

平成31年度 公益財団法人小矢部市体育協会 収支決算
収支計算書総括表
平成31年4月1日～令和2年3月31日

【総括表】

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
			小計	収益事業会計			
	スポーツ事業費	指定管理施設管理事業費					
I 事業活動収支の部							
1 事業活動収入							
① 受取会費							
受取会費	388,000		388,000		1,062,000		1,450,000
② 助成金							
事業助成金	225,000		225,000				225,000
③ 受託収益							
派遣費・教室費	2,510,696		2,510,696				2,510,696
④ 事業収入							
施設管理事業収入		44,754,000	44,754,000				44,754,000
施設利用料収入		3,914,970	3,914,970				3,914,970
販売事業収入				484,374			484,374
⑤ 受取補助金							
運営補助金					7,575,000		7,575,000
事業補助金	3,792,200		3,792,200				3,792,200
⑥ 基本財産運用益							
基本財産受取利息	30,667		30,667				30,667
⑦ 受取寄付金							
一般寄付金							0
⑧ 雑収益							
雑収益	29	123,388	123,417				123,417
⑨ 他会計からの繰入金							
他会計からの繰入金	244,329		244,329		70,000	△ 314,329	0
事業活動収入計	7,190,921	48,792,358	55,983,279	484,374	8,707,000	△ 314,329	64,860,324
2 事業活動支出							
① 事業費							
自主事業費							
市駅伝競走大会費	717,147		717,147				717,147
ゴルフ大会費	100,000		100,000				100,000
カローリング大会費	65,665		65,665				65,665
パークゴルフ大会費	73,020		73,020				73,020
表彰費	38,362		38,362				38,362
機関誌「躍動」発行費	272,976		272,976				272,976
育成費	1,711,240		1,711,240				1,711,240
全国大会激励費	14,460		14,460				14,460
選手強化費	800,465		800,465				800,465
スポーツ普及事業費	72,233		72,233				72,233
陸上競技場市民開放デイ費	91,120		91,120				91,120
スポーツ少年団活動支援事業費	546,200		546,200				546,200
施設利用料補助費	0		0				0
受託事業費							
市民体育大会費	1,272,547		1,272,547				1,272,547
県民体育大会費	1,023,974		1,023,974				1,023,974
県駅伝競走大会費	318,078		318,078				318,078
指導者育成事業費	121,370		121,370				121,370
指定管理施設管理事業							
屋内スポーツセンター・武道館費		15,041,264	15,041,264				15,041,264
運動公園体育施設費		33,716,411	33,716,411				33,716,411
販売事業費							
販売事業費				204,728			204,728

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
	小計			収益事業会計			
	スポーツ事業費	指定管理施設管理事業費					
② 管理費							
法人管理費							
理事会費					9,240		9,240
評議員会費					87,170		87,170
加盟団体連絡会費					5,040		5,040
専門部会費					15,233		15,233
法人管理総務費					471,189		471,189
事務局管理費							
事務局管理費					8,104,677		8,104,677
③ 他会計への繰入金支出							
他会計への繰入金支出		34,683	34,683	279,646		△ 314,329	0
事業活動支出計	7,238,857	48,792,358	56,031,215	484,374	8,692,549	△ 314,329	64,893,809
事業活動収支差額	△ 47,938	0	△ 47,936	0	14,451	0	△ 33,485
Ⅱ 投資活動収支の部							
1 投資活動収入							
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
2 投資活動支出							
投資活動支出計	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 財務活動収支の部							
1 財務活動収入							
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
2 財務活動支出							
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	△ 47,938	0	△ 47,936	0	14,451	0	△ 33,485
前期繰越収支差額	93,813	0	93,813	0	0	0	93,813
次期繰越収支差額	45,877	0	45,877	0	14,451	0	60,328

