

令和4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  
 令和4年4月1日～令和5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	210,000		210,000		1,240,000		1,450,000
② 助成金							
事業助成金	140,000		140,000				140,000
③ 受託収益							
派遣費・教室費	1,747,018		1,747,018				1,747,018
④ 事業収入							
施設管理事業収入		45,715,274	45,715,274				45,715,274
施設利用料収入		5,220,110	5,220,110				5,220,110
販売事業収入				441,380			441,380
⑤ 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
⑥ 基本財産運用益							
基本財産受取利息	15,473		15,473				15,473
⑦ 受取寄付金							
一般寄付金							0
⑧ 雑収益							
雑収益	168,005	832,368	1,000,373				1,000,373
⑨ 他会計からの繰入金							
他会計からの繰入金	122,426	29,280	151,706		122,426	△ 293,776	△ 19,644
<b>事業活動収入計</b>	<b>5,657,122</b>	<b>51,797,032</b>	<b>57,454,154</b>	<b>441,380</b>	<b>7,970,426</b>	<b>△ 293,776</b>	<b>65,572,184</b>
2 事業活動支出							
① 事業費							
自主事業費							
422人リレマラソン大会費	284,405		284,405				284,405
カローリング大会費	40,796		40,796				40,796
パークゴルフ大会費	35,118		35,118				35,118
表彰費	22,596		22,596				22,596
機関誌「躍動」発行費	102,850		102,850				102,850
育成費	1,718,315		1,718,315				1,718,315
全国大会激励費	15,330		15,330				15,330
選手強化費	801,350		801,350				801,350
スポーツ普及事業費	652,322		652,322				652,322
陸上競技場市民開放デイ費	23,500		23,500				23,500
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	1,119,005		1,119,005				1,119,005
県民体育大会費	628,013		628,013				628,013
指導者育成事業費	140,034		140,034				140,034
指定管理施設管理事業							
屋内スポーツセンター・武道館費		16,111,031	16,111,031				16,111,031
運動公園体育施設費		35,686,001	35,686,001				35,686,001
販売事業費							
販売事業費				196,528			196,528

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					14,400		14,400
評議員会費					74,910		74,910
加盟団体連絡会費					10,800		10,800
専門部会費					70,000		70,000
法人管理総務費					473,486		473,486
事務局管理費							
事務局管理費					7,317,181		7,317,181
③ 他会計への繰入金支出							
他会計への繰入金支出	29,280		29,280	244,852		△ 293,776	△ 19,644
<b>事業活動支出計</b>	<b>6,159,114</b>	<b>51,797,032</b>	<b>57,956,146</b>	<b>441,380</b>	<b>7,960,777</b>	<b>△ 293,776</b>	<b>66,064,527</b>
<b>事業活動収支差額</b>	<b>△ 501,992</b>	<b>0</b>	<b>△ 501,992</b>	<b>0</b>	<b>9,649</b>	<b>0</b>	<b>△ 492,343</b>
II 投資活動収支の部							
1 投資活動収入							
<b>投資活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2 投資活動支出							
<b>投資活動支出計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>投資活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
III 財務活動収支の部							
1 財務活動収入							
<b>財務活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2 財務活動支出							
<b>財務活動支出計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>財務活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>△ 501,992</b>	<b>0</b>	<b>△ 501,992</b>	<b>0</b>	<b>9,649</b>	<b>0</b>	<b>△ 492,343</b>
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>619,817</b>	<b>0</b>	<b>619,817</b>	<b>0</b>	<b>122,969</b>	<b>0</b>	<b>742,786</b>
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>117,825</b>	<b>0</b>	<b>117,825</b>	<b>0</b>	<b>132,618</b>	<b>0</b>	<b>250,443</b>

