

令和6年度

事業報告書及び決算書

公益財団法人

ハートスクエア善通寺

令和6年度公益財団法人ハートスクエア善通寺事業報告書

1. 事業概要

(1) 総括事項

公益財団法人ハートスクエア善通寺は、市民の健康及び体力づくりに貢献する生涯スポーツ事業を推進することにより、市民が広くスポーツに親しむとともに、善通寺市から指定管理者として指定を受けた各スポーツ施設はじめ、ふれあいの広場、憩いの広場としての都市公園、また、善通寺駅前自転車駐車場及び4カ所の市営駐車場を効果的、効率的に活用し、豊かな人間性の涵養と健康で文化的な市民生活の実現に努めました。

今年度の公益目的事業のスポーツ事業における各施設の利用状況は、市民体育館では、改修工事が着手される11月初旬までの約7か月間の開館となりましたが、その間、中学・高校総合体育大会バスケットボール競技はじめ、各種競技大会が開催されるなど、週末土・日曜日における利用率が100%となりました。

しかしながら、体育館改修工事に伴い、館内のトレーニングルーム以外の施設利用が休止となったことにより、利用者数が前年度と比較して35,565人、率にして34%の減となりました。

市民プールは7月20日（土）～9月1日（日）まで43日間開場し、安全性を確保するとともに、利用者ニーズに対応するため、キッチンカーを導入したことが大変好評であったほか、今年度より市民利用に対して割引料金が適用されたことで、前年度と比較して5,248人、率にして13%の増となりました。

そのほか、公園事業、駅前自転車駐車場事業につきましては、前年度に比べて大きな増減はありませんでした。

これらの結果、市内6カ所のスポーツ施設の総利用者数は、174,346人で、前年度と比較して26,329人、率にして13%の減となりました。

収益事業の市内4カ所の市営駐車場事業では、利用収入が前年度と比較して、687,680円の減収となりましたが、売店自販機販売手数料が市民プールの利用者増加等に伴い、前年度と比較して516,759円の増収となったことにより全体収支では微減となっています。

また、スポーツ施設をはじめ各施設の管理業務につきましては、より効果的な管理に努めるとともに、施設及び設備機器等の修繕を施すなど、安心・安全で快適な施設となるよう努めました。

以上が、令和6年度における当財団の事業概要でございます。

2. 公益目的事業

(1) スポーツ事業の管理業務【公益1】

① スポーツ施設利用状況

(単位：人)

	令和6年度	令和5年度	増 減	対前年度 増減比
1.市民体育館	69,993	105,558	△ 35,565	66.3%
メインアリーナ	32,146	60,274	△ 28,128	53.3%
サブアリーナ	10,254	18,776	△ 8,522	54.6%
軽運動室	2,429	4,542	△ 2,113	53.5%
ミーティングルーム	1,807	3,277	△ 1,470	55.1%
トレーニングルーム	23,357	18,689	4,668	125.0%
2.市民プール	45,963	40,715	5,248	112.9%
3.市営野球場	4,531	4,461	70	101.6%
4.市営テニスコート	9,207	9,721	△ 514	94.7%
5.鉢伏ふれあい公園 グラウンド	25,561	22,768	2,793	112.3%
6.武道館	19,091	17,452	1,639	109.4%
合 計	174,346	200,675	△ 26,329	86.9%

② スポーツ施設利用収入

(単位：円)

	令和6年度	令和5年度	増 減	対前年度 増減比
1.市民体育館	12,982,000	17,152,025	△ 4,170,025	75.7%
メインアリーナ	6,893,945	9,966,640	△ 3,072,695	69.2%
サブアリーナ	1,479,310	2,153,210	△ 673,900	68.7%
軽運動室	399,425	747,555	△ 348,130	53.4%
ミーティングルーム	682,400	1,299,980	△ 617,580	52.5%
トレーニングルーム	3,526,920	2,984,640	542,280	118.2%