貸借対照表内訳表
令和2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	652,038	0	70,463		722,501
未収金	261,154	0	0		261,154
流動資産合計	913,192	0	70,463	0	983,655
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	77,833,555	0	0		77,833,555
基本財産合計	77,833,555	0	0	0	77,833,555
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	293,867	0	0		293,867
特定資産合計	293,867	0	0	0	293,867
(3) その他固定資産					
什器備品	1	0	0	0	1
車両運搬具	0	0	1,187,853		1,187,853
その他固定資産合計	1	0	1,187,853	0	1,187,854
固定資産合計	78,127,423	0	1,187,853	0	79,315,276
資産合計	79,040,615	0	1,258,316	0	80,298,931
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	867,315	0	56,012		923,327
預り金	0				0
流動負債合計	867,315	0	56,012	0	923,327
2. 固定負債					
退職給付引当金	293,867	0	0		293,867
固定負債合計	293,867	0	0	0	293,867
負債合計	1,161,182	0	56,012	0	1,217,194
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	77,833,555	0	1,187,853	0	79,021,408
(うち基本財産への充当額)	(77,833,555)	(0)	(0)	(0)	(77,833,555)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(1,187,853)	(0)	(1,187,853)
2. 一般正味財産	45,878	0	14,451	0	60,329
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	77,879,433	0	1,202,304	0	79,081,737
負債及び正味財産合計	79,040,615	0	1,258,316	0	80,298,931

貸借対照表

令和2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	722,501	1,196,512	△ 474,011
未収金	261,154	13,949	247,205
流動資産合計	983,655	1,210,461	△ 226,806
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	77,833,555	77,833,555	0
基本財産合計	77,833,555	77,833,555	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	293,867	293,867	0
特定資産合計	293,867	293,867	0
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
車両運搬具	1,187,853	1,780,890	△ 593,037
その他固定資産合計	1,187,854	1,780,891	△ 593,037
固定資産合計	79,315,276	79,908,313	△ 593,037
資産合計	80,298,931	81,118,774	△ 819,843
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	923,327	1,069,030	△ 145,703
預り金	0	47,618	△ 47,618
流動負債合計	923,327	1,116,648	△ 193,321
2. 固定負債			
退職給付引当金	293,867	293,867	0
固定負債合計	293,867	293,867	0
負債合計	1,217,194	1,410,515	△ 193,321
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	79,021,408	79,614,445	△ 593,037
(うち基本財産への充当額)	(77,833,555)	(77,833,555)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,187,853)	(1,780,890)	(△593,037)
2. 一般正味財産	60,329	93,814	△ 33,485
(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	79,081,737	79,708,259	△ 626,522
負債及び正味財産合計	80,298,931	81,118,774	△ 819,843

平成31年度 公益財団法人小矢部市体育協会 正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日～令和2年3月31日

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
	公1	小計		収1			
	スポーツ事業費	指定管理施設管理事業費	収1 収益事業会計				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取会費							
受取会費	388,000		388,000		1,062,000		1,450,000
助成金							
事業助成金	225,000		225,000				225,000
受託収益							
派遣費・教室費	2,510,696		2,510,696				2,510,696
事業収入							
施設管理事業収入		44,754,000	44,754,000				44,754,000
施設利用料収入		3,914,970	3,914,970				3,914,970
販売事業収入				484,374			484,374
受取補助金							
運営補助金					7,575,000		7,575,000
事業補助金	3,792,200		3,792,200				3,792,200
基本財産運用益							
基本財産受取利息	30,667		30,667				30,667
受取寄付金							
一般寄付金	0		0		0		0
雑収益							
雑収益	29	123,388	123,417				123,417
経常収益計	6,946,592	48,792,358	55,738,950	484,374	8,637,000	0	64,860,324
(2) 経常費用							
事業費							
給料	0	4,556,400	4,556,400				4,556,400
職員手当	0	1,087,701	1,087,701				1,087,701
福利厚生費	0	1,524,756	1,524,756				1,524,756
臨時雇用賃金		4,026,236	4,026,236				4,026,236
会議費	87,750		87,750				87,750
旅費交通費	65,220		65,220				65,220
通信運搬費	143,978	396,843	540,821				540,821
備品費		82,150	82,150				82,150
消耗品費	384,200	2,348,783	2,732,983				2,732,983
修繕費		1,300,910	1,300,910				1,300,910
印刷製本費	722,732	145,431	868,163				868,163
燃料費		487,410	487,410				487,410
光熱水費		8,203,835	8,203,835	117,728			8,321,563
賃借料		87,288	87,288				87,288
手数料	56,850	861,267	918,117				918,117
保険料	58,900	0	58,900				58,900
諸謝金	478,868		478,868				478,868
委託料	100,000	22,322,609	22,422,609				22,422,609
租税公課	195,444	1,326,056	1,521,500	87,000			1,608,500
負担金							0
助成金	4,944,915		4,944,915				4,944,915
減価償却費							0

