

貸 借 対 照 表

平成31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	25,482,065	27,634,053	△ 2,151,988
未収金	5,777,893	3,960,398	1,817,495
前払金	30,780	0	30,780
流動資産合計	31,290,738	31,594,451	△ 303,713
2. 固定資産			
(1) 基本財産			0
定期預金	110,000,000	110,000,000	0
基本財産合計	110,000,000	110,000,000	0
(2) 特定資産			
給与平準化積立資産	2,052,000	2,052,000	0
公有財産取得積立資金	1,952,640	0	1,952,640
特定資産合計	4,004,640	2,052,000	1,952,640
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,172,375	1,696,218	△ 523,843
什器備品	9	9	0
リサイクル預託金	12,470	12,470	0
その他固定資産合計	1,184,854	1,708,697	△ 523,843
固定資産合計	115,189,494	113,760,697	1,428,797
資産合計	146,480,232	145,355,148	1,125,084
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,571,073	8,556,006	1,015,067
預り金	166,522	0	166,522
流動負債合計	9,737,595	8,556,006	1,181,589
負債合計	9,737,595	8,556,006	1,181,589
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産合計	88,800,000	88,800,000	0
(うち基本財産への充当額)	(88,800,000)	(88,800,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	47,942,637	47,999,142	△ 56,505
(うち基本財産への充当額)	(21,200,000)	(21,200,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(4,004,640)	(2,052,000)	(1,952,640)
正味財産合計	136,742,637	136,799,142	△ 56,505
負債及び正味財産合計	146,480,232	145,355,148	1,125,084

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

単位:円

科 目	公益目的事業 会計	収益事業会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	27,872,656	△ 1,037,473	△ 1,353,118		25,482,065
未収金	4,904,392	873,501	0		5,777,893
前払金	30,780	0	0		30,780
収益事業会計	△ 2,469,034	△ 2,217,079	0	4,686,113	0
法人会計	△ 247,500	0	1,201,392	△ 953,892	0
流動資産合計	30,091,294	△ 2,381,051	△ 151,726	3,732,221	31,290,738
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	110,000,000	0	0		110,000,000
基本財産合計	110,000,000	0	0		110,000,000
(2) 特定資産					
給与平準化積立資産	198,843	0	1,853,157		2,052,000
公有財産取得積立資金	1,952,640	0	0		1,952,640
特定資産合計	2,151,483	0	1,853,157		4,004,640
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1,172,375	0	0		1,172,375
什器備品	9	0	0		9
リサイクル預託金	12,470	0	0		12,470
その他固定資産合計	1,184,854	0	0	0	1,184,854
固定資産合計	113,336,337	0	1,853,157		115,189,494
資産合計	143,427,631	△ 2,381,051	1,701,431	3,732,221	146,480,232
II 負債の部					
1. 流動負債					
公益目的事業会計	△ 1,015,687	△ 2,469,034	△ 247,500	3,732,221	0
未払金	9,456,640	87,983	26,450		9,571,073
預り金	166,522	0	0		166,522
流動負債合計	8,607,475	△ 2,381,051	△ 221,050	3,732,221	9,737,595
負債合計	8,607,475	△ 2,381,051	△ 221,050	3,732,221	9,737,595
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産合計	88,800,000	0	0		88,800,000
(うち基本財産への充当額)	(88,800,000)				(88,800,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)				(0)
2. 一般正味財産	46,020,156	0	1,922,481		47,942,637
(うち基本財産への充当額)	(21,200,000)				(21,200,000)
(うち特定資産への充当額)	(2,151,483)		(1,853,157)		(4,004,640)
正味財産合計	134,820,156	0	1,922,481		136,742,637
負債及び正味財産合計	143,427,631	△ 2,381,051	1,701,431	3,732,221	146,480,232