2.市民プール	27,065,717	20,327,830	6,737,887	133.1%
3.市営野球場	263,105	338,015	△ 74,910	77.8%
4.市営テニス場	1,745,995	1,730,525	15,470	100.9%
5.鉢伏ふれあい公園 グラウンド	1,843,068	1,859,530	△ 16,462	99.1%
6.武道館	161,495	79,035	82,460	204.3%
合 計	44,061,380	41,486,960	2,574,420	106.2%

(2)公園事業の管理業務【公益2】

①鉢伏ふれあい公園施設利用状況

(単位：人)

	令和6年度	令和5年度	増 減	対前年度 増減比
茶室	553	531	22	104.1%
キャンプ場	2,945	2,959	△ 14	99.5%
工房室	810	653	157	124.0%
星空観測室	135	289	△ 154	46.7%
合 計	4,443	4,432	11	100.2%

②鉢伏ふれあい公園施設利用収入

(単位：円)

	令和6年度	令和5年度	増 減	対前年度 増減比
茶室	36,590	46,440	△ 9,850	78.8%
キャンプ場	61,600	67,760	△ 6,160	90.9%
工房室	69,870	85,080	△ 15,210	82.1%
星空観測室	0	0	0	0.0%
合 計	168,060	199,280	△ 31,220	84.3%

(3) 善通寺駅前自転車駐車場事業の管理業務【公益3】

① 善通寺駅前自転車駐車場利用状況

(単位：人)

			令和6年度	令和5年度	増 減	対前年度 増減比
普通 駐車	自転車		15,499	15,985	△ 486	97.0%
	自転車以外		506	468	38	108.1%
定期 駐車	自転車	一般	282	335	△ 53	84.2%
		高校生 以下	198	179	19	110.6%
	自転車以外		21	18	3	116.7%
合計	自転車	一般	15,781	16,320	△ 539	96.7%
		高校生 以下	198	179	19	110.6%
	自転車以外		527	486	41	108.4%
	計		16,506	16,985	△ 479	97.2%

② 善通寺駅前自転車駐車場利用収入

(単位：円)

			令和6年度	令和5年度	増 減	対前年度 増減比
普通 駐車	自転車		1,704,890	1,782,880	△ 77,990	95.6%
	自転車以外		111,760	102,960	8,800	108.5%
定期 駐車	自転車	一般	1,317,320	1,163,830	153,490	113.2%
		高校生 以下	796,130	811,640	△ 15,510	98.1%
	自転車以外		192,610	133,980	58,630	143.8%
合計	自転車	一般	3,022,210	2,946,710	75,500	102.6%
		高校生 以下	796,130	811,640	△ 15,510	98.1%
	自転車以外		304,370	236,940	67,430	128.5%
	計		4,122,710	3,995,290	127,420	103.2%

3. 収益事業

(1) 駐車場事業の管理業務【収益1】

① 善通寺市営駐車場利用状況

(単位：台)

		令和6年度	令和5年度	増 減	対前年度 増減比
市営大通り駐車場		556	658	△ 102	84.5%
市営上吉田駐車場		180	257	△ 77	70.0%
市営駅南 駐車場	J R利用者	83	77	6	107.8%
	一般利用者	92	142	△ 50	64.8%
市営西口駐車場		2,193	2,117	76	103.6%
合 計		3,104	3,251	△ 147	95.5%

※駐車の種類は、定期駐車とする。(台数根拠：月契約台数×12ヶ月)

② 善通寺市営駐車場利用収入

(単位：円)

		令和6年度	令和5年度	増 減	対前年度 増減比
市営大通り駐車場		4,380,800	4,837,500	△ 456,700	90.6%
市営上吉田駐車場		594,000	848,100	△ 254,100	70.0%
市営駅南 駐車場	J R利用者	312,910	290,290	22,620	107.8%
	一般利用者	385,480	594,980	△ 209,500	64.8%
市営西口駐車場		6,582,000	6,372,000	210,000	103.3%
合 計		12,255,190	12,942,870	△ 687,680	94.7%