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
	公1	小計		取1			
	スポーツ事業費	指定管理施設管理事業費		収益事業会計			
管理費							
給料					3,360,000		3,360,000
職員手当					3,423,714		3,423,714
福利厚生費					927,071		927,071
会議費					32,982		32,982
通信運搬費					197,050		197,050
消耗品費					96,824		96,824
修繕費					40,000		40,000
印刷製本費					70,688		70,688
燃料費					22,810		22,810
賃借料					83,158		83,158
手数料					148,782		148,782
保険料					56,690		56,690
諸謝金					25,000		25,000
委託料							0
租税公課					40,300		40,300
負担金					88,500		88,500
雑費					78,980		78,980
車両運搬具					0		0
減価償却費					593,037		593,037
経常費用計	7,238,857	48,757,675	55,996,532	204,728	9,285,586	0	65,486,846
当期経常増減額	△ 292,265	34,683	△ 257,582	279,646	△ 648,586	0	△ 626,522
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	0
(2) 経常外費用							
固定資産除却損			0				0
什器備品除却損			0				0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	244,329	△ 34,683	209,646	△ 279,646	70,000	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 47,936	0	△ 47,936	0	14,451	0	△ 33,485
一般正味財産期首残高	93,814	0	93,814	0	0	0	93,814
一般正味財産期末残高	45,878	0	45,878	0	14,451	0	60,329
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	△ 593,037	0	△ 593,037
指定正味財産期首残高	77,833,555	0	77,833,555	0	1,780,890	0	79,614,445
指定正味財産期末残高	77,833,555	0	77,833,555	0	1,187,853	0	79,021,408
III 正味財産期末残高	77,879,433	0	77,879,433	0	1,202,304	0	79,081,737

