

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			
現金預金	159,986,050	149,932,981	10,053,069
未収金	5,416,517	3,672,697	1,743,820
前払金	281,755	351,180	△ 69,425
貯蔵品	353,938	243,145	110,793
流動資産合計	166,038,260	154,200,003	11,838,257
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	3,944,982	9,027,511	△ 5,082,529
退職給付準備預金	17,163,207	19,908,110	△ 2,744,903
減価償却引当預金	54,707,452	52,598,138	2,109,314
損失補填準備預金	22,600,000	22,600,000	0
公益財源調整預金	42,223,000	36,429,000	5,794,000
希望が丘みらい基金預金	3,115,023	2,338,496	776,527
特定資産合計	143,753,664	142,901,255	852,409
(3) その他固定資産			
施設設備	61,167,168	61,167,168	0
施設設備減価償却累計額	△ 50,542,462	△ 49,075,668	△ 1,466,794
備品	12,318,010	12,318,010	0
備品減価償却累計額	△ 4,164,990	△ 3,522,470	△ 642,520
その他固定資産合計	18,777,726	20,887,040	△ 2,109,314
固定資産合計	172,531,390	173,788,295	△ 1,256,905
資産合計	338,569,650	327,988,298	10,581,352
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,926,901	40,618,965	9,307,936
法人税等充当金	3,133,500	5,285,500	△ 2,152,000
前受金	0	0	0
預り金	1,077,196	953,192	124,004
賞与引当金	8,623,255	8,574,685	48,570
流動負債合計	62,760,852	55,432,342	7,328,510
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,944,982	9,027,511	△ 5,082,529
固定負債合計	3,944,982	9,027,511	△ 5,082,529
負債合計	66,705,834	64,459,853	2,245,981
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	13,115,023	12,338,496	776,527
指定正味財産合計	13,115,023	12,338,496	776,527
(うち基本財産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	3,115,023	2,338,496	776,527
2. 一般正味財産	258,748,793	251,189,949	7,558,844
(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)	136,693,659	131,535,248	5,158,411
正味財産合計	271,863,816	263,528,445	8,335,371
負債及び正味財産合計	338,569,650	327,988,298	10,581,352

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	内部取引 消 去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	68,609,317	83,901,972	7,474,761		159,986,050
未収金	3,621,653	1,794,864	0		5,416,517
前払金	248,825	32,930	0		281,755
貯蔵品	251,296	102,642	0		353,938
流動資産合計	72,731,091	85,832,408	7,474,761		166,038,260
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	5,000,000	0	5,000,000		10,000,000
基本財産合計	5,000,000	0	5,000,000		10,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当預金	3,144,151	800,831	0		3,944,982
退職給付準備預金	13,679,076	3,484,131	0		17,163,207
減価償却引当預金	2,211,205	52,496,247	0		54,707,452
損失補填準備預金	0	0	22,600,000		22,600,000
公益財源調整預金	42,223,000	0	0		42,223,000
希望が丘みらい基金預金	3,115,023	0	0		3,115,023
特定資産合計	64,372,455	56,781,209	22,600,000		143,753,664
(3) その他固定資産					
施設設備	0	61,167,168	0		61,167,168
施設設備減価償却累計額	0	△ 50,542,462	0		△ 50,542,462
備品	2,211,210	10,106,800	0		12,318,010
備品減価償却累計額	△ 2,211,205	△ 1,953,785	0		△ 4,164,990
その他固定資産合計	5	18,777,721	0		18,777,726
固定資産合計	69,372,460	75,558,930	27,600,000		172,531,390
資 産 合 計	142,103,551	161,391,338	35,074,761		338,569,650
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	34,468,495	15,413,146	45,260		49,926,901
法人税等充当金	0	3,133,500	0		3,133,500
前受金	0	0	0		0
預り金	898,609	169,587	9,000		1,077,196
賞与引当金	6,872,734	1,750,521	0		8,623,255
流動負債合計	42,239,838	20,466,754	54,260		62,760,852
2. 固定負債					
退職給付引当金	3,144,151	800,831	0		3,944,982
固定負債合計	3,144,151	800,831	0		3,944,982
負 債 合 計	45,383,989	21,267,585	54,260		66,705,834
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	8,115,023	0	5,000,000		13,115,023
指定正味財産合計	8,115,023	0	5,000,000		13,115,023
(うち基本財産への充当額)	5,000,000	0	5,000,000		10,000,000
(うち特定資産への充当額)	3,115,023	0	0		3,115,023
2. 一般正味財産	88,604,539	140,123,753	30,020,501		258,748,793
(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)	58,113,281	55,980,378	22,600,000		136,693,659
正味財産合計	96,719,562	140,123,753	35,020,501		271,863,816
負債及び正味財産合計	142,103,551	161,391,338	35,074,761		338,569,650

