

令和7年度 公益財団法人小矢部市スポーツ協会 収支決算
 収 支 計 算 書 総 括 表
 令和7年4月1日～令和8年3月31日

【総括表】

単位：円

科 目	公益目的事業会計		小計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	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 事業活動収支の部						
1 事業活動収入							
① 受取会費							
受取会費	0		0		1,400,000		1,400,000
② 助成金							
事業助成金	190,000		190,000				190,000
③ 受託収益							
派遣費・教室費	2,010,000		2,010,000				2,010,000
④ 事業収入							
施設管理事業収入		44,890,455	44,890,455				44,890,455
施設利用料収入		6,571,380	6,571,380				6,571,380
販売事業収入				373,726			373,726
⑤ 受取補助金							
運営補助金					6,608,000		6,608,000
事業補助金	3,354,200		3,354,200				3,354,200
⑥ 基本財産運用益							
基本財産受取利息	214,610		214,610				214,610
⑦ 受取寄付金							
一般寄付金					250,000		250,000
⑧ 雑収益							
雑収益	20,000	2,259,349	2,279,349	114	6,350		2,285,813
⑨ 他会計からの繰入金							
他会計からの繰入金	13,849	61,428	75,277		13,848	△ 89,125	0
事業活動収入計	5,802,659	53,782,612	59,585,271	373,840	8,278,198	△ 89,125	68,148,184
2 事業活動支出							
① 事業費							
自主事業費							
422人リレーマラソン大会費	258,943		258,943				258,943
モルック大会費	30,205		30,205				30,205
パークゴルフ大会費	27,010		27,010				27,010
表彰費	43,198		43,198				43,198
機関誌「躍動」発行費	106,480		106,480				106,480
育成費	1,669,975		1,669,975				1,669,975
全国大会激励費	0		0				0
選手強化費	800,570		800,570				800,570
スポーツ普及事業費	100,088		100,088				100,088
陸上競技場市民開放デイ費	21,395		21,395				21,395
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							
市民スポーツ大会費	1,060,287		1,060,287				1,060,287
県民スポーツ大会費	950,730		950,730				950,730
指導者育成事業費	140,622		140,622				140,622
指定管理施設管理事業							
屋内スポーツセンター・武道館費		16,152,647	16,152,647				16,152,647
運動公園体育施設費		37,629,965	37,629,965				37,629,965
販売事業費							
販売事業費				346,143			346,143

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					13,200		13,200
評議員会費					73,510		73,510
加盟団体連絡会費					11,000		11,000
専門部会費					48,586		48,586
法人管理総務費					1,208,728		1,208,728
事務局管理費							
事務局管理費					7,001,356		7,001,356
③ 他会計への繰入金支出							
他会計への繰入金支出	61,428	0	61,428	27,697		△ 89,125	0
事業活動支出計	5,817,131	53,782,612	59,599,743	373,840	8,356,380	△ 89,125	68,240,838
事業活動収支差額	△ 14,472	0	△ 14,472	0	△ 78,182	0	△ 92,654
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	△ 14,472	0	△ 14,472	0	△ 78,182	0	△ 92,654
前期繰越収支差額	52,591	0	52,591	0	383,023	0	435,614
次期繰越収支差額	38,119	0	38,119	0	304,841	0	342,960

貸 借 対 照 表 内 訳 表
令和8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	1,140,868	0	367,573		1,508,441
未収金	1,818,550	0	0		1,818,550
流動資産合計	2,959,418	0	367,573	0	3,326,991
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	17,770,000	0	0		17,770,000
普通預金	61,566	0	0		61,566
有価証券	60,001,989	0	0		60,001,989
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	80,792,974	0	367,574	0	81,160,548
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	2,921,299	0	62,732		2,984,031
預り金	0				0
流動負債合計	2,921,299	0	62,732	0	2,984,031
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	2,921,299	0	62,732	0	2,984,031
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	38,120	0	304,841	0	342,961
(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	77,871,675	0	304,842	0	78,176,517
負債及び正味財産合計	80,792,974	0	367,574	0	81,160,548

貸借対照表

令和8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	1,508,441	1,285,361	223,080
未収金	1,818,550	1,026,849	791,701
流動資産合計	3,326,991	2,312,210	1,014,781
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	17,770,000	77,833,555	△ 60,063,555
普通預金	61,566	0	61,566
有価証券	60,001,989	0	60,001,989
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	1	0
その他固定資産合計	2	2	0
固定資産合計	77,833,557	77,833,557	0
資産合計	81,160,548	80,145,767	1,014,781
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,984,031	1,844,102	1,139,929
預り金	0	32,494	△ 32,494
流動負債合計	2,984,031	1,876,596	1,107,435
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	2,984,031	1,876,596	1,107,435
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	77,833,556	77,833,556	0
(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)	(1)	(0)
2 一般正味財産	342,961	435,615	△ 92,654
(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	78,176,517	78,269,171	△ 92,654
負債及び正味財産合計	81,160,548	80,145,767	1,014,781