平成31年度 公益財団法人小矢部市体育協会 正味財産増減計算書
平成31年4月1日～令和2年3月31日

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			
受取会費			
受取会費	1,450,000	1,450,000	0
助成金			
事業助成金	225,000	275,000	△ 50,000
受託収益			
派遣費・教室費	2,510,696	5,544,440	△ 3,033,744
事業収入			
施設管理事業収入	44,754,000	50,245,000	△ 5,491,000
施設利用料収入	3,914,970	0	3,914,970
販売事業収入	484,374	506,179	△ 21,805
受取補助金			
運営補助金	7,575,000	4,195,000	3,380,000
事業補助金	3,792,200	3,159,000	633,200
基本財産運用益			
基本財産受取利息	30,667	55,365	△ 24,698
受取寄付金			
一般寄付金	0	0	0
雑収益			
雑収益	123,417	121,101	2,316
経常収益計	64,860,324	65,551,085	△ 690,761
(2) 経常費用			
事業費			
給料	4,556,400	5,366,400	△ 810,000
職員手当	1,087,701	2,014,605	△ 926,904
福利厚生費	1,524,756	1,131,434	393,322
臨時雇用賃金	4,026,236	5,115,649	△ 1,089,413
会議費	87,750	148,385	△ 60,635
旅費交通費	65,220	148,559	△ 83,339
通信運搬費	540,821	585,041	△ 44,220
備品費	82,150	195,858	△ 113,708
消耗品費	2,732,983	2,196,195	536,788
修繕費	1,300,910	1,336,000	△ 35,090
印刷製本費	868,163	870,782	△ 2,619
燃料費	487,410	445,752	41,658
光熱水費	8,321,563	8,476,703	△ 155,140
賃借料	87,288	477,252	△ 389,964
手数料	918,117	932,658	△ 14,541
保険料	58,900	117,880	△ 58,980
諸謝金	478,868	535,506	△ 56,638
委託料	22,422,609	24,219,647	△ 1,797,038
租税公課	1,608,500	1,525,400	83,100
負担金	0	0	0
助成金	4,944,915	4,495,300	449,615
減価償却費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料	3,360,000	1,440,000	1,920,000
職員手当	3,423,714	1,817,814	1,605,900
福利厚生費	927,071	928,582	△ 1,511
会議費	32,982	47,217	△ 14,235
通信運搬費	197,050	187,743	9,307
消耗品費	96,824	154,262	△ 57,438
修繕費	40,000	40,000	0
印刷製本費	70,688	40,000	30,688
燃料費	22,810	23,315	△ 505
賃借料	83,158	22,505	60,653
手数料	148,782	165,342	△ 16,560
保険料	56,690	56,080	610
諸謝金	25,000	25,000	0
委託料	0	0	0
租税公課	40,300	41,500	△ 1,200
負担金	88,500	88,500	0
雑費	78,980	71,040	7,940
車両運搬具	0	0	0
減価償却費	593,037	889,110	△ 296,073
經常費用計	65,486,846	66,373,016	△ 886,170
当期經常増減額	△ 626,522	△ 821,931	195,409
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 33,485	67,179	△ 100,664
一般正味財産期首残高	93,814	26,635	67,179
一般正味財産期末残高	60,329	93,814	△ 33,485
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 593,037	△ 829,110	236,073
指定正味財産期首残高	79,614,445	80,443,555	△ 829,110
指定正味財産期末残高	79,021,408	79,614,445	△ 593,037
III 正味財産期末残高	79,081,737	79,708,259	△ 626,522

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財 産 目 録
令和2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
I 資産の部			
1. 流動資産			
預金	普通預金 石動信用金庫本店	運転資金	722,501
未収金		施設利用料他未収金	261,154
流動資産合計			983,655
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	石動信用金庫本店 いなば農業協同組合本店 富山銀行石動支店 砺波信用金庫津沢支店	公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業の財 源として使用している。	27,833,555 20,000,000 20,000,000 10,000,000
基本財産合計			77,833,555
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 石動信用金庫本店	職員の退職金支払いの財源 として保有している。	293,867
特定資産合計			293,867
(3) その他固定資産			
什器備品	ワイヤレスアンプ	公益目的保有財産であり、各事業 で使用している財産である。	1
車両運搬具	ワゴン車(ヴォクシー)	法人所有財産であり、多方面で使 用している財産である。	1,187,853
その他固定資産合計			1,187,854
固定資産合計			79,315,276
資産合計			80,298,931
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		シルバー委託料他未払金	923,327
預り金			0
流動負債合計			923,327
2. 固定負債			
退職給付引当金	職員に係るもの	退職金の支払いに備えたもの	293,867
固定負債合計			293,867
負債合計			1,217,194
正味財産			79,081,737

財務諸表に関する注記

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 定額法及び、定率法によっている。

(2) 引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるためのものであり、平成13年度より中小企業退職金共済に変更したため、平成12年度までの分を定期預金にて預かっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

法人税については30年度分、消費税については30年度後期分、31年度前期分にかかる充当。

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	77,833,555	0	0	77,833,555
小 計	77,833,555	0	0	77,833,555
特定資産				
退職給付引当資産	293,867	0	0	293,867
小 計	293,867	0	0	293,867
合 計	78,127,422	0	0	78,127,422

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	77,833,555	(77,833,555)	(0)	—
小 計	77,833,555	(77,833,555)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	293,867	(0)	(0)	(293,867)
小 計	293,867	(0)	(0)	(293,867)
合 計	78,127,422	(77,833,555)	(0)	(293,867)

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
什器備品	619,135	619,134	1
車両運搬具	2,670,000	1,482,147	1,187,853
合 計	3,289,135	2,101,281	1,187,854