

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	1,285,361	1,354,958	△ 69,597
未収金	1,026,849	1,033,369	△ 6,520
流動資産合計	2,312,210	2,388,327	△ 76,117
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	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
車両運搬具	1	175,448	△ 175,447
その他固定資産合計	2	175,449	△ 175,447
固定資産合計	77,833,557	78,009,004	△ 175,447
資産合計	80,145,767	80,397,331	△ 251,564
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,844,102	2,077,423	△ 233,321
預り金	32,494	0	32,494
流動負債合計	1,876,596	2,077,423	△ 200,827
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,876,596	2,077,423	△ 200,827
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	77,833,556	78,009,003	△ 175,447
(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)	(175,448)	(△ 175,447)
2. 一般正味財産	435,615	310,905	124,710
(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	78,269,171	78,319,908	△ 50,737
負債及び正味財産合計	80,145,767	80,397,331	△ 251,564

貸 借 対 照 表 内 訳 表
令和7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	832,552	0	452,809		1,285,361
未収金	1,026,849	0	0		1,026,849
流動資産合計	1,859,401	0	452,809	0	2,312,210
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	0	0	0		0
特定資産合計	0	0	0	0	0
(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		1
その他固定資産合計	1	0	1	0	2
固定資産合計	77,833,556	0	1	0	77,833,557
資産合計	79,692,957	0	452,810	0	80,145,767
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,774,316	0	69,786		1,844,102
預り金	32,494				32,494
流動負債合計	1,806,810	0	69,786	0	1,876,596
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	0		0
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	1,806,810	0	69,786	0	1,876,596
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	77,833,555	0	1	0	77,833,556
(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)	(0)	(1)
2. 一般正味財産	52,592	0	383,023	0	435,615
(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	77,886,147	0	383,024	0	78,269,171
負債及び正味財産合計	79,692,957	0	452,810	0	80,145,767

令和6年度 公益財団法人小矢部市スポーツ協会 正味財産増減計算書

令和6年4月1日～令和7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	190,000	190,000	0
受託収益			
派遣費・教室費	1,943,420	1,728,252	215,168
事業収入			
施設管理事業収入	44,188,000	45,825,135	△ 1,637,135
施設利用料収入	6,407,920	5,174,450	1,233,470
販売事業収入	451,972	453,461	△ 1,489
受取補助金			
運営補助金	6,608,000	6,608,000	0
事業補助金	3,254,200	3,254,200	0
基本財産運用益			
基本財産受取利息	19,060	7,123	11,937
受取寄付金			
一般寄付金	100,000	0	100,000
雑収益			
雑収益	1,928,364	954,303	974,061
経常収益計	66,540,936	65,644,924	896,012
(2) 経常費用			
事業費			
給料	5,587,200	4,814,400	772,800
職員手当	1,191,112	1,329,407	△ 138,295
福利厚生費	1,048,792	1,413,493	△ 364,701
臨時雇用賃金	4,478,628	4,783,506	△ 304,878
会議費	30,000	18,000	12,000
旅費交通費	11,260	12,530	△ 1,270
通信運搬費	580,274	512,648	67,626
備品費	0	0	0
消耗品費	1,538,870	1,202,489	336,381
修繕費	1,300,000	1,995,135	△ 695,135
印刷製本費	327,665	368,719	△ 41,054
燃料費	569,175	479,978	89,197
光熱水費	10,034,928	10,234,303	△ 199,375
賃借料	174,240	128,124	46,116
手数料	944,289	952,672	△ 8,383
保険料	29,390	39,202	△ 9,812
諸謝金	150,061	133,749	16,312
委託料	24,359,607	23,108,542	1,251,065
租税公課	1,740,900	1,667,400	73,500
負担金	0	0	0
助成金	4,575,680	4,468,680	107,000
減価償却費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料	3,647,520	4,260,000	△ 612,480
職員手当	1,808,694	1,445,400	363,294
福利厚生費	1,049,341	535,151	514,190
会議費	45,026	28,358	16,668
旅費交通費	32,000	0	32,000
通信運搬費	169,545	190,208	△ 20,663
消耗品費	292,115	186,271	105,844
修繕費	60,000	60,000	0
印刷製本費	100,373	99,734	639
燃料費	24,388	21,105	3,283
賃借料	20,936	191,648	△ 170,712
手数料	260,527	633,311	△ 372,784
保険料	60,190	53,250	6,940
諸謝金	30,000	15,000	15,000
委託料	0	0	0
租税公課	44,000	42,550	1,450
負担金	88,500	86,500	2,000
雑費	11,000	73,000	△ 62,000
車両運搬具	0	0	0
減価償却費	175,447	176,507	△ 1,060
経常費用計	66,591,673	65,760,970	830,703
当期経常増減額	△ 50,737	△ 116,046	65,309
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	124,710	60,461	64,249
一般正味財産期首残高	310,905	250,444	60,461
一般正味財産期末残高	435,615	310,905	124,710
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 175,447	△ 176,507	1,060
指定正味財産期首残高	78,009,003	78,185,510	△ 176,507
指定正味財産期末残高	77,833,556	78,009,003	△ 175,447
III 正味財産期末残高	78,269,171	78,319,908	△ 50,737