令和7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7年4月1日～令和8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 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 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			0		1,400,000		1,400,000
助成金							
事業助成金	190,000		190,000				190,000
受託収益							
派遣費・教室費	2,010,000		2,010,000				2,010,000
事業収入							
施設管理事業収入		44,890,455	44,890,455				44,890,455
施設利用料収入		6,571,380	6,571,380				6,571,380
販売事業収入				373,726			373,726
受取補助金							
運営補助金					6,608,000		6,608,000
事業補助金	3,354,200		3,354,200				3,354,200
基本財産運用益							
基本財産受取利息	214,610		214,610				214,610
受取寄付金							
一般寄付金					250,000		250,000
雑収益							
雑収益	20,000	2,259,349	2,279,349	114	6,350		2,285,813
経常収益計	5,788,810	53,721,184	59,509,994	373,840	8,264,350	0	68,148,184
(2) 経常費用							
事業費							
給料		6,283,100	6,283,100				6,283,100
職員手当		1,333,646	1,333,646				1,333,646
福利厚生費		1,120,381	1,120,381				1,120,381
臨時雇用賃金		3,633,113	3,633,113				3,633,113
会議費	21,000		21,000				21,000
旅費交通費	4,860		4,860				4,860
通信運搬費	127,040	332,680	459,720				459,720
備品費			0				0
消耗品費	407,339	815,936	1,223,275				1,223,275
修繕費		2,586,455	2,586,455				2,586,455
印刷製本費	276,800	46,654	323,454				323,454
燃料費	6,496	442,140	448,636				448,636
光熱水費		10,705,763	10,705,763	244,743			10,950,506
賃借料		174,240	174,240				174,240
手数料	36,135	922,834	958,969				958,969
保険料	33,380		33,380				33,380
諸謝金	171,077		171,077				171,077
委託料		23,927,096	23,927,096				23,927,096
租税公課	183,326	1,458,574	1,641,900	101,400			1,743,300
負担金							0
助成金	4,488,250		4,488,250				4,488,250
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 収益事業会計			
	スポーツ事業費	指定管理施設管理事業費					
管理費							
給料					3,288,000		3,288,000
職員手当					1,835,873		1,835,873
福利厚生費					1,041,612		1,041,612
会議費					46,813		46,813
旅費交通費					0		0
通信運搬費					196,053		196,053
消耗品費					948,358		948,358
修繕費					127,760		127,760
印刷製本費					79,211		79,211
燃料費					18,435		18,435
賃借料					8,316		8,316
手数料					484,599		484,599
保険料					60,450		60,450
諸謝金					30,000		30,000
委託料							0
租税公課					41,400		41,400
負担金					86,500		86,500
雑費					63,000		63,000
車両運搬具					0		0
減価償却費					0		0
経常費用計	5,755,703	53,782,612	59,538,315	346,143	8,356,380	0	68,240,838
当期経常増減額	33,107	△ 61,428	△ 28,321	27,697	△ 92,030	0	△ 92,654
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	△ 47,579	61,428	13,849	△ 27,697	13,848	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 14,472	0	△ 14,472	0	△ 78,182	0	△ 92,654
一般正味財産期首残高	52,592	0	52,592	0	383,023	0	435,615
一般正味財産期末残高	38,120	0	38,120	0	304,841	0	342,961
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	0
指定正味財産期首残高	77,833,555	0	77,833,555	0	1	0	77,833,556
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	77,871,675	0	77,871,675	0	304,842	0	78,176,517

