

# 貸借対照表

令和6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	20,420,653	21,639,727	△ 1,219,074
未収金	12,883,491	11,480,045	1,403,446
前払金	37,620	31,350	6,270
<b>流動資産合計</b>	<b>33,341,764</b>	<b>33,151,122</b>	<b>190,642</b>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	110,000,000	110,000,000	0
<b>基本財産合計</b>	<b>110,000,000</b>	<b>110,000,000</b>	<b>0</b>
(2) 特定資産			
給与平準化積立資産	441,628	932,558	△ 490,930
<b>特定資産合計</b>	<b>441,628</b>	<b>932,558</b>	<b>△ 490,930</b>
(3) その他固定資産			
構築物	365,815	374,670	△ 8,855
車両運搬具	1	1	0
什器備品	19	206,161	△ 206,142
リサイクル預託金	12,470	12,470	0
<b>その他固定資産合計</b>	<b>378,305</b>	<b>593,302</b>	<b>△ 214,997</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>110,819,933</b>	<b>111,525,860</b>	<b>△ 705,927</b>
<b>資産合計</b>	<b>144,161,697</b>	<b>144,676,982</b>	<b>△ 515,285</b>
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,935,852	12,056,776	3,879,076
前受金	0	1,410	△ 1,410
預り金	191,226	187,768	3,458
<b>流動負債合計</b>	<b>16,127,078</b>	<b>12,245,954</b>	<b>3,881,124</b>
<b>負債合計</b>	<b>16,127,078</b>	<b>12,245,954</b>	<b>3,881,124</b>
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	39,234,619	43,631,028	△ 4,396,409
(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)	(441,628)	(932,558)	(△490,930)
<b>正味財産合計</b>	<b>128,034,619</b>	<b>132,431,028</b>	<b>△ 4,396,409</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>144,161,697</b>	<b>144,676,982</b>	<b>△ 515,285</b>

# 貸借対照表内訳表

令和6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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	29,220,090	△ 1,685,285	△ 7,114,152		20,420,653
未収金	12,152,265	238,796	492,430		12,883,491
前払金	37,620	0	0		37,620
収益事業会計	△ 2,469,034	△ 953,370	0	3,422,404	0
法人会計	△ 247,500	0	6,537,772	△ 6,290,272	0
<b>流動資産合計</b>	<b>38,693,441</b>	<b>△ 2,399,859</b>	<b>△ 83,950</b>	<b>△ 2,867,868</b>	<b>33,341,764</b>
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	110,000,000	0	0		110,000,000
<b>基本財産合計</b>	<b>110,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>110,000,000</b>
(2) 特定資産					
給与平準化積立資産	198,843		242,785		441,628
<b>特定資産合計</b>	<b>198,843</b>	<b>0</b>	<b>242,785</b>		<b>441,628</b>
(3) その他固定資産					
構築物	365,815	0	0		365,815
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	19	0	0		19
リサイクル預託金	12,470	0	0		12,470
<b>その他固定資産合計</b>	<b>378,305</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>378,305</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>110,577,148</b>	<b>0</b>	<b>242,785</b>		<b>110,819,933</b>
<b>資産合計</b>	<b>149,270,589</b>	<b>△ 2,399,859</b>	<b>158,835</b>	<b>△ 2,867,868</b>	<b>144,161,697</b>
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
公益目的事業会計	5,584,402	△ 2,469,034	△ 247,500	△ 2,867,868	0
未払金	15,862,155	69,175	4,522		15,935,852
前受金	0	0	0		0
預り金	191,226		0		191,226
<b>流動負債合計</b>	<b>21,637,783</b>	<b>△ 2,399,859</b>	<b>△ 242,978</b>	<b>△ 2,867,868</b>	<b>16,127,078</b>
<b>負債合計</b>	<b>21,637,783</b>	<b>△ 2,399,859</b>	<b>△ 242,978</b>	<b>△ 2,867,868</b>	<b>16,127,078</b>
<b>III 正味財産の部</b>					
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	38,832,806	0	401,813		39,234,619
(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)	(198,843)		(242,785)		(441,628)
<b>正味財産合計</b>	<b>127,632,806</b>	<b>0</b>	<b>401,813</b>		<b>128,034,619</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>149,270,589</b>	<b>△ 2,399,859</b>	<b>158,835</b>	<b>△ 2,867,868</b>	<b>144,161,697</b>