貸 借 対 照 表 内 訳 表  
令和5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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	819,707	0	185,156		1,004,863
未収金	518,422	0	0		518,422
流動資産合計	1,338,129	0	185,156	0	1,523,285
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	351,955		351,955
その他固定資産合計	1	0	351,955	0	351,956
固定資産合計	78,127,423	0	351,955	0	78,479,378
資産合計	79,465,552	0	537,111	0	80,002,663
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	1,220,304	0	52,538		1,272,842
預り金	0				0
流動負債合計	1,220,304	0	52,538	0	1,272,842
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	1,514,171	0	52,538	0	1,566,709
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産	77,833,555	0	351,955	0	78,185,510
(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)	(351,955)	(0)	(351,955)
2. 一般正味財産	117,826	0	132,618	0	250,444
(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	77,951,381	0	484,573	0	78,435,954
負債及び正味財産合計	79,465,552	0	537,111	0	80,002,663

## 貸借対照表

令和5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	1,004,863	1,490,008	△ 485,145
未収金	518,422	384,321	134,101
流動資産合計	1,523,285	1,874,329	△ 351,044
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	351,955	528,462	△ 176,507
その他固定資産合計	351,956	528,463	△ 176,507
固定資産合計	78,479,378	78,655,885	△ 176,507
資産合計	80,002,663	80,530,214	△ 527,551
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,272,842	1,098,051	174,791
預り金	0	33,492	△ 33,492
流動負債合計	1,272,842	1,131,543	141,299
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	1,566,709	1,425,410	141,299
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	78,185,510	78,362,017	△ 176,507
(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)	(351,955)	(528,462)	(△176,507)
2 一般正味財産	250,444	742,787	△ 492,343
(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	78,435,954	79,104,804	△ 668,850
負債及び正味財産合計	80,002,663	80,530,214	△ 527,551

令和4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  
令和4年4月1日～令和5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	210,000		210,000		1,240,000		1,450,000
助成金							
事業助成金	140,000		140,000				140,000
受託収益							
派遣費・教室費	1,747,018		1,747,018				1,747,018
事業収入							
施設管理事業収入		45,715,274	45,715,274				45,715,274
施設利用料収入		5,220,110	5,220,110				5,220,110
販売事業収入				441,380			441,380
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	15,473		15,473				15,473
受取寄付金							
一般寄付金	0		0		0		0
雑収益							
雑収益	168,005	832,368	1,000,373				1,000,373
経常収益計	5,534,696	51,767,752	57,302,448	441,380	7,848,000	0	65,591,828
(2) 経常費用							
事業費							
給料		4,927,200	4,927,200				4,927,200
職員手当		1,036,017	1,036,017				1,036,017
福利厚生費		1,048,566	1,048,566				1,048,566
臨時雇用賃金		5,421,199	5,421,199				5,421,199
会議費	11,416		11,416				11,416
旅費交通費	17,790		17,790				17,790
通信運搬費	133,500	392,512	526,012				526,012
備品費		459,860	459,860				459,860
消耗品費	537,767	1,919,298	2,457,065				2,457,065
修繕費		1,466,274	1,466,274				1,466,274
印刷製本費	468,640	116,102	584,742				584,742
燃料費		505,097	505,097				505,097
光熱水費		8,361,220	8,361,220	117,728			8,478,948
賃借料	39,670	128,124	167,794				167,794
手数料	35,595	900,950	936,545				936,545
保険料	20,798		20,798				20,798
諸謝金	184,192		184,192				184,192
委託料	150,000	23,602,819	23,752,819				23,752,819
租税公課	161,906	1,511,794	1,673,700	78,800			1,752,500
負担金							0
助成金	4,368,560		4,368,560				4,368,560
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					3,240,000		3,240,000
職員手当					2,711,585		2,711,585
福利厚生費					954,893		954,893
会議費					48,239		48,239
通信運搬費					237,532		237,532
消耗品費					125,172		125,172
修繕費					60,000		60,000
印刷製本費					87,540		87,540
燃料費					21,422		21,422
賃借料					81,648		81,648
手数料					159,564		159,564
保険料					52,400		52,400
諸謝金					31,382		31,382
委託料							0
租税公課					40,900		40,900
負担金					86,500		86,500
雑費					22,000		22,000
車両運搬具					0		0
減価償却費					176,507		176,507
経常費用計	6,129,834	51,797,032	57,926,866	196,528	8,137,284	0	66,260,678
当期経常増減額	△ 595,138	△ 29,280	△ 624,418	244,852	△ 289,284	0	△ 668,850
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	93,146	29,280	122,426	△ 244,852	122,426	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 501,992	0	△ 501,992	0	9,649	0	△ 492,343
一般正味財産期首残高	619,818	0	619,818	0	122,969	0	742,787
一般正味財産期末残高	117,826	0	117,826	0	132,618	0	250,444
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	△ 176,507	0	△ 176,507
指定正味財産期首残高	77,833,555	0	77,833,555	0	528,462	0	78,362,017
指定正味財産期末残高	77,833,555	0	77,833,555	0	351,955	0	78,185,510
III 正味財産期末残高	77,951,381	0	77,951,381	0	484,573	0	78,435,954