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	160,000	160,000	0
基本財産運用益	160,000	160,000	0
特定資産運用益	853,193	668,884	184,309
特定資産運用益	853,193	668,884	184,309
事業収益	496,087,938	470,026,082	26,061,856
受託事業収益	0	1,688,600	△ 1,688,600
自主事業収益	24,319,641	23,088,841	1,230,800
指定管理事業収益	471,768,297	445,248,641	26,519,656
受取補助金等	2,002,000	536,054	1,465,946
受取補助金	2,002,000	536,054	1,465,946
雑収益	50,019	23	49,996
雑収益	50,019	23	49,996
経常収益計	499,153,150	471,391,043	27,762,107
(2) 経常費用			
事業費	484,407,917	458,603,487	25,804,430
役員報酬	2,611,200	2,611,200	0
役員手当	953,152	1,209,664	△ 256,512
役員共済費	534,671	586,646	△ 51,975
職員給料	108,818,206	114,243,187	△ 5,424,981
職員手当	35,289,459	37,354,466	△ 2,065,007
職員共済費	24,082,007	25,830,208	△ 1,748,201
退職給付共済費	4,653,000	6,420,000	△ 1,767,000
共済費	1,493,457	1,486,890	6,567
賃金	11,170,043	11,109,664	60,379
報償費	7,643,960	8,242,332	△ 598,372
旅費	3,031,810	2,301,900	729,910
消耗品費	14,553,537	15,958,460	△ 1,404,923
燃料費	8,870,579	6,040,213	2,830,366
食糧費	1,433,423	686,914	746,509
印刷製本費	2,560,035	4,331,558	△ 1,771,523
光熱水費	32,364,543	22,812,908	9,551,635
修繕費	42,315,454	37,019,114	5,296,340
賄材料費	1,716,663	1,006,520	710,143
商品購入費	1,724,138	593,186	1,130,952
通信運搬費	1,779,177	1,641,839	137,338
広告料	2,247,580	552,600	1,694,980
手数料	5,771,588	6,516,478	△ 744,890
保険料	1,812,890	1,471,561	341,329
委託料	121,617,636	105,235,541	16,382,095
使用料・賃借料	6,824,726	4,796,232	2,028,494
原材料費	498,645	690,898	△ 192,253
工事請負費	0	316,800	△ 316,800
施設整備事務費	0	73,800	△ 73,800
県備品購入費	2,883,466	2,880,490	2,976
公課費	189,600	199,100	△ 9,500
備品減価償却費	642,520	642,520	0
設備減価償却費	1,466,794	1,894,143	△ 427,349
消費税納付額	21,485,800	22,369,100	△ 883,300
退職金	2,744,903	902,670	1,842,233
賞与引当金繰入額	8,623,255	8,574,685	48,570