令和5年度 公益財団法人氷見市体育協会 収支決算書 正味財産増減計算内訳書

令和5年4月1日から令和6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 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					
<b>I 一般正味財産増減の部</b>								
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	25,451							25,451
受取会費								
受取会費	247,500					247,500		495,000
スポーツ教室等会費	23,829,210					2,647,690		26,476,900
事業収益								
氷見市受託料収益(施設管理)	121,454,481		4,762,764		4,762,764			126,217,245
氷見市受託料収益(その他)	994,631							994,631
氷見市受託料収益(市体等)	1,465,000							1,465,000
施設使用料収益	35,873,730		1,409,429		1,409,429	717,891		38,001,050
用品貸出等収益	37,640	3,361,693			3,361,693			3,399,333
受取補助金								
氷見市補助金(施設管理)	3,149,281		195,658		195,658			3,344,939
県スポ協補助金	140,000							140,000
氷見市補助金(強化)	2,150,000							2,150,000
その他補助金	960,000							960,000
受取負担金								
受取負担金	435,600							435,600
受取寄附金								
受取寄附金	0							0
雑収益								
雑収益	166,108	120,900			120,900	0		287,008
経常収益計	190,928,632	3,482,593	6,367,851		9,850,444	3,613,081		204,392,157
(2) 経常費用								
事業費								
給料	33,720,075		1,114,305		1,114,305			34,834,380
職員手当	13,736,712		462,688		462,688			14,199,400
法定福利費	8,608,892		313,952		313,952			8,922,844
賃金	20,129,860		544,877		544,877			20,674,737
福利厚生費	1,982,400		57,600		57,600			2,040,000
報償費	1,142,084		0		0			1,142,084
旅費	51,254		0		0			51,254
消耗品費	3,865,227		158,641		158,641			4,023,868
燃料費	17,732,050		739,509		739,509			18,471,559
食糧費	85,880		0		0			85,880
印刷製本費	421,832		0		0			421,832
光熱水費	27,536,829		1,076,129		1,076,129			28,612,958
修繕費	4,155,279		130,486		130,486			4,285,765
医薬材料費	252,350		0		0			252,350
通信運搬費	984,170		28,266		28,266			1,012,436
手数料	150,856	0	572		572			151,428
保険料	559,073		0		0			559,073
広告費	110,440		0		0			110,440
委託費	40,903,262		1,138,609		1,138,609			42,041,871
使用料及び賃借料	12,075,592	876,200	138,231		1,014,431			13,090,023
負担金	300,248		0		0			300,248
補助及び交付金	451,261		0		0			451,261
備品費	59,366		5,162		5,162			64,528
租税公課	8,327,382		0		0			8,327,382
減価償却費	214,997		0		0			214,997
会議費	169,000		0		0			169,000
商品仕入	0	31,469	0		31,469			31,469
事業費計	197,726,371	907,669	5,909,027		6,816,696	0		204,543,067

管理費						
給料					1,763,640	1,763,640
職員手当					493,460	493,460
法定福利費					344,998	344,998
賃金					0	0
福利厚生費					280,000	280,000
旅費					0	0
消耗品費					7,194	7,194
食糧費					0	0
印刷製本費					41,195	41,195
通信運搬費					48,655	48,655
手数料					491,270	491,270
委託費					0	0
使用料及び賃借料					111,000	111,000
負担金					99,375	99,375
租税公課					81,812	81,812
交際費					122,000	122,000
会議費					360,900	360,900
管理費計	0	0	0	0	4,245,499	4,245,499
経常費用計	197,726,371	907,669	5,909,027	6,816,696	4,245,499	208,788,566
当期経常増減額	△ 6,797,739	2,574,924	458,824	3,033,748	△ 632,418	△ 4,396,409
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	2,892,260	△ 2,574,924	△ 458,824	△ 3,033,748	141,488	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,905,479	0	0	0	△ 490,930	△ 4,396,409
一般正味財産期首残高	42,738,285	0	0	0	892,743	43,631,028
一般正味財産期末残高	38,832,806	0	0	0	401,813	39,234,619
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	127,632,806	0	0	0	401,813	128,034,619

## 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	932,558	0	490,930	441,628
小 計	932,558	0	490,930	441,628
合 計	110,932,558	0	490,930	110,441,628

### 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	441,628	( 0)	(441,628)	( 0)
小 計	441,628	( 0)	(441,628)	( 0)
合 計	110,441,628	(88,800,000)	(21,641,628)	( 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
移動式簡易階段	193,200	193,199	1
液晶テレビ	214,966	214,965	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	3,136,785	1
ノートパソコン	122,040	122,039	1
ノートパソコン	122,040	122,039	1
ノートパソコン	125,280	125,279	1
ノートパソコン	125,280	125,279	1
ノートパソコン	121,500	121,499	1
ノートパソコン	104,760	104,759	1
ノートパソコン	104,760	104,759	1
ノートパソコン	104,760	104,759	1
ノートパソコン	104,760	104,759	1
ノートパソコン	104,760	104,759	1
ノートパソコン	108,000	107,999	1
ノートパソコン	108,000	107,999	1
ノートパソコン	124,300	124,299	1
ノートパソコン	124,300	124,299	1
ノートパソコン	127,600	127,599	1
ノートパソコン	123,750	123,749	1
構築物	385,000	19,185	365,815
リサイクル預託金	12,470	0	12,470
合 計	6,183,552	5,805,247	378,305

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	2,150,000	2,150,000	0
電気料補助金	氷見市	0	3,344,939	3,344,939	0
県体郡市予選会運営助成金	富山県 スポーツ協会	0	140,000	140,000	0
65歳超雇用促進助成金	独立行政法人高 齢者・障害・求職 者雇用支援機構	0	960,000	960,000	0
合 計		0	6,594,939	6,594,939	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	932,558	0	490,930	441,628
	普通預金(氷見伏木信金/本)				
	普通預金(氷見伏木信金/本)				
	特定資産計	932,558	0	490,930	441,628



# 財 産 目 録

令和6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 北陸銀行 氷見支店	運転資金として	1,000,000
		普通預金 氷見伏木信用金庫 本店	運転資金として	19,077,653
	未収金		施設使用料等の未収金として	12,883,491
	前払金		会計システム使用料	37,620
<b>流動資産合計</b>				<b>33,341,764</b>
(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	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	441,628
その他固定資産	構築物 備品	パークゴルフ場休憩所	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	365,815
		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	15
		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 預託金	車輜1台 リサイクル預託金	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 公益目的保有財産	1 12,470
<b>固定資産合計</b>				<b>110,819,933</b>
<b>資産合計</b>				<b>144,161,697</b>
(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	15,935,852
	前受金		専用施設使用料	0
	預り金		社会保険料個人分他	191,226
<b>流動負債合計</b>				<b>16,127,078</b>
(固定負債)				0
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>
<b>負債合計</b>				<b>16,127,078</b>
<b>正味財産</b>				<b>128,034,619</b>