

II 財務諸表等

1 貸借対照表

令和 5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	8,844,157	11,513,206	△ 2,669,049
普通預金	139,906,922	131,505,532	8,401,390
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
未収金	31,051,747	39,900,011	△ 8,848,264
貯蔵品	2,387,492	0	2,387,492
前払金	1,023,950	880	1,023,070
仮払金	38,652	19,447	19,205
流動資産合計	203,252,920	202,939,076	313,844
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 (基本財産)	200,000,000	200,000,000	0
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	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	4,237,733	1,523,143	2,714,590
什器備品	1,179,046	491,189	687,857
電話加入権	145,600	145,600	0
預託金	26,920	17,820	9,100
その他固定資産合計	5,589,299	2,177,752	3,411,547
固定資産合計	205,589,299	202,177,752	3,411,547
資産合計	408,842,219	405,116,828	3,725,391
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	87,888,582	93,131,833	△ 5,243,251
未払消費税等	7,969,900	8,699,600	△ 729,700
前受金	22,839	2,620,345	△ 2,597,506
預り金	871,247	610,335	260,912
仮受金	0	107,000	△ 107,000
未払法人税等	81,400	81,400	0
流動負債合計	96,833,968	105,250,513	△ 8,416,545
2. 固定負債			
長期借入金	12,650,000	26,450,000	△ 13,800,000
固定負債合計	12,650,000	26,450,000	△ 13,800,000
負債合計	109,483,968	131,700,513	△ 22,216,545
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	99,358,251	73,416,315	25,941,936
(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	299,358,251	273,416,315	25,941,936
負債及び正味財産合計	408,842,219	405,116,828	3,725,391

2 貸借対照表内訳表

令和 5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	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	1,411,227	7,432,930	0	8,844,157
普通預金	139,906,922	0	0	139,906,922
定期預金	0	20,000,000	0	20,000,000
未収金	20,882,576	4,324,822	5,844,349	31,051,747
貯蔵品	0	2,387,492	0	2,387,492
前払金	546,990	476,960	0	1,023,950
仮払金	38,652	0	0	38,652
流動資産合計	162,786,367	34,622,204	5,844,349	203,252,920
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金 (基本財産)	0	0	200,000,000	200,000,000
基本財産合計	0	0	200,000,000	200,000,000
(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	4,237,729	3	1	4,237,733
什器備品	1,179,043	3	0	1,179,046
電話加入権	0	145,600	0	145,600
預託金	26,920	0	0	26,920
その他固定資産合計	5,443,692	145,606	1	5,589,299
固定資産合計	5,443,692	145,606	200,000,001	205,589,299
資産合計	168,230,059	34,767,810	205,844,350	408,842,219
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	55,410,224	26,783,330	5,695,028	87,888,582
未払消費税等	376,900	6,734,900	858,100	7,969,900
前受金	0	0	22,839	22,839
預り金	0	0	871,247	871,247
未払法人税等	0	0	81,400	81,400
他会計勘定	△ 142,901,034	△ 5,212,923	148,113,957	0
流動負債合計	△ 87,113,910	28,305,307	155,642,571	96,833,968
2. 固定負債				
長期借入金	0	0	12,650,000	12,650,000
固定負債合計	0	0	12,650,000	12,650,000
負債合計	△ 87,113,910	28,305,307	168,292,571	109,483,968
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
出捐金	0	0	200,000,000	200,000,000
指定正味財産合計	0	0	200,000,000	200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(200,000,000)	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	255,343,969	6,462,503	△ 162,448,221	99,358,251
(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	255,343,969	6,462,503	37,551,779	299,358,251
負債及び正味財産合計	168,230,059	34,767,810	205,844,350	408,842,219