平成30年度 公益財団法人氷見市体育協会収支決算書 正味財産増減計算書内訳書

平成30年4月1日から平成31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		小計	法人会計	内部取引消去	合 計
	公1	収1	他1					
	スポーツ振興事業	スポーツ施設等 利便性向上事業	スポーツ施設等 公益目的外貸 出事業					
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								
基本財産受取利息	21,000				0			21,000
受取会費								
受取会費	247,500				0	247,500		495,000
スポーツ教室等会費	30,789,000				0	3,421,000		34,210,000
事業収益								
氷見市受託料収益(施設管理)	56,148,400		2,469,034		2,469,034			58,617,434
氷見市受託料収益(その他)	800,368				0			800,368
氷見市受託料収益(市体等)	6,442,188				0			6,442,188
施設使用料収益	37,518,433		1,132,551		1,132,551	835,625		39,486,609
用品貸出等収益	72,320	5,673,483			5,673,483			5,745,803
受取補助金								
氷見市補助金(施設管理)	57,906,016		2,271,348		2,271,348			60,177,364
県体協補助金	135,000				0			135,000
氷見市補助金(強化)	2,200,000				0			2,200,000
その他補助金	300,000				0			300,000
受取負担金								
受取負担金	427,680				0			427,680
雑収益								
雑収益	69,678	122,448			122,448			192,126
経常収益計	193,077,583	5,795,931	5,872,933		11,668,864	4,504,125		209,250,572
(2) 経常費用								
事業費								
給料	30,278,165		976,684		976,684			31,254,849
職員手当	13,487,210		456,159		456,159			13,943,369
法定福利費	7,320,342		251,756		251,756			7,572,098
賃金	29,220,341		529,148		529,148			29,749,489
福利厚生費	1,982,400		57,600		57,600			2,040,000
報償費	6,313,568		0		0			6,313,568
旅費	126,364		0		0			126,364
消耗品費	3,846,916		144,028		144,028			3,990,944
燃料費	14,777,566		686,839		686,839			15,464,405
食糧費	178,109		0		0			178,109
印刷製本費	510,678		0		0			510,678
光熱水費	31,205,343		1,141,531		1,141,531			32,346,874
修繕費	6,884,932		191,488		191,488			7,076,420
医薬材料費	305,100		0		0			305,100
通信運搬費	932,307		25,122		25,122			957,429
手数料	128,160		164		164			128,324
保険料	488,692		0		0			488,692
広告費	133,588		0		0			133,588
委託費	32,563,272		1,039,220		1,039,220			33,602,492
使用料及び賃借料	13,830,794	1,039,240	116,937		1,156,177			14,986,971
負担金	318,800		0		0			318,800
補助及び交付金	547,273		0		0			547,273
備品費	230,652		4,302		4,302			234,954
租税公課	1,655,797		0		0			1,655,797
減価償却費	523,843		0		0			523,843
会議費	148,220		0		0			148,220
商品仕入	0	42,039	0		42,039			42,039
雑損失	9,760							9,760
事業費計	197,948,192	1,081,279	5,620,978		6,702,257	0		204,650,449
管理費								
給料						1,219,800		1,219,800
職員手当						600,514		600,514
法定福利費						294,298		294,298

福利厚生費					375,000	375,000
旅費					520	520
消耗品費					102,600	102,600
印刷製本費					43,632	43,632
通信運搬費					113,993	113,993
手数料					304,207	304,207
委託費					436,968	436,968
使用料及び賃借料					111,000	111,000
負担金					98,850	98,850
租税公課					81,000	81,000
交際費					245,832	245,832
会議費					628,414	628,414
管理費計	0	0	0	0	4,656,628	4,656,628
経常費用計	197,948,192	1,081,279	5,620,978	6,702,257	4,656,628	209,307,077
当期経常増減額	△ 4,870,609	4,714,652	251,955	4,966,607	△ 152,503	△ 56,505
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
他会計振替額	4,814,104	△ 4,714,652	△ 251,955	△ 4,966,607	152,503	0
当期一般正味財産増減額	△ 56,505	0	0	0	0	△ 56,505
一般正味財産期首残高	46,076,661	0	0	0	1,922,481	47,999,142
一般正味財産期末残高	46,020,156	0	0	0	1,922,481	47,942,637
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	88,800,000	0	0	0	0	88,800,000
指定正味財産期末残高	88,800,000	0	0	0	0	88,800,000
III 正味財産の部	134,820,156	0	0	0	1,922,481	136,742,637