(2) 目的外貸与事業【収益2】

目的外貸与事業は、介護用品展示会1件の利用でした。

利用料等収益：106,930円

(3) 売店・自動販売機等による事業【収益3】

売店・自動販売機等による事業は、市民プールの売店及び各施設の自動販売機による清涼飲料水の販売手数料です。

	(令和5年度)	増 減 額
事業収入：	9,762,510円 (8,707,854円)	1,054,656円
内 訳：【プール売店】	8,171,350円 (7,102,679円)	1,068,671円
【自販機販売手数料】	1,591,160円 (1,605,175円)	△14,015円
事業経費：	5,361,789円 (4,823,892円)	537,897円
事業収益：	4,400,721円 (3,883,962円)	516,759円

4. 処務の概要

(1)組織に関する事項【令和7年3月31日現在】

- ① 評議員会

評議員

7人
- ② 理事会

理 事

8人

理事長

1人

副理事長

1人

理 事

6人
- ③ 監 事

2人

(2)評議員に関する事項

- ① 評議員の状況（評議員現在数 7人）

令和7年3月31日現在

氏 名	公 職 名	就任年月日
松 本 健	善通寺市老人クラブ連合会長	令和6年 7月 1日
真 鍋 範 子	善通寺市議会総務委員会委員長	令和6年 7月 1日
大 西 英 和	善通寺市連合自治会長	令和6年 7月 1日
白 川 等	善通寺ロータリークラブ	令和6年 7月 1日
西 宇 宏 文	善通寺ライオンズクラブ	令和6年 7月 1日
宮 武 孝 明	香川県農協仲多度統括店統括店長	令和6年 7月 1日
尾 松 幸 夫	善通寺市教育部長	令和6年 7月 1日

※任期：就任後4年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時評議員会の終結の時まで

(3)役員に関する事項

① 役員の状況（役員現在数 8人、監事 2人）

令和7年3月31日現在

役職名	氏 名	公 職 名	就任年月日
理事長	芝 秀 和	元善通寺市職員	令和6年 7月 1日
副理事長	尾 崎 篤	善通寺市総務部長	令和6年 7月 1日
理 事	竹 森 千 津	善通寺市議会議長	令和6年 7月 1日
理 事	安 藤 孝 泰	善通寺市教育長	令和6年 7月 1日
理 事	漆 原 光 徳	四国学院大学副学長	令和6年 7月 1日
理 事	松 浦 充	香川県ソフトテニス連盟参与	令和6年 7月 1日
理 事	山 根 昭 子	善通寺市連合婦人会長	令和6年 7月 1日
理 事	池 脇 貴 司	善通寺商工会議所専務理事	令和6年 7月 1日
監 事	東 雲 由美子	元善通寺市職員	令和6年 7月 1日
監 事	蓮 本 尚 子	善通寺市会計管理者	令和6年 7月 1日

※任期：就任後2年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時評議員会の終結の時まで

(4)職員に関する事項

① 職員の状況（職員現在数 事務局長 1人、職員 4人）

令和7年3月31日現在

区分	職員数	計	備 考
事務局長	1	1	
職 員	4	4	
合 計	5	5	

(5)会議に関する事項

①評議員会の開催状況

1) 定時評議員会

開催日時

令和6年 6月12日(水)

議決事項

- ・令和5年度事業報告及び決算の承認
- ・理事の選任
- ・監事の選任
- ・評議員の選任

2) 臨時評議員会

開催日時

令和7年 3月13日(木)

議決事項

- ・令和7年度事業計画
- ・令和7年度収支予算並びに資金調達及び設備投資の見込み
- ・職員の給与規程の一部改正

②理事会の開催状況

1) 臨時理事会

開催日時

令和6年 4月 1日(月)

議決事項

- ・公益財団法人ハートスクエア善通寺理事長の選任

2) 第1回定時理事会

開催日時

令和6年 5月27日(月)

議決事項

- ・令和5年度事業報告及び決算の承認
- ・理事の推薦
- ・監事の推薦
- ・評議員の推薦
- ・定時評議員会の開催

3) 第2回定時理事会

開催日時

令和7年 3月 6日(木)

