

# 貸借対照表

令和3年3月31日現在

公益財団法人長浜文化スポーツ振興事業団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	129,415,779	129,597,640	△ 181,861
営業未収入金	3,629,412	1,856,453	1,772,959
流動資産合計	133,045,191	131,454,093	1,591,098
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	25,941,546	21,695,038	4,246,508
直営施設修繕積立引当資産	7,244,641	7,243,194	1,447
特定資産合計	33,186,187	28,938,232	4,247,955
(3) その他固定資産			
建物(硬式テニスコート管理棟)	1	55,004	△ 55,003
建物(屋根付多目的運動広場)	112,655,813	119,608,286	△ 6,952,473
付属設備(屋根付多目的運動広場)	1,181,370	1,476,700	△ 295,330
建物(屋内多目的広場すば一く浅井)	116,083,000	121,792,000	△ 5,709,000
施設改修(屋内多目的広場すば一く浅井)	19,748,904	20,407,200	△ 658,296
車両(公用車)	341,983	579,173	△ 237,190
備品(体力測定器)	1	1	0
その他固定資産合計	250,011,072	263,918,364	△ 13,907,292
固定資産合計	288,197,259	297,856,596	△ 9,659,337
資産合計	421,242,450	429,310,689	△ 8,068,239
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	27,833,118	14,268,680	13,564,438
前受金	6,531,500	7,155,615	△ 624,115
預り金	1,330,589	1,392,033	△ 61,444
流動負債合計	35,695,207	22,816,328	12,878,879
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	25,941,546	21,695,038	4,246,508
修繕引当金	0	0	0
固定負債合計	25,941,546	21,695,038	4,246,508
負債合計	61,636,753	44,511,366	17,125,387
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
市出資金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	354,605,697	379,799,323	△ 25,193,626
(うち特定資産への充当額)	7,244,641	7,243,194	1,447
正味財産合計	359,605,697	384,799,323	△ 25,193,626
負債及び正味財産合計	421,242,450	429,310,689	△ 8,068,239

## 正味財産増減計算書

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	1,002	1,000	2
基本財産受取利息	1,002	1,000	2
特定資産運用益	7,955	5,993	1,962
特定資産受取利息	7,955	5,993	1,962
事業収益	229,532,396	212,133,721	17,398,675
施設指定管理料収益	130,467,101	80,586,000	49,881,101
施設管理利用料収益	41,200,404	59,013,092	△ 17,812,688
施設自主事業料収益	14,545,702	22,669,929	△ 8,124,227
施設管理受託料収益	246,000	1,080,000	△ 834,000
振興事業受託料収益	41,929,589	44,672,000	△ 2,742,411
自主振興事業料収益	867,100	3,282,700	△ 2,415,600
事業団自主事業料収益	276,500	830,000	△ 553,500
受取補助金等	6,572,000	1,299,000	5,273,000
受取補助金等	6,572,000	1,299,000	5,273,000
雑収益	45,923	152,203	△ 106,280
受取利息	45,123	111,403	△ 66,280
雑収益	800	40,800	△ 40,000
経常収益計	236,159,276	213,591,917	22,567,359
(2) 経常費用			
事業費	253,715,906	230,201,588	23,514,318
給料	75,755,333	67,594,256	8,161,077
賃金	33,038,067	27,450,685	5,587,382
福利厚生費	311,665	232,371	79,294
法定福利費	15,169,185	13,002,746	2,166,439
退職給付費用	4,219,209	5,982,910	△ 1,763,701
減価償却費	13,852,289	13,917,702	△ 65,413
諸謝金	11,412,099	10,574,943	837,156
旅費	7,340	89,020	△ 81,680
消耗品費	13,443,146	10,537,855	2,905,291
燃料費	1,958,745	1,008,718	950,027
食糧費	171,879	533,503	△ 361,624
印刷製本費	564,296	666,449	△ 102,153
光熱水料費	24,276,135	21,276,596	2,999,539
修繕費	5,333,196	4,758,658	574,538
修繕引当金繰入	0	0	0
通信運搬費	1,654,112	1,573,767	80,345
広告宣伝費	157,300	216,160	△ 58,860
支払手数料	484,116	833,330	△ 349,214
保険料	1,544,127	1,862,821	△ 318,694
委託料	25,338,899	30,022,856	△ 4,683,957
使用料及び賃借料	12,280,488	7,427,182	4,853,306
原材料費	419,100	533,160	△ 114,060
支払負担金	147,980	88,700	59,280
租税公課	12,177,200	10,017,200	2,160,000