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	4,052,889	4,363,536	△ 310,647
役員報酬	822,800	842,800	△ 20,000
役員手当	238,288	302,416	△ 64,128
役員共済費	133,666	146,661	△ 12,995
職員給料	624,984	866,097	△ 241,113
職員手当	406,177	598,088	△ 191,911
職員共済費	152,093	235,894	△ 83,801
報償費	681,571	628,513	53,058
旅費	28,280	34,320	△ 6,040
消耗品費	37,290	26,741	10,549
印刷製本費	11,220	0	11,220
通信運搬費	10,000	10,000	0
手数料	11,910	8,116	3,794
保険料	224,590	245,390	△ 20,800
負担金補助・交付金	570,020	418,500	151,520
支払寄付金	100,000	0	100,000
経常費用計	488,460,806	462,967,023	25,493,783
評価損益等調整前当期経常増減額	10,692,344	8,424,020	2,268,324
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,692,344	8,424,020	2,268,324
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	10,692,344	8,424,020	2,268,324
法人税等	3,133,500	5,285,500	△ 2,152,000
当期一般正味財産増減額	7,558,844	3,138,520	4,420,324
一般正味財産期首残高	251,189,949	248,051,429	3,138,520
一般正味財産期末残高	258,748,793	251,189,949	7,558,844
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	776,500	434,000	342,500
受取希望が丘みらい基金寄付金	776,500	434,000	342,500
特定資産運用益	27	19	8
特定資産運用益	27	19	8
当期指定正味財産増減額	776,527	434,019	342,508
指定正味財産期首残高	12,338,496	11,904,477	434,019
指定正味財産期末残高	13,115,023	12,338,496	776,527
III 正味財産期末残高	271,863,816	263,528,445	8,335,371

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	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 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	80,000	0	80,000		160,000
基本財産運用益	80,000	0	80,000		160,000
特定資産運用益	204,746	286,847	361,600		853,193
特定資産運用益	204,746	286,847	361,600		853,193
事業収益	296,552,083	199,535,855	0		496,087,938
受託事業収益	0	0	0		0
自主事業収益	0	24,319,641	0		24,319,641
指定管理事業収益	296,552,083	175,216,214	0		471,768,297
受取補助金等	1,944,000	58,000	0		2,002,000
受取補助金	1,944,000	58,000	0		2,002,000
雑収益	7	50,012	0		50,019
雑収益	7	50,012	0		50,019
経常収益計	298,780,836	199,930,714	441,600		499,153,150
(2) 経常費用					
事業費	331,394,035	153,013,882	0		484,407,917
役員報酬	2,081,124	530,076	0		2,611,200
役員手当	759,655	193,497	0		953,152
役員共済費	426,127	108,544	0		534,671
職員給料	86,728,106	22,090,100	0		108,818,206
職員手当	28,125,693	7,163,766	0		35,289,459
職員共済費	19,193,348	4,888,659	0		24,082,007
退職給付共済費	3,708,441	944,559	0		4,653,000
共済費	886,905	606,552	0		1,493,457
賃金	5,394,428	5,775,615	0		11,170,043
報償費	6,513,448	1,130,512	0		7,643,960
旅費	2,301,606	730,204	0		3,031,810
消耗品費	10,452,368	4,101,169	0		14,553,537
燃料費	6,226,155	2,644,424	0		8,870,579
食糧費	1,412,605	20,818	0		1,433,423
印刷製本費	2,144,290	415,745	0		2,560,035
光熱水費	21,766,657	10,597,886	0		32,364,543
修繕費	25,271,131	17,044,323	0		42,315,454
賄材料費	1,716,663	0	0		1,716,663
商品購入費	664,776	1,059,362	0		1,724,138
通信運搬費	1,322,387	456,790	0		1,779,177
広告料	2,247,580	0	0		2,247,580
手数料	4,047,166	1,724,422	0		5,771,588
保険料	1,176,651	636,239	0		1,812,890
委託料	63,260,089	58,357,547	0		121,617,636
使用料・賃借料	5,093,932	1,730,794	0		6,824,726
原材料費	304,836	193,809	0		498,645
工事請負費	0	0	0		0
施設整備事務費	0	0	0		0
備品購入費	2,047,263	836,203	0		2,883,466
公課費	97,909	91,691	0		189,600
備品減価償却費	0	642,520	0		642,520
設備減価償却費	0	1,466,794	0		1,466,794
消費税納付額	16,962,274	4,523,526	0		21,485,800
退職金	2,187,688	557,215	0		2,744,903
賞与引当金繰入額	6,872,734	1,750,521	0		8,623,255