議決事項

- ・令和7年度事業計画
- ・令和7年度収支予算並びに資金調達及び設備投資の見込み
- ・職員の給与規程の一部改正
- ・臨時評議員会の開催

③監事の監査状況

開催日時

令和6年 5月17日(金)

監査事項

- ・令和5年度事業報告、貸借対照表、財産目録
正味財産増減計算書等

令和6年度公益財団法人ハートスクエア善通寺決算書

1 令和6年度公益財団法人ハートスクエア善通寺 貸借対照表

令和7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	16,681,078	9,454,458	7,226,620
未収金	139,600	303,450	△ 163,850
前払金	12,000	0	12,000
流動資産 合計	16,832,678	9,757,908	7,074,770
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
普通預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	11,000,000	11,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,306,179	3,836,661	469,518
特定資産合計	4,306,179	3,836,661	469,518
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
美術品	740,750	740,750	0
その他固定資産合計	740,751	740,751	0
固定資産 合計	16,046,930	15,577,412	469,518
資 産 合 計	32,879,608	25,335,320	7,544,288
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,149,316	3,445,301	2,704,015
前受金	834,470	471,190	363,280
預り金	193,820	197,189	△ 3,369
未払税金	2,389,900	2,509,900	△ 120,000
流動負債 合計	9,567,506	6,623,580	2,943,926
2 固定負債			
退職給付引当金	4,306,179	3,836,661	469,518
固定負債 合計	4,306,179	3,836,661	469,518
負 債 合 計	13,873,685	10,460,241	3,413,444
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
出捐金	11,000,000	11,000,000	0
指定正味財産 合計	11,000,000	11,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(11,000,000)	(11,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産			
(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	19,005,923	14,875,079	4,130,844
負債及び正味財産合計	32,879,608	25,335,320	7,544,288

2 令和6年度公益財団法人ハートスクエア善通寺 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	9,589	1,995	7,594
特定資産運用益	118	33	85
事業収益	120,932,780	114,094,164	6,838,616
利用料収益	49,148,847	48,197,135	951,712
設備器具利用料収益	8,038,503	8,588,535	△ 550,032
トレーニングルーム利用料収益	3,526,920	2,984,640	542,280
売店・自販機収益	9,762,510	8,707,854	1,054,656
指定管理料収益	50,456,000	45,616,000	4,840,000
受取寄附金(指定正味財産からの振替額)	0	0	0
雑収益	57,888	133,599	△ 75,711
受取利息	6,940	88	6,852
雑収益	50,948	133,511	△ 82,563
経常収益計 (A)	121,000,375	114,229,791	6,770,584
(2) 経常費用			
人件費 計	31,799,476	30,792,918	1,006,558
役員報酬	4,004,000	4,004,000	0
給料手当	12,494,400	11,763,600	730,800
職員手当	5,559,965	5,756,684	△ 196,719
法定福利費	3,071,593	3,575,401	△ 503,808
臨時雇用賃金	6,200,000	5,266,600	933,400
退職給付費用	469,518	426,633	42,885
経 費 計	84,646,055	79,568,399	5,077,656
通信運搬費	530,575	562,462	△ 31,887
消耗品費	3,703,027	3,168,540	534,487
修繕費	4,630,667	2,905,078	1,725,589
印刷製本費	124,050	391,000	△ 266,950
燃料費	1,859,625	2,063,562	△ 203,937
光熱水料費	16,768,866	17,022,898	△ 254,032
原材料費	3,962,020	3,303,504	658,516
賃借料	797,119	756,099	41,020
手数料	2,112,967	627,096	1,485,871
車両費	641,533	393,640	247,893
保険料	294,440	240,960	53,480
支払報酬	524,700	132,000	392,700
委託料	44,249,489	43,800,395	449,094
旅費交通費	157,200	160,440	△ 3,240
租税公課	4,013,785	3,872,041	141,744
減価償却費	0	0	0
その他経費	275,992	168,684	107,308
経常費用計 (B)	116,445,531	110,361,317	6,084,214
当期経常増減額 (A) － (B)	4,554,844	3,868,474	686,370
2 経常外増減の部			
当期経常外増減額	0	0	0
法人税等引当額	424,000	579,200	△ 155,200
当期一般正味財産増減額	4,130,844	3,289,274	841,570
一般正味財産期首残高	3,875,079	585,805	3,289,274
一般正味財産期末残高	8,005,923	3,875,079	4,130,844
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	11,000,000	11,000,000	0
指定正味財産期末残高	11,000,000	11,000,000	0
III 正味財産期末残高	19,005,923	14,875,079	4,130,844