令和6年度 公益財団法人小矢部市スポーツ協会 正味財産増減計算書内訳表
令和6年4月1日～令和7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		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			
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	317,000		317,000		1,133,000		1,450,000
助成金							
事業助成金	190,000		190,000				190,000
受託収益							
派遣費・教室費	1,943,420		1,943,420				1,943,420
事業収入							
施設管理事業収入		44,188,000	44,188,000				44,188,000
施設利用料収入		6,407,920	6,407,920				6,407,920
販売事業収入				451,972			451,972
受取補助金							
運営補助金					6,608,000		6,608,000
事業補助金	3,254,200		3,254,200				3,254,200
基本財産運用益							
基本財産受取利息	19,060		19,060				19,060
受取寄付金							
一般寄付金					100,000		100,000
雑収益							
雑収益	20,000	1,908,364	1,928,364				1,928,364
経常収益計	5,743,680	52,504,284	58,247,964	451,972	7,841,000	0	66,540,936
(2) 経常費用							
事業費							
給料		5,587,200	5,587,200				5,587,200
職員手当		1,191,112	1,191,112				1,191,112
福利厚生費		1,048,792	1,048,792				1,048,792
臨時雇用賃金		4,478,628	4,478,628				4,478,628
会議費	30,000		30,000				30,000
旅費交通費	11,260		11,260				11,260
通信運搬費	141,861	438,413	580,274				580,274
備品費			0				0
消耗品費	378,095	1,160,775	1,538,870				1,538,870
修繕費		1,300,000	1,300,000				1,300,000
印刷製本費	243,901	83,764	327,665				327,665
燃料費	7,710	561,465	569,175				569,175
光熱水費		9,821,616	9,821,616	213,312			10,034,928
賃借料		174,240	174,240				174,240
手数料	35,517	908,772	944,289				944,289
保険料	29,390		29,390				29,390
諸謝金	150,061		150,061				150,061
委託料		24,359,607	24,359,607				24,359,607
租税公課	175,612	1,485,888	1,661,500	79,400			1,740,900
負担金							0
助成金	4,575,680		4,575,680				4,575,680
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	収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					3,647,520		3,647,520
職員手当					1,808,694		1,808,694
福利厚生費					1,049,341		1,049,341
会議費					45,026		45,026
旅費交通費					32,000		32,000
通信運搬費					169,545		169,545
消耗品費					292,115		292,115
修繕費					60,000		60,000
印刷製本費					100,373		100,373
燃料費					24,388		24,388
賃借料					20,936		20,936
手数料					260,527		260,527
保険料					60,190		60,190
諸謝金					30,000		30,000
委託料							0
租税公課					44,000		44,000
負担金					88,500		88,500
雑費					11,000		11,000
車両運搬具					0		0
減価償却費					175,447		175,447
経常費用計	5,779,087	52,600,272	58,379,359	292,712	7,919,602	0	66,591,673
当期経常増減額	△ 35,407	△ 95,988	△ 131,395	159,260	△ 78,602	0	△ 50,737
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	△ 16,358	95,988	79,630	△ 159,260	79,630	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 51,765	0	△ 51,765	0	176,475	0	124,710
一般正味財産期首残高	104,357	0	104,357	0	206,548	0	310,905
一般正味財産期末残高	52,592	0	52,592	0	383,023	0	435,615
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	△ 175,447	0	△ 175,447
指定正味財産期首残高	77,833,555	0	77,833,555	0	175,448	0	78,009,003
指定正味財産期末残高	77,833,555	0	77,833,555	0	1	0	77,833,556
III 正味財産期末残高	77,886,147	0	77,886,147	0	383,024	0	78,269,171

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た。

(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。

法人税については令和5年度分、消費税については令和5年度後期分、令和6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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	77,833,555	0	0	77,833,555

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	0	(0)	(0)	—
小 計	0	(0)	(0)	—
合 計	77,833,555	(77,833,555)	(0)	(0)

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	2,669,999	1
合 計	3,289,135	3,289,133	2

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
事務局管理補助金	小矢部市	0	6,608,000	6,608,000	0	
運営事業補助金	小矢部市	0	2,454,200	2,454,200	0	
選手強化補助金	小矢部市	0	800,000	800,000	0	
施設利用料補助金	小矢部市	0	0	0	0	
県体予選会開催事業	県スポーツ協会	0	140,000	140,000	0	
スポーツサポート事業	県スポーツ協会	0	50,000	50,000	0	
合 計		0	10,052,200	10,052,200	0	

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7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	運転資金	
	石動信用金庫本店		1,263,211
	北國銀行石動支店		22,150
	北陸銀行石動支店		0
未収金		施設利用料他未収金	1,026,849
流動資産合計			2,312,210
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	石動信用金庫本店	公益目的保有財産であり、	17,833,555
	北陸銀行石動支店	運用益を公益目的事業の財	20,000,000
	北國銀行石動支店	源として使用している。	20,000,000
	富山銀行石動支店		20,000,000
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	職員の退職金支払いの財源	0
	石動信用金庫本店	として保有していた。	
特定資産合計			0
(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	1
		で使用している財産である。	
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	1
		用している財産である。	
その他固定資産合計			2
固定資産合計			77,833,557
資産合計			80,145,767
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		シルバー委託料他未払金	1,844,102
預り金		職員負担分社会保険料	32,494
流動負債合計			1,876,596
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	0
固定負債合計			0
負債合計			1,876,596
正味財産			78,269,171