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
管理費	0	0	4,052,889		4,052,889
役員報酬	0	0	822,800		822,800
役員手当	0	0	238,288		238,288
役員共済費	0	0	133,666		133,666
職員給料	0	0	624,984		624,984
職員手当	0	0	406,177		406,177
職員共済費	0	0	152,093		152,093
報償費	0	0	681,571		681,571
旅費	0	0	28,280		28,280
消耗品費	0	0	37,290		37,290
印刷製本費	0	0	11,220		11,220
通信運搬費	0	0	10,000		10,000
手数料	0	0	11,910		11,910
保険料	0	0	224,590		224,590
負担金補助・交付金	0	0	570,020		570,020
支払寄付金	0	0	100,000		100,000
経常費用計	331,394,035	153,013,882	4,052,889		488,460,806
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 32,613,199	46,916,832	△ 3,611,289		10,692,344
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 32,613,199	46,916,832	△ 3,611,289		10,692,344
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替額	32,613,199	△ 37,613,199	5,000,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	9,303,633	1,388,711		10,692,344
法人税等	0	3,133,500	0		3,133,500
当期一般正味財産増減額	0	6,170,133	1,388,711		7,558,844
一般正味財産期首残高	88,604,539	133,953,620	28,631,790		251,189,949
一般正味財産期末残高	88,604,539	140,123,753	30,020,501		258,748,793
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	776,500	0	0		776,500
受取希望が丘みらい基金寄付金	776,500	0	0		776,500
特定資産運用益	27	0	0		27
特定資産運用益	27	0	0		27
一般正味財産への振替額	0	0	0		0
一般正味財産への振替額	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	776,527	0	0		776,527
指定正味財産期首残高	7,338,496	0	5,000,000		12,338,496
指定正味財産期末残高	8,115,023	0	5,000,000		13,115,023
III 正味財産期末残高	96,719,562	140,123,753	35,020,501		271,863,816

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)			
現金預金			
現金	手元保管	釣銭等保管現金、3月31日収入分	1,398,550
普通預金	滋賀銀行 県庁支店	運転資金として	158,409,974
	滋賀銀行 野洲支店	指定管理用口座	0
	滋賀銀行 野洲支店	県使用料用口座	175,226
	滋賀銀行 野洲支店	自主事業用口座	0
	滋賀銀行 野洲支店	資金前渡用口座	0
	滋賀銀行 野洲支店	指定管理事業用口座	0
	関西みらい銀行 びわこ営業部	一般資金用口座	2,300
		<現金預金計>	159,986,050
未収金	滋賀県他	テナントの光熱水費の県負担金等の未収金分	5,416,517
前払金	大津商工会議所他	特定退職金共済4月分掛金、事業経費等	281,755
貯蔵品	手元保管	期末保有の郵便切手類、収入印紙	353,938
流動資産合計			166,038,260
(固定資産)			
基本財産			
投資有価証券	利付国債 SMBC日興証券 京都支店	公益目的保有財産及び財団運営財産であり、運用益を公益目的事業及び法人運営事業の財源として使用している。	10,000,000
		<基本財産計>	10,000,000
特定資産			
退職給付引当預金	定期預金 滋賀銀行 県庁支店	職員の退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	3,944,982
退職給付準備預金	定期預金 関西みらい銀行 びわこ営業部	職員の退職金減額措置に伴う退職給付引当預金取崩残額を将来の退職金支給額に充当する資産として管理している。	17,163,207
減価償却引当預金	利付国債 SMBC日興証券 京都支店	財団保有の施設設備・備品の耐用年数経過後に同種の資産を取得するための積立資産として管理している。	50,000,000
	定期預金 滋賀銀行 県庁支店		4,707,452
損失補填準備預金	利付国債 SMBC日興証券 京都支店	財団運営の損失補填に充当するための資産として管理している。	22,600,000
	利付国債 みずほ証券 大津支店		20,000,000
	利付国債 野村証券 大津支店	公益目的事業の資金の調整に充当するための資産として管理している。	10,000,000
	定期預金 滋賀銀行 県庁支店		9,386,207
	定期預金 関西みらい銀行 びわこ営業部		2,836,793
希望が丘みらい基金預金	普通預金他 滋賀銀行 県庁支店他	公益目的事業等に使用するため寄付された資産を管理している。	3,115,023
		<特定資産計>	143,753,664
その他の固定資産			
施設設備	フィールドアスレチック場・グラウンド ゴルフ場他	収益事業に供する財産	10,624,706
備品	フィールドモア他	公益目的保有財産及び財団自主事業に必要な活動に供する財産	8,153,020
		<その他固定資産計>	18,777,726
固定資産合計			172,531,390
資産合計			338,569,650
(流動負債)			
未払金	近江花勝造園(株)他	芝生・樹木管理業務等未払分	49,926,901
法人税等充当金	大津税務署他	法人税等未払分	3,133,500
預り金	滋賀県	県使用料等預り金	175,226
	役職員他	所得税	223,078
	役職員	住民税	515,200
	役職員他	社会保険料等	163,692
賞与引当金	役職員	6月賞与支給にかかる引当金	8,623,255
流動負債合計			62,760,852
(固定負債)			
退職給付引当金	職員分	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,944,982
固定負債合計			3,944,982
負債合計			66,705,834
正味財産			271,863,816