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

固定資産の減価償却は定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

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	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産				
給与平準化積立資産	2,052,000	0	0	2,052,000
公有財産取得積立資金	0	1,952,640	0	1,952,640
小 計	2,052,000	1,952,640	0	4,004,640
合 計	112,052,000	1,952,640	0	114,004,640

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	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
定期預金	100,000,000	(88,800,000)	(11,200,000)	(0)
小 計	110,000,000	(88,800,000)	(21,200,000)	(0)
特定資産				
給与平準化積立資産	2,052,000	(0)	(2,052,000)	(0)
公有財産取得積立資金	1,952,640	(0)	(1,952,640)	(0)
小 計	4,004,640	(0)	(4,004,640)	(0)
合 計	114,004,640	(88,800,000)	(25,204,640)	(0)

4. 固定資産の取得価格額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格額、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
ノートパソコン	105,000	104,999	1
移動式簡易階段	193,200	193,199	1
ノートパソコン	120,750	120,749	1
ノートパソコン	120,750	120,749	1
ノートパソコン	144,900	144,899	1
液晶テレビ	214,966	214,965	1
ノートパソコン	111,090	111,089	1
エアロバイク	273,000	272,999	1
大型プリンター	217,000	216,999	1
車輛運搬具	3,136,786	1,964,411	1,172,375
リサイクル預託金	12,470	0	12,470
合計	4,649,912	3,465,058	1,184,854

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

科目	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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
補助金					
選手強化補助金	氷見市	0	2,200,000	2,200,000	0
職員人件費補助金	氷見市	0	60,177,364	60,177,364	0
県体都市予選会運営助成金	富山県 体育協会	0	135,000	135,000	0
特定求職者雇用開発助成金	富山労働 局	0	300,000	300,000	0
合計		0	62,812,364	62,812,364	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

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(北陸/氷見)	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金(氷見伏木信金/本)	100,000,000	0	0	100,000,000
	基本財産計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産	給与平準化積立資産 普通預金(氷見伏木信金/本)	2,052,000	0	0	2,052,000
	公有財産取得積立資金 普通預金(氷見伏木信金/本)	0	1,952,640	0	1,952,640
	特定資産計	2,052,000	1,952,640	0	4,004,640

財 産 目 録

平成31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	343,000
	預金	普通預金	運転資金として	1,000,000
		北陸銀行 氷見支店 普通預金	運転資金として	24,139,065
	未収金	氷見伏木信用金庫 本店	施設使用料等の未収金として	5,777,893
	前払金		会計システム使用料	30,780
流動資産合計				31,290,738
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金	北陸銀行 氷見支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	10,000,000
	定期預金	氷見伏木信用金庫 本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	100,000,000
特定資産				
	給与平準化積立資産 公有財産取得積立資産	氷見伏木信用金庫 本店	将来の給与平準化のための積立金	2,052,000
		氷見伏木信用金庫 本店	パソコンの買い替えのための積立金	1,952,640
その他固定資産				
	備品	移動式簡易階段	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している	1
		液晶テレビ	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している	1
		大型プリンター	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している	1
		ノートパソコン	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している	5
		エアロバイク	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している	1
		車輜運搬具	車輜1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している
	預託金	リサイクル預託金	公益目的保有財産	12,470
固定資産合計				115,189,494
資産合計				146,480,232
(流動負債)				
	未払金		公益事業等に供する委託事業者等への未払い	9,571,073
	預り金		社会保険料個人分	166,522
流動負債合計				9,737,595
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				9,737,595
正味財産				136,742,637