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	7,636,996	7,095,148	541,848
役員報酬	818,300	810,600	7,700
給料	3,652,773	2,212,900	1,439,873
賃金	0	0	0
法定福利費	475,733	575,289	△ 99,556
福利厚生費	16,334	4,743	11,591
退職給付費用	27,299	21,835	5,464
減価償却費	55,003	54,999	4
諸謝金	630,000	492,000	138,000
旅費	7,020	27,960	△ 20,940
消耗品費	496,174	309,005	187,169
印刷製本費	7,000	78,540	△ 71,540
光熱水料費	24,300	21,298	3,002
修繕費	0	0	0
修繕引当金繰入	0	0	0
通信運搬費	50,806	40,713	10,093
広告宣伝費	150,000	0	150,000
支払手数料	18,656	49,300	△ 30,644
保険料	6,330	5,000	1,330
委託料	783,930	1,736,223	△ 952,293
使用料及び賃借料	91,338	74,412	16,926
支払負担金	266,800	237,829	28,971
租税公課	8,200	137,500	△ 129,300
交際費	51,000	205,002	△ 154,002
経常費用計	261,352,902	237,296,736	24,056,166
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,193,626	△ 23,704,819	△ 1,488,807
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 25,193,626	△ 23,704,819	△ 1,488,807
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 25,193,626	△ 23,704,819	△ 1,488,807
一般正味財産期首残高	379,799,323	403,504,142	△ 23,704,819
一般正味財産期末残高	354,605,697	379,799,323	△ 25,193,626
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	1,002	1,000	2
基本財産受取利息	1,002	1,000	2
一般正味財産への振替額	△ 1,002	△ 1,000	△ 2
一般正味財産への振替額	△ 1,002	△ 1,000	△ 2
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
III 正味財産期末残高	359,605,697	384,799,323	△ 25,193,626

## 正味財産増減決算書内訳表

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	内部取引控除	合計
	文化スポーツ振興等事業	その他貸与等事業			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用収益	501	0	501	0	1,002
基本財産運用収益	501	0	501		1,002
特定資産運用収益	7,387	545	23	0	7,955
特定資産運用収益	7,387	545	23		7,955
事業収益	210,831,644	18,700,752	0	0	229,532,396
施設指定管理料収益	125,230,422	5,236,679	0		130,467,101
施設管理利用料収益	31,857,115	9,343,289	0		41,200,404
施設自主事業料収益	10,670,918	3,874,784	0		14,545,702
施設管理受託料収益	0	246,000	0		246,000
振興事業受託料収益	41,929,589	0	0		41,929,589
自主振興事業料収益	867,100	0	0		867,100
事業団自主事業料収益	276,500	0	0		276,500
受取補助金等	6,572,000	0	0	0	6,572,000
受取補助金等	6,572,000	0	0		6,572,000
雑収益	800	45,123	0	0	45,923
受取利息	0	45,123	0		45,123
雑収益	800	0	0		800
経常収益計	217,412,332	18,746,420	524	0	236,159,276
(2) 経常費用					
事業費	236,953,769	16,762,137			253,715,906
給料	69,932,072	5,823,261			75,755,333
賃金	30,935,645	2,102,422			33,038,067
福利厚生費	290,017	21,648			311,665
法定福利費	14,115,548	1,053,637			15,169,185
退職給付費用	3,885,555	333,654			4,219,209
減価償却費	13,852,289	0			13,852,289
諸謝金	11,412,099	0			11,412,099
旅費	7,325	15			7,340
消耗品費	13,097,290	345,856			13,443,146
燃料費	1,927,519	31,226			1,958,745
食糧費	171,879	0			171,879
印刷製本費	515,427	48,869			564,296
光熱水料費	22,902,524	1,373,611			24,276,135
修繕費	4,882,237	450,959			5,333,196
修繕引当金繰入	0	0			0
通信運搬費	1,537,705	116,407			1,654,112
広告宣伝費	157,223	77			157,300
支払手数料	457,076	27,040			484,116
保険料	1,473,709	70,418			1,544,127
委託料	23,464,785	1,874,114			25,338,899
使用料及び賃借料	9,659,258	2,621,230			12,280,488
原材料費	357,406	61,694			419,100
支払負担金	127,885	20,095			147,980
租税公課	11,791,296	385,904			12,177,200