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計			収 益 事 業 会 計				法人会計 (管理費)	合 計		
	スポーツ事業 公益 1	公園事業 公益 2	自転車駐車場事業 公益 3	共 通		小 計	駐車場事業 収益 1			目的外貸与事業・自転車等事業 収益 2	収益 3
				共 通							
I. 一般正味財産増減の部				9,589		9,589				9,589	
1 経常増減の部				118		118				118	
(1) 経常収益											
基本財産運用益											
特定資産運用益											
事業収益	86,903,380	7,782,060	4,122,710			98,808,150	12,255,190	106,930	9,762,510	22,124,630	
利用料収益	32,526,917	145,030	4,122,710			36,794,657	12,255,190	99,000		12,354,190	
設備器具利用料収益	8,007,543	23,030				8,030,573		7,930		7,930	
トレーニングルーム利用料収益	3,526,920					3,526,920					
売店・自転車機収益等						0			9,762,510	9,762,510	
指定管理料収益	42,842,000	7,614,000				50,456,000				50,456,000	
受取寄附金 (指定正味財産からの振替額)						0				0	
雑収益	50,948	0	0	6,940		57,888	0	0	0	57,888	
受取利息				6,940		6,940				6,940	
雑収益	50,948					50,948				50,948	
経常収益計 (A)	86,954,328	7,782,060	4,122,710	16,647		98,875,745	12,255,190	106,930	9,762,510	22,124,630	
(2) 経常費用											
人件費	18,809,454	0	0	2,967,560		21,777,014	5,020,000	0	379,904	2,828,508	
役員報酬	1,120,000			1,120,000		2,240,000				1,120,000	
給料手当	6,549,800			863,800		7,413,600	3,294,400			912,200	
職員手当	3,725,400			459,915		4,185,315	875,000			467,600	
法定福利費	1,594,158			523,727		2,117,885	625,000			328,708	
臨時雇用賃金	5,820,096					5,820,096			379,904	379,904	
退職給付費用				118		118					
経 費	58,927,335	8,164,758	4,988,193	2,887,867		74,968,153	2,286,243	0	4,981,885	1,833,121	
通信運搬費	419,523	70,350	32,684			522,557	6,190		728	6,918	
消耗品費	2,868,480	438,664	23,871	16,829		3,347,844	29,548			12,623	
修繕費	4,425,506	78,716	110,000			4,614,222			16,445	16,445	
印刷製本費	124,050					124,050				0	
燃料費	1,790,223	69,402				1,859,625				0	
光熱水料費	15,075,712	990,225	246,828			16,312,765	138,938			456,101	
原材料料費	572,000					572,000				3,390,020	
賃借料	502,873	21,666		51,480		576,019	60,390			25,740	
手数料	1,627,427	201,300	110	35,640		1,864,477	173,030			12,210	
車両費	450,129	191,404				641,533				242,880	
保険料	291,740					291,740				0	
支払報酬				236,115		236,115			2,700	2,700	
委託料	30,592,647	6,067,112	4,574,700	138,600		41,373,059	1,857,347		115,434	173,151	
旅費交通費	81,800			20,000		101,800	2,400		59,400	2,876,430	
租税公課	44,385			2,382,203		2,426,588			8,600	8,600	
減価償却	0					0			1,535,797	1,535,797	
その他経費	60,840	35,919		7,000		103,759	18,400		8,000	26,400	
経常費用計 (B)	77,736,789	8,164,758	4,988,193	5,855,427		96,745,167	7,306,243	0	5,361,789	4,661,629	
(事業割合)						83.3%				14.8%	
当期経常増減額 (A) - (B)	9,217,539	△ 382,698	△ 865,483	△ 5,838,780		2,130,578	4,948,947	106,930	4,400,721	△ 4,661,629	
2 経常外増減の部											
当期経常外増減額				0		0			0	0	
他会計振替額				2,397,484		2,397,484			△ 2,397,484	△ 2,397,484	
法人税等引当額										424,000	
当期一般正味財産増減額	9,217,539	△ 382,698	△ 865,483	△ 3,441,296		4,528,062	4,948,947	106,930	4,400,721	1,973,485	
一般正味財産期首残高						△ 3,426,833				△ 2,370,703	
一般正味財産期末残高						1,101,229				3,455,654	
指定正味財産増減の部										5,429,139	
当期指定正味財産増減額											
指定正味財産期首残高											
指定正味財産期末残高											
正味財産期末残高											
				</							

