	490,000	収益事業
	小計	490,000	
	仮払金 合計	490,000	
立替金	令和3年度 スポーツ安全保険	3,179,200	公益目的事業
	小計	3,179,200	
	美津濃㈱スポーツ（堺市 電気代12月分）	743	収益事業
	小計	743	
	立替金 合計	3,179,943	
貸倒引当金	貸倒引当金	△ 1,822,954	公益目的事業
	貸倒引当金 合計	△ 1,822,954	
固定資産			
基本財産	【定期預金】		
	三菱UFJ銀行堺支店（No1167739）	1,131,313	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	298,868,687	
	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14点 取得価額	9,253,964	公益目的事業
	減価償却累計額	△ 1,463,522	
	小計	7,790,442	
	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	△ 257,158	
	小計	253,502	
	什器備品 合計	8,043,944	
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	△ 2,954,880	
	小計	4,432,320	
	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	△ 4,823,280	
	小計	1,753,920	
	リース資産 合計	6,186,240	

	摘要	金額	事業区分
その他固定資産			
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	△ 7,130,740	
	ソフトウェア 合計	63,360	
電話加入権			
	電話加入権 合計	452,816	法人会計
流動負債			
未払金			
	3月分給与	57,887,361	公益目的事業
	買掛金支払	27,772,038	
	スポーツ振興事業補助金精算	12,429,894	
	消費税	7,390,218	
	3月分社会保険料	4,858,861	
	関西電力㈱ 電気代	2,046,413	
	日立キヤピタル トレーニングマシンリース料	123,120	
	堺市 施設使用料	748,850	
	諸謝金	628,200	
	大阪ガス㈱ ガス代	518,093	
	堺市 指定管理委託料精算	411,720	
	堺市上下水道事業管理者 水道代	219,820	
	セコム㈱	155,586	
	NTT等	66,863	
	3月分 旅費	64,430	
	その他	106,326	
	小計	115,427,793	
	第一法律事務所	577,649	収益事業
	法人税	320,000	
	消費税	53,788	
	鮎鶴 レストラン業務委託料	45,701	
	堺市 電気代 他	42,454	
	双葉 清掃業務委託料	28,413	
	小計	1,068,005	
	アミナス北野田使用料	1,794,581	法人会計
	3月分給与	888,326	
	社会保険料	450,196	
	税理士・社労士他 委託料	429,430	
	消費税	320,090	
	パーソルパナソニックHRパートナーズ㈱	282,119	
	ハイパーメディア 委託料	49,500	
	その他	299,473	
	小計	4,513,715	
	未払金 合計	121,009,513	
前受金	スポーツ教室前受金	1,145,600	公益目的事業
	前受金 合計	1,145,600	

	摘要	金額	事業区分
預り金	所得税	731,809	公益目的事業
	住民税	1,225,900	
	社会保険料	460,349	
	間食代	2,777,364	
	その他	15,000	
	小計	5,210,422	
流動負債			
	所得税	73,739	法人会計
	住民税	157,100	
	社会保険料	142,791	
	雇用保険料	1,195,438	
	小計	1,569,068	
	預り金 合計	6,779,490	
賞与引当金	賞与引当金	15,558,412	公益目的事業
		33,554	収益事業
		54,193	法人会計
	賞与引当金 合計	15,646,159	
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	
固定負債			
長期リース債務			
	トレーニングマシン一式	2,954,880	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
	長期リース債務 合計	3,393,360	