正味財産増減決算書内訳表

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	内部取引控除	合計
	文化スポーツ振興等事業	その他貸与等事業			
管理費			7,636,996	0	7,636,996
役員報酬			818,300		818,300
給料			3,652,773		3,652,773
賃金			0		0
福利厚生費			16,334		16,334
退職給付費用			27,299		27,299
減価償却費			55,003		55,003
法定福利費			475,733		475,733
諸謝金			630,000		630,000
旅費			7,020		7,020
消耗品費			496,174		496,174
燃料費			0		0
食糧費			0		0
印刷製本費			7,000		7,000
光熱水料費			24,300		24,300
修繕費			0		0
修繕引当金繰入			0		0
通信運搬費			50,806		50,806
広告宣伝費			150,000		150,000
支払手数料			18,656		18,656
保険料			6,330		6,330
委託料			783,930		783,930
使用料及び賃借料			91,338		91,338
原材料費			0		0
支払負担金			266,800		266,800
租税公課			8,200		8,200
交際費			51,000		51,000
支払利息			0		0
経常費用計	236,953,769	16,762,137	7,636,996	0	261,352,902
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 19,541,437	1,984,283	△ 7,636,472	0	△ 25,193,626
評価損益等計					0
当期経常増減額	△ 19,541,437	1,984,283	△ 7,636,472	0	△ 25,193,626
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	739,866	△ 739,866			0
当期一般正味財産増減額	△ 18,801,571	1,244,417	△ 7,636,472	0	△ 25,193,626
一般正味財産期首残高					379,799,323
一般正味財産期末残高				0	354,605,697
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息	501		501		1,002
一般正味財産への振替額	△ 501		△ 501		△ 1,002
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高					5,000,000
指定正味財産期末残高				0	5,000,000
III 正味財産期末残高				0	359,605,697

## 財務諸表に対する注記

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

### 1. 重要な会計区分

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物は定額法、その他の固定資産は定率法

#### (2) 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。

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・ 職員の退職給与支給に充てるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

### 2. 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				
定 期 預 金	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
直営施設修繕積立引当資産	7,243,194	1,447	0	7,244,641
小 計	7,243,194	1,447	0	7,244,641
特定資産				
退職給付引当資産	21,695,038	4,246,508	0	25,941,546
小 計	21,695,038	4,246,508	0	25,941,546
合 計	33,938,232	4,247,955	0	38,186,187

### 3. 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				
定 期 預 金	5,000,000	(5,000,000)	-	-
小 計	5,000,000	(5,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
直営施設修繕積立引当資産	7,244,641	-	(7,244,641)	-
退職給付引当資産	25,941,546	-	-	(25,941,546)
小 計	33,186,187	(0)	(7,244,641)	(25,941,546)
合 計	38,186,187	(5,000,000)	(7,244,641)	(25,941,546)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却をおこなっている。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（硬式テニスコート管理棟）	5,500,000	5,499,999	1
建物（屋根付多目的運動広場 長浜SUNドーム）	257,499,000	144,843,187	112,655,813
付属設備（屋根付多目的運動広場 長浜SUNドーム）	29,534,000	28,352,630	1,181,370
建物（屋内多目的広場すばく浅井）	190,300,000	74,217,000	116,083,000
施設改修（屋内多目的広場すばく浅井）	21,943,224	2,194,320	19,748,904
車両（公用車／軽自動車）	3,662,000	3,320,017	341,983
備品（体力測定器）	1,000,000	999,999	1
合 計	509,438,224	259,427,152	250,011,072

### 5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
営 業 未 取 入 金	3,629,412	0	3,629,412
合 計	3,629,412	0	3,629,412

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
民間補助金（文化振興事業費）	長浜市民芸術文化創造協議会	0	4,200,000	4,200,000	0
民間補助金（事務局運営負担金）	長浜音楽祭実行委員会	0	813,000	813,000	0
民間補助金（スポーツ事業継続支援補助金）	公益財団法人日本スポーツ協会	0	1,009,000	1,009,000	0
民間補助金（滋賀県スポーツ団体等活動再開等支援事業補助金）	公益財団法人滋賀県スポーツ協会	0	100,000	100,000	0
地方公共団体助成金（新しい生活・産業様式確立支援事業助成金）	滋賀県	0	100,000	100,000	0
地方公共団体助成金（文化芸術活動再開支援事業助成金）	長浜市	0	100,000	100,000	0
国庫助成金（特定求職者雇用開発助成金）	滋賀労働局	0	250,000	250,000	0
合 計		0	6,572,000	6,572,000	0