3 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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			
基本財産受取利息	7,978	8,000	△ 22
基本財産運用益計	7,978	8,000	△ 22
事業収益			
入場料収益	37,397,180	20,433,690	16,963,490
施設利用料収益	204,131,022	133,801,032	70,329,990
施設使用料収益	9,148,654	6,761,456	2,387,198
指定管理料収益	408,756,748	361,185,387	47,571,361
食堂収益	35,432,230	19,225,880	16,206,350
受講券収益	1,591,400	923,200	668,200
指導者派遣収益	90,000	62,000	28,000
入会金収益	460,500	244,500	216,000
事業収益計	697,007,734	542,637,145	154,370,589
受取負担金			
事務局負担金収益	45,518,857	47,363,170	△ 1,844,313
自主事業負担金収益	11,073,821	5,205,927	5,867,894
事業費収益	1,443,987	1,273,574	170,413
受取負担金計	58,036,665	53,842,671	4,193,994
雑収益			
受取利息	2,251	2,004	247
雑収益	3,532,610	21,680,663	△ 18,148,053
雑収益計	3,534,861	21,682,667	△ 18,147,806
経常収益計	758,587,238	618,170,483	140,416,755
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	117,474,910	116,442,914	1,031,996
臨時雇賃金	103,884,275	96,492,637	7,391,638
退職給付費用	6,430,000	6,512,000	△ 82,000
法定福利費	30,797,903	28,132,521	2,665,382
福利厚生費	748,171	715,284	32,887
会議費	0	3,208	△ 3,208
交際費	0	1,220	△ 1,220
旅費交通費	133,460	18,772	114,688
通信運搬費	2,891,958	3,100,582	△ 208,624
車両運搬具減価償却費	653,479	1,051,579	△ 398,100
什器備品減価償却費	646,443	236,796	409,647
消耗什器備品費	2,839,887	2,700,532	139,355
消耗品費	20,460,685	14,252,421	6,208,264
修繕費	28,126,274	18,026,220	10,100,054
印刷製本費	1,316,979	448,544	868,435
燃料費	4,059,802	3,007,751	1,052,051
光熱水料費	100,207,794	62,608,275	37,599,519
賃借料	14,433,443	16,656,622	△ 2,223,179
保険料	887,119	1,120,890	△ 233,771
諸謝金	3,114,385	2,405,500	708,885
租税公課	23,413,070	21,662,280	1,750,790
負担金	11,231,191	8,847,657	2,383,534
新聞図書費	45,040	84,580	△ 39,540
委託費	184,267,060	148,186,483	36,080,577
使用料	636,483	183,318	453,165
手数料	2,743,260	1,580,627	1,162,633
納付金	20,079,164	0	20,079,164
被服費	883,299	524,579	358,720
車両費	3,205,903	2,967,895	238,008
原材料費	12,804,098	8,354,522	4,449,576
広告宣伝費	2,129,530	2,219,870	△ 90,340
貯蔵品期末棚卸高	2,387,492	0	2,387,492
雑費	271,593	58,665	212,928
事業費計	698,429,166	568,604,744	129,824,422

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	134,200	30,500	103,700
給料手当	14,438,511	12,872,466	1,566,045
臨時雇賃金	0	149,441	△ 149,441
退職給付費用	1,204,000	898,000	306,000
法定福利費	2,624,694	2,233,318	391,376
福利厚生費	43,041	41,340	1,701
会議費	0	1,680	△ 1,680
消耗品費	10,560	3,520	7,040
賃借料	269,808	259,600	10,208
保険料	12,827	0	12,827
諸謝金	90,000	0	90,000
租税公課	2,398,200	2,060,500	337,700
支払負担金	11,138,849	11,153,937	△ 15,088
新聞図書費	1,430	0	1,430
委託料	867,372	586,872	280,500
使用料	198,550	0	198,550
手数料	624,954	697,584	△ 72,630
支払利息	72,506	131,186	△ 58,680
雑費	5,234	1,200	4,034
管理費計	34,134,736	31,121,144	3,013,592
経常費用計	732,563,902	599,725,888	132,838,014
評価損益等調整前当期経常増減額	26,023,336	18,444,595	7,578,741
当期経常増減額	26,023,336	18,444,595	7,578,741
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
税引前当期一般正味財産増減額	26,023,336	18,444,595	7,578,741
法人税、住民税及び事業税	81,400	81,400	0
当期一般正味財産増減額	25,941,936	18,363,195	7,578,741
一般正味財産期首残高	73,416,315	55,053,120	18,363,195
一般正味財産期末残高	99,358,251	73,416,315	25,941,936
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	299,358,251	273,416,315	25,941,936

4 正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位:円)