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

(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・取得原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

施設設備および備品・間接法の定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額から中小企業退職金共済支給額および特定退職金共済支給額を差し引いた金額を計上している。

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理について

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				
投資有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	9,027,511	0	5,082,529	3,944,982
退職給付準備預金	19,908,110	0	2,744,903	17,163,207
減価償却引当預金	52,598,138	2,109,314	0	54,707,452
損失補填準備預金	22,600,000	0	0	22,600,000
公益財源調整預金	36,429,000	5,794,000	0	42,223,000
希望が丘みらい基金預金	2,338,496	776,527	0	3,115,023
小 計	142,901,255	8,679,841	7,827,432	143,753,664
合 計	152,901,255	8,679,841	7,827,432	153,753,664

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 対する額
基本財産				
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	—	—
小 計	10,000,000	10,000,000	—	—
特定資産				
退職給付引当預金	3,944,982	—	—	3,944,982
退職給付準備預金	17,163,207	—	17,163,207	—
減価償却引当預金	54,707,452	—	54,707,452	—
損失補填準備預金	22,600,000	—	22,600,000	—
公益財源調整預金	42,223,000	—	42,223,000	—
希望が丘みらい基金預金	3,115,023	3,115,023	—	—
小 計	143,753,664	3,115,023	136,693,659	3,944,982
合 計	153,753,664	13,115,023	136,693,659	3,944,982

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄等			帳簿価格	時価	評価損益
利付国債(20年)第120回	S M B C日興証券(株)	(基本財産・ 損失補填準備預金)	32,600,000	35,798,060	3,198,060
利付国債(20年)第175回	S M B C日興証券(株)	(減価償却引当預金)	50,000,000	46,305,000	△ 3,695,000
利付国債(30年)第76回	みずほ証券(株)	(公益財源調整預金)	20,000,000	20,646,000	646,000
利付国債(30年)第49回	野村證券(株)	(公益財源調整預金)	10,000,000	10,564,410	564,410
合 計			112,600,000	113,313,470	713,470

5. 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 県補助金	滋賀県	28,935,621	0	7,827,432	21,108,189	退職給付引当預金 退職給付準備預金
助成金 民間等助成金	(独)日本スポーツ振興センター (スポーツ振興基金助成金)	0	1,802,000	1,802,000	0	—
助成金 国助成金	経済産業省(関西電力) (電気利用効率化促進対策事業補助金)	0	200,000	200,000	0	—
合計		28,935,621	2,002,000	9,829,432	21,108,189	

(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 県補助金	滋賀県	28,935,621	0	7,827,432	21,108,189	退職給付引当預金 退職給付準備預金
助成金 民間等助成金	(独)日本スポーツ振興センター (スポーツ振興基金助成金)	0	1,802,000	1,802,000	0	—
助成金 国助成金	経済産業省(関西電力) (電気利用効率化促進対策事業補助金)	0	200,000	200,000	0	—
合計		28,935,621	2,002,000	9,829,432	21,108,189	

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、財務諸表に対する注記に記載しており、内容の記載を省略する。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	9,027,511	0	5,082,529	0	3,944,982
賞与引当金	8,574,685	8,623,255	8,574,685	0	8,623,255
合計	17,602,196	8,623,255	13,657,214	0	12,568,237