正味財産増減内訳表 スポーツ事業（公益１）明細表

令和６年４月１日から令和７年３月３１日まで

(単位：円)

科 目	市民体育館	市民プール	市営野球場	市営テニス場	鉢伏ふれあい公園 グラウンド	市武道館	公益1共通	計
1 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益								
特定資産運用益								
事業収益	33,058,000	27,065,717	2,263,105	3,745,995	19,609,068	1,161,495		86,903,380
利用料収益	4,982,510	24,442,467	250,955	1,530,745	1,158,745	161,495		32,526,917
設備器具利用料収益	4,472,570	2,623,250	12,150	215,250	684,323			8,007,543
トレーニングルーム利用収益	3,526,920							3,526,920
売店・自販機収益等								0
指定管理料収益	20,076,000		2,000,000	2,000,000	17,766,000	1,000,000		42,842,000
雑収益	7,667	43,281	0	0	0	0		50,948
受取利息								0
雑収益	7,667	43,281						50,948
経常収益計（Ａ）	33,065,667	27,108,998	2,263,105	3,745,995	19,609,068	1,161,495	0	86,954,328
(2) 経常費用								
人件費	0	5,820,096	0	0	3,515,558	0	9,473,800	18,809,454
役員報酬							1,120,000	1,120,000
給料手当					2,196,000		4,353,800	6,549,800
職員手当					845,400		2,880,000	3,725,400
法定福利費					474,158		1,120,000	1,594,158
臨時雇用賃金		5,820,096						5,820,096
退職給付費用								0
経 費	21,758,492	15,815,315	3,785,942	4,754,299	10,608,641	2,138,646	66,000	58,927,335
通信運搬費	148,997	51,982	33,102	38,328	71,034	76,080		419,523
消耗品費	752,930	1,097,773	227,813	46,440	723,953	19,571		2,868,480
修繕費	1,227,809	2,189,580	447,150	301,576	199,595	59,796		4,425,506
印刷製本費	124,050							124,050
燃料費	1,710,066		20,825	2,420	56,912			1,790,223
光熱水料費	5,573,151	4,655,391	193,261	560,522	3,522,974	570,413		15,075,712
原材料費			236,500	272,800	62,700			572,000
賃借料	199,584	207,037	12,276	12,276	71,700			502,873
手数料	504,465	930,462	89,100		102,740	660		1,627,427
車両費	66,876	4,564			378,689			450,129
保険料	36,520	117,790			137,430			291,740
支払報酬								0
委託料	11,407,044	6,526,296	2,523,347	3,519,937	5,203,897	1,412,126		30,592,647
旅費交通費					28,800		53,000	81,800
租税公課		2,000	2,568		39,817			44,385
減価償却費								0
その他経費	7,000	32,440			8,400		13,000	60,840
経常費用計（Ｂ）	21,758,492	21,635,411	3,785,942	4,754,299	14,124,199	2,138,646	9,539,800	77,736,789
当期経常増減額（Ａ－Ｂ）	11,307,175	5,473,587	△ 1,522,837	△ 1,008,304	5,484,869	△ 977,151	△ 9,539,800	9,217,539