科目	小計			法人会計	合計
	公 1	公 2	共通		
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	0		7,978
基本財産受取利息	0	0	0		7,978
基本財産運用益計					
事業収益					
入場料収益	26,605,900	0	0		26,605,900
施設利用料収益	0	33,327,060	0		33,327,060
施設使用料収益	0	3,593,203	0		3,593,203
指定管理料収益	6,300,000	362,944,748	11,188,000		380,432,748
食堂収益	0	0	0		0
受講券収益	1,591,400	0	0		1,591,400
指導者派遣収益	90,000	0	0		90,000
入会金収益	460,500	0	0		460,500
事業収益計	35,047,800	399,865,011	11,188,000		446,100,811
受取負担金					
事務局負担金収益	34,391,508	0	0		34,391,508
自主事業負担金収益	11,073,821	0	0		11,073,821
事業費収益	1,443,987	0	0		1,443,987
受取負担金計	46,909,316	0	0		46,909,316
雑収益					
受取利息	0	0	0		0
雑収益	873,020	331,386	0		1,204,406
雑収益計	873,020	331,386	0		1,204,406
経常収益計	82,830,136	400,196,397	11,188,000		494,214,533
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	23,453,511	59,090,578	7,891,800		90,435,889
臨時雇賃金	3,724,755	37,380,255	0		41,105,010
退職給付費用	1,412,000	3,180,000	360,000		4,952,000
法定福利費	4,211,849	14,313,246	1,295,554		19,820,649
福利厚生費	90,760	336,010	17,686		444,456
旅費交通費	119,020	0	0		119,020
事業費計	29,893,905	114,299,189	9,565,040		143,758,134
経常費用計	29,893,905	114,299,189	9,565,040		143,758,134
経常増減額	52,936,231	285,897,208	1,622,990		330,456,429
前期繰越正味財産	11,000,000	11,000,000	11,000,000		33,000,000
当期中間正味財産	41,936,231	274,897,208	1,622,990		117,474,910
期末正味財産	52,936,231	285,897,208	1,622,990		330,456,429

(単位:円)

科目	小計		共通	小計		収益事業等会計	法人会計	合計
	公1	公2		公1	公2			
通信運搬費	155,092	2,319,693	0	0	2,474,785	417,173	0	2,891,958
車両運搬具減価償却費	158,125	495,354	0	0	653,479	0	0	653,479
什器備品減価償却費	0	573,706	72,737	0	646,443	0	0	646,443
消耗什器備品費	142,990	2,258,272	0	0	2,401,262	438,625	0	2,839,887
消耗品費	933,507	10,303,185	545,006	0	11,781,698	8,678,987	0	20,460,685
修繕費	0	12,891,410	0	0	12,891,410	15,234,864	0	28,126,274
印刷製本費	558,125	416,130	0	0	974,255	342,724	0	1,316,979
燃料費	20,881	2,892,467	0	0	2,913,348	1,146,454	0	4,059,802
光熱水料費	0	88,916,110	0	0	88,916,110	11,291,684	0	100,207,794
賃借料	394,695	8,442,608	597,960	0	9,435,263	4,998,180	0	14,433,443
保険料	148,059	400,330	0	0	548,389	338,730	0	887,119
諸謝金	2,192,285	922,100	0	0	3,114,385	0	0	3,114,385
租税公課	41,640	10,268,530	0	0	10,310,170	13,102,900	0	23,413,070
負担金	7,460,760	3,502,751	6,000	0	10,969,511	261,680	0	11,231,191
新聞図書費	4,840	40,200	0	0	45,040	0	0	45,040
委託費	36,374,615	129,077,486	0	0	165,452,101	18,814,959	0	184,267,060
使用料	463,422	64,077	0	0	527,499	108,984	0	636,483
手数料	1,490,858	984,873	0	0	2,475,731	267,529	0	2,743,260
納付金	0	0	0	0	0	20,079,164	0	20,079,164
被服費	4,840	150,204	0	0	155,044	728,255	0	883,299
車両費	183,781	2,614,126	0	0	2,797,907	407,996	0	3,205,903
原材料費	0	845,562	0	0	845,562	11,958,536	0	12,804,098
広告宣伝費	1,150,930	0	0	0	1,150,930	978,600	0	2,129,530
貯蔵品期末棚卸高	0	0	0	0	0	2,387,492	0	2,387,492
雑費	211,034	25,003	0	0	236,037	35,556	0	271,593
事業費計	85,102,374	392,704,266	10,786,743	0	488,593,383	209,835,783	0	698,429,166
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	134,200	134,200
給料手当	0	0	0	0	0	0	14,438,511	14,438,511
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	1,204,000	1,204,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	2,624,694	2,624,694
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	43,041	43,041
消耗品費	0	0	0	0	0	0	10,560	10,560
賃借料	0	0	0	0	0	0	269,808	269,808
保険料	0	0	0	0	0	0	12,827	12,827
諸謝金	0	0	0	0	0	0	90,000	90,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	2,398,200	2,398,200
支払負担金	0	0	0	0	0	0	11,138,849	11,138,849

(単位:円)