令和7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7年4月1日～令和8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	1,400,000	1,450,000	△ 50,000
助成金			
事業助成金	190,000	190,000	0
受託収益			
派遣費・教室費	2,010,000	1,943,420	66,580
事業収入			
施設管理事業収入	44,890,455	44,188,000	702,455
施設利用料収入	6,571,380	6,407,920	163,460
販売事業収入	373,726	451,972	△ 78,246
受取補助金			
運営補助金	6,608,000	6,608,000	0
事業補助金	3,354,200	3,254,200	100,000
基本財産運用益			
基本財産受取利息	214,610	19,060	195,550
受取寄付金			
一般寄付金	250,000	100,000	150,000
雑収益			
雑収益	2,285,813	1,928,364	357,449
経常収益計	68,148,184	66,540,936	1,607,248
(2) 経常費用			
事業費			
給料	6,283,100	5,587,200	695,900
職員手当	1,333,646	1,191,112	142,534
福利厚生費	1,120,381	1,048,792	71,589
臨時雇用賃金	3,633,113	4,478,628	△ 845,515
会議費	21,000	30,000	△ 9,000
旅費交通費	4,860	11,260	△ 6,400
通信運搬費	459,720	580,274	△ 120,554
備品費	0	0	0
消耗品費	1,223,275	1,538,870	△ 315,595
修繕費	2,586,455	1,300,000	1,286,455
印刷製本費	323,454	327,665	△ 4,211
燃料費	448,636	569,175	△ 120,539
光熱水費	10,950,506	10,034,928	915,578
賃借料	174,240	174,240	0
手数料	958,969	944,289	14,680
保険料	33,380	29,390	3,990
諸謝金	171,077	150,061	21,016
委託料	23,927,096	24,359,607	△ 432,511
租税公課	1,743,300	1,740,900	2,400
負担金	0	0	0
助成金	4,488,250	4,575,680	△ 87,430
減価償却費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料	3,288,000	3,647,520	△ 359,520
職員手当	1,835,873	1,808,694	27,179
福利厚生費	1,041,612	1,049,341	△ 7,729
会議費	46,813	45,026	1,787
旅費交通費	0	32,000	△ 32,000
通信運搬費	196,053	169,545	26,508
消耗品費	948,358	292,115	656,243
修繕費	127,760	60,000	67,760
印刷製本費	79,211	100,373	△ 21,162
燃料費	18,435	24,388	△ 5,953
賃借料	8,316	20,936	△ 12,620
手数料	484,599	260,527	224,072
保険料	60,450	60,190	260
諸謝金	30,000	30,000	0
委託料	0	0	0
租税公課	41,400	44,000	△ 2,600
負担金	86,500	88,500	△ 2,000
雑費	63,000	11,000	52,000
車両運搬具	0	0	0
減価償却費	0	175,447	△ 175,447
経常費用計	68,240,838	66,591,673	1,649,165
当期経常増減額	△ 92,654	△ 50,737	△ 41,917
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	△ 92,654	124,710	△ 217,364
一般正味財産期首残高	435,615	310,905	124,710
一般正味財産期末残高	342,961	435,615	△ 92,654
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	△ 175,447	175,447
指定正味財産期首残高	77,833,556	78,009,003	△ 175,447
指定正味財産期末残高	77,833,556	77,833,556	0
III 正味財産期末残高	78,176,517	78,269,171	△ 92,654

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8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 北國銀行石動支店 大和ネクスト銀行	運転資金	1,440,769 67,671 1
未収金		施設利用料他未収金	1,818,550
流動資産合計			3,326,991
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	北陸銀行石動支店 大和ネクスト銀行	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。	7,770,000 10,000,000
普通預金	北陸銀行石動支店		61,566
有価証券	大和証券		39,991,815
	石動証券		20,010,174
基本財産合計			77,833,555
(2)特定資産			
退職給付引当資産		職員の退職金支払いの財源として保有していた。	0
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
その他固定資産合計			2
固定資産合計			77,833,557
資産合計			81,160,548
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		シルバー委託料他未払金	2,984,031
預り金			0
流動負債合計			2,984,031
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			2,984,031
正味財産			78,176,517

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6年度分、消費税については令和6年度後期分、令和7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	60,063,555	17,770,000
普通預金	0	61,566	0	61,566
有価証券	0	60,001,989	0	60,001,989
小 計	77,833,555	60,063,555	60,063,555	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	60,063,555	60,063,555	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	17,770,000	(17,770,000)	(0)	—
普通預金	61,566	(61,566)	(0)	—
有価証券	60,001,989	(60,001,989)	(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	
県スポ大会予選会開催事業	県スポーツ協会	0	140,000	140,000	0	
エンジョイスポーツサポート事業	県スポーツ協会	0	50,000	50,000	0	
チームTOYAMA地域応援団活動事業	富山県	0	100,000	100,000	0	
合 計		0	10,152,200	10,152,200	0	

6. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

単位：円

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益	備考
大和証券 利付国債	39,991,815	39,972,000	▲19,815	
石動証券 利付国債	20,010,174	19,906,000	▲104,174	
合 計	60,001,989	59,878,000	▲123,989	