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	金 額
基本財産運用収入	1,002
合 計	1,002

## 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の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

### 2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	21,695,038	4,246,508	0	0	25,941,546

※退職給付引当金の当期減増額は、退職金積立である。



財産目録

令和3年3月31日現在

公益財団法人長浜文化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
(流動資産)	現金預金			129,415,779
		手元保管	運転資金として	220,000
		普通預金		69,195,779
		長浜信用金庫 宮司支店 総務支払(143296)	運転資金として	57,224,979
		長浜信用金庫 宮司支店 歳入歳出外(143474)	運転資金として	1,330,589
		長浜信用金庫 宮司支店 総務担当前受金(17087)	運転資金として	5,129,860
		ゆうちょ銀行 468 総務担当前受金(2083414)	運転資金として	1,401,640
		長浜信用金庫 宮司支店 長浜市民交流センター施設事業(185266)	運転資金として	88,840
		長浜信用金庫 宮司支店 長浜市民交流センター自主事業(17095)	運転資金として	51,898
		長浜信用金庫 宮司支店 長浜市民体育館等施設事業(200476)	運転資金として	1,369,870
		長浜信用金庫 宮司支店 長浜市民体育館等自主事業(200484)	運転資金として	248,674
		長浜信用金庫 宮司支店 神照運動公園施設事業(200492)	運転資金として	434,710
		長浜信用金庫 宮司支店 神照運動公園自主事業(200523)	運転資金として	12,958
		長浜信用金庫 宮司支店 浅井文化公園等施設事業(200507)	運転資金として	862,310
		長浜信用金庫 宮司支店 浅井文化公園等自主事業(200515)	運転資金として	60,098
		長浜信用金庫 宮司支店 長浜伊香ツインアリーナ施設事業(203050)	運転資金として	709,070
		長浜信用金庫 宮司支店 長浜伊香ツインアリーナ自主事業(203068)	運転資金として	64,656
		長浜信用金庫 宮司支店 サンドーム施設(170378)	運転資金として	132,827
		長浜信用金庫 宮司支店 すば一く浅井施設(170386)	運転資金として	72,800
		定期預金		60,000,000
		長浜信用金庫 本店	運転資金として	30,000,000
		滋賀銀行 長浜支店	運転資金として	30,000,000
	営業未収入金		運転資金として	3,629,412
流動資産合計				133,045,191
(固定資産)	基本財産			5,000,000
	定期預金	長浜信用金庫 宮司支店 定期預金(指定)	公益・法人会計目的財産であり運用益を公益・法人事業に50%ずつ分けて使用している	5,000,000
	特定資産			33,186,187
	退職給付引当資産	長浜信用金庫 宮司支店 定期預金	プロパー職員14名に対する退職金の支払に備えたもの	25,941,546
	直営施設修繕積立引当資産	長浜信用金庫 宮司支店 定期預金	公益目的事業の事業団直営施設の修繕の支払に備えたもの	7,244,641
	その他固定資産			250,011,072
	建物(硬式テニスコート管理棟)	長浜市宮司町51	法人の資産で保有	1
	建物(屋根付多目的運動広場)	長浜市宮司町154	公益目的事業のために使用	112,655,813
	付属設備(屋根付多目的運動広場)	長浜市宮司町154	公益目的事業のために使用	1,181,370
	建物(屋内多目的広場すば一く浅井)	長浜市大依町103	公益目的事業のために使用	116,083,000
	施設改修(屋内多目的広場すば一く浅井)	長浜市大依町103	公益目的事業のために使用	19,748,904
	車両(公用車5台)	公益目的事業のために使用	公益目的事業のために使用	341,983
	備品(体力測定器)	公益目的事業のために使用	公益目的事業のために使用	1
固定資産合計				288,197,259
資産合計				421,242,450
(流動負債)	未払金	公益目的・収益目的事業・管理費に対する未払額	公益目的・収益目的事業・法人会計の経費の未払分	27,833,118
	前受金	公益目的・収益目的事業収入に対する次年度前受額	公益目的・収益目的事業の利用料前受金	6,531,500
	預り金			1,330,589
	社会保険料 外	職員に対するもの	公益目的・収益目的事業及び管理費運営業務に従事する職員の被保険者負担金等	1,330,589
流動負債合計				35,695,207
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	プロパー職員14名に対する退職金の支払に備えたもの	25,941,546
固定負債合計				25,941,546
負債合計				61,636,753
正味財産				359,605,697