3 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

定率法による。

② 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、自己都合による期末時点の退職給付額に相当する金額を計上する。

③ 消費税等の会計処理

税込方式による。

(2) 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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	10,000,000	0	0	10,000,000
普通預金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,836,661	469,518	0	4,306,179
合 計	14,836,661	469,518	0	15,306,179

(3) 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)	(うち負債に対する充当額)
基本財産				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	0	0
普通預金	1,000,000	(1,000,000)		
特定資産				
退職給付引当資産	4,306,179	0	0	(4,306,179)
合 計	15,306,179	(11,000,000)	0	(4,306,179)

(4) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	320,000	319,999	1
合 計	320,000	319,999	1

(5) 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加高	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	3,836,661	469,518	0	0	4,306,179

(6) 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
基本財産の取崩し	0

(7) 関連当事者との取引の内容

(単位：円)

法人等の及び住所	取引内容	取引金額	科 目
善通寺市 善通寺市文京町二丁目 1 番 1 号	指定管理契約	50,456,000	指定管理料収益

(役員等の兼務)

氏 名	財団の役職	善通寺市の役職
尾崎 篤	副理事長	善通寺市総務部長
竹森 千津	理事	善通寺市議会議長
安藤 孝泰	理事	善通寺市教育長
真鍋 範子	評議員	善通寺市議会総務委員長
尾松 幸夫	評議員	善通寺市教育部長
蓮本 尚子	監事	善通寺市会計管理者

(8) 貸借対照表内訳表

公益目的事業の財源については、収益事業等の利益の繰入が 50 % の場合、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律（平成 18 年法律第 49 号）及び公益法人会計基準（平成 20 年）により、貸借対照表内訳表の作成は不要である。

4 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は、財務諸表の注記に記載している。

(2) 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表の注記に記載している。

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

公益財団法人ハートスクエア善通寺

(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			155, 000	
	預金	普通預金				
		百十四銀行善通寺支店			11, 884, 187	
		香川銀行善通寺支店			82, 282	
		香川県農協善通寺支店			3, 835, 396	
		高松信用金庫善通寺支店			614, 213	
		ゆうちょ銀行			110, 000	
	未収金	大通り・西口駐車場		利用料等	139, 600	
前払金	友愛共済協同組合		傷害共済	12, 000		
流動資産合計					16, 832, 678	
(固定資産)	基本財産	定期預金	香川県農協善通寺支店	公益目的保有財産	10, 000, 000	
		普通預金	百十四銀行善通寺支店	公益目的保有財産	1, 000, 000	
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金			
			百十四銀行善通寺支店	法人管理	4, 306, 179	
	その他の固定資産	什器備品	市営野球場放送設備	公益目的保有財産	1	
		美術品	市民体育館 彫刻品	公益目的保有財産	740, 750	
固定資産合計					16, 046, 930	
資産合計					32, 879, 608	
(流動負債)	未払金	仲善シルバーセンター他		委託管理費他	6, 149, 316	
	前受金	定期契約利用者等		利用料前受金	834, 470	
	預り金	職員3月分社会保険料等		職員預り金	193, 820	
	未払税金			消費税法人税等	2, 389, 900	
流動負債合計					9, 567, 506	
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの		従業員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	4, 306, 179	
固定負債合計					4, 306, 179	
負債合計					13, 873, 685	
正味財産					19, 005, 923	

監査報告書

令和 7 年 5 月 19 日

公益財団法人ハートスクエア善通寺

理事長 芝 秀 和 様

公益財団法人ハートスクエア善通寺

監 事

東 聖 田 美 子 

監 事

蓮 本 尚 子 

私たち監事は、公益財団法人ハートスクエア善通寺定款第24条の規定に基づき、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの事業年度における理事の職務執行を監査いたしました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

- ① 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。