科目	小計				法人会計	合計
	公1	公2	共通	収益事業等会計		
新聞図書費	0	0	0	0	1,430	1,430
委託料	0	0	0	0	867,372	867,372
使用料	0	0	0	0	198,550	198,550
手数料	0	0	0	0	624,954	624,954
支払利息	0	0	0	0	72,506	72,506
雑費	0	0	0	0	5,234	5,234
管理費計	0	0	0	0	34,134,736	34,134,736
経常費用計	85,102,374	392,704,266	10,786,743	488,593,383	209,835,783	732,563,902
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,272,238	7,492,131	401,257	5,621,150	14,689,234	26,023,336
当期経常増減額	△ 2,272,238	7,492,131	401,257	5,621,150	14,689,234	26,023,336
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,272,238	7,492,131	401,257	5,621,150	14,689,234	26,023,336
他会計振替額	0	0	2,216,904	2,216,904	△ 2,216,904	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,272,238	7,492,131	2,618,161	7,838,054	12,472,330	26,023,336
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	81,400	81,400
当期一般正味財産増減額	△ 2,272,238	7,492,131	2,618,161	7,838,054	12,472,330	25,941,936
一般正味財産期首残高	△ 17,621,439	235,706,565	6,322,986	224,408,112	24,961,775	73,416,315
一般正味財産期末残高	△ 19,893,677	243,198,696	8,941,147	232,246,166	37,434,105	99,358,251
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	200,000,000	200,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	200,000,000	200,000,000
III 正味財産期末残高	△ 19,893,677	243,198,696	8,941,147	232,246,166	37,434,105	299,358,251

5 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

車両運搬具及び什器備品の減価償却は、法人税法の規定による定率法を採用している。

無形固定資産

ソフトウェアの減価償却は、定額法による方法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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 (基本財産)	200,000,000	0	0	200,000,000
小計	200,000,000	0	0	200,000,000
合計	200,000,000	0	0	200,000,000

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 (基本財産)	200,000,000	(200,000,000)	—	—
小計	200,000,000	(200,000,000)	—	—
合計	200,000,000	(200,000,000)	—	—

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
その他固定資産			
車両運搬具	17,607,735	13,370,002	4,237,733
什器備品	3,875,940	2,696,894	1,179,046
合計	21,483,675	16,066,896	5,416,779

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
未収金	31,051,747	0	31,051,747
仮払金	38,652	0	38,652
預託金	26,920	0	26,920
合計	31,117,319	0	31,117,319

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の交付、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
まちづくり事業補助金	渋川市	0	58,036,665	58,036,665	0	
合計		0	58,036,665	58,036,665	0	

6 附属明細書

1 重要な固定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金 (基本財産)	200,000,000	0	0	200,000,000
	基本財産計	200,000,000	0	0	200,000,000
その他固定資産	車両運搬具	1,523,143	3,368,069	653,479	4,237,733
	什器備品	491,189	1,334,300	646,443	1,179,046
	電話加入権	145,600	0	0	145,600
	預託金	17,820	9,100	0	26,920
	その他固定資産計	2,177,752	4,711,469	1,299,922	5,589,299

2 引当金の明細

該当はありません。

7 財産目録

令和5年3月31日現在

(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	手元保管	運転資金として	8,844,157	
	普通預金	群馬銀行	運転資金として	139,906,922	
	定期預金	群馬銀行		20,000,000	
	未収金	施設使用料ほか	公益目的事業会計、収益事業等会計、法人会計の未収金	31,051,747	
	貯蔵品		遊園地における1デイパス、食材等の貯蔵品	2,387,492	
	前払金		令和5年度保険料等における前払金	1,023,950	
	仮払金		体育施設費における仮払金	38,652	
流動資産合計				203,252,920	
(固定資産)	基本財産	定期預金(基本財産)	群馬銀行	定款の定めにより、財団が事業を行うため不可欠な財産として管理されている預金	200,000,000
	特定資産	車両運搬具	公用車	公益目的事業運営に供しているほか一部を収益事業及び管理運営に供している	4,237,733
	その他固定資産	什器備品	イベント用テントほか	公益目的事業運営に供しているほか一部を収益事業及び管理運営に供している	1,179,046
		電話加入権		収益事業に供している	145,600
		預託金	リサイクル預託金	自動車リサイクル法による預託金	26,920
固定資産合計				205,589,299	
資産合計				408,842,219	
(流動負債)	未払金	一般経費ほか	公益目的事業会計、収益事業等会計、法人会計の未払金	87,888,582	
	未払消費税等	高崎税務署に対する未払額	中間納付額を控除した確定未払消費税等	7,969,900	
	前受金		利子補給制度による利子補給	22,839	
	預り金		雇用保険料、退職者社会保険料	871,247	
	未払法人税等	群馬県、渋川市に対する未払額	決算確定した未払県民・市民税	81,400	
流動負債合計				96,833,968	
(固定負債)	長期借入金	(株)日本政策金融公庫(国民生活事業)における新型コロナウイルス感染症特別貸付		12,650,000	
固定負債合計				12,650,000	
負債合計				109,483,968	
正味財産				299,358,251	