令和4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  
令和4年4月1日～令和5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	140,000	140,000	0
受託収益			
派遣費・教室費	1,747,018	1,390,504	356,514
事業収入			
施設管理事業収入	45,715,274	45,398,000	317,274
施設利用料収入	5,220,110	4,603,020	617,090
販売事業収入	441,380	366,347	75,033
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	3,355,000	△ 100,800
基本財産運用益			
基本財産受取利息	15,473	21,700	△ 6,227
受取寄付金			
一般寄付金	0	0	0
雑収益			
雑収益	1,000,373	124,797	875,576
経常収益計	65,591,828	63,457,368	2,134,460
(2) 経常費用			
事業費			
給料	4,927,200	4,882,800	44,400
職員手当	1,036,017	1,081,218	△ 45,201
福利厚生費	1,048,566	1,046,241	2,325
臨時雇用賃金	5,421,199	4,964,780	456,419
会議費	11,416	7,000	4,416
旅費交通費	17,790	3,650	14,140
通信運搬費	526,012	478,923	47,089
備品費	459,860	1,020,360	△ 560,500
消耗品費	2,457,065	1,606,351	850,714
修繕費	1,466,274	1,300,000	166,274
印刷製本費	584,742	396,328	188,414
燃料費	505,097	519,730	△ 14,633
光熱水費	8,478,948	7,833,751	645,197
賃借料	167,794	128,124	39,670
手数料	936,545	935,993	552
保険料	20,798	9,787	11,011
諸謝金	184,192	53,440	130,752
委託料	23,752,819	23,051,952	700,867
租税公課	1,752,500	1,516,400	236,100
負担金	0	0	0
助成金	4,368,560	4,338,020	30,540
減価償却費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料	3,240,000	3,240,000	0
職員手当	2,711,585	2,674,243	37,342
福利厚生費	954,893	947,672	7,221
会議費	48,239	41,747	6,492
通信運搬費	237,532	206,158	31,374
消耗品費	125,172	148,610	△ 23,438
修繕費	60,000	125,120	△ 65,120
印刷製本費	87,540	67,217	20,323
燃料費	21,422	15,793	5,629
賃借料	81,648	81,648	0
手数料	159,564	137,076	22,488
保険料	52,400	51,790	610
諸謝金	31,382	15,000	16,382
委託料	0	0	0
租税公課	40,900	40,300	600
負担金	86,500	86,500	0
雑費	22,000	1,000	21,000
車両運搬具	0	0	0
減価償却費	176,507	263,835	△ 87,328
経常費用計	66,260,678	63,318,557	2,942,121
当期経常増減額	△ 668,850	138,811	△ 807,661
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	△ 492,343	402,646	△ 894,989
一般正味財産期首残高	742,787	340,141	402,646
一般正味財産期末残高	250,444	742,787	△ 492,343
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 176,507	△ 263,835	87,328
指定正味財産期首残高	78,362,017	78,625,852	△ 263,835
指定正味財産期末残高	78,185,510	78,362,017	△ 176,507
III 正味財産期末残高	78,435,954	79,104,804	△ 668,850

## 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5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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
預金	普通預金 石動信用金庫本店	運転資金	1,004,863
未収金		施設利用料他未収金	518,422
流動資産合計			1,523,285
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	ワイヤレスアンブ	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。	351,955
その他固定資産合計			351,956
固定資産合計			78,479,378
資産合計			80,002,663
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金		シルバー委託料他未払金	1,272,842
預り金			0
流動負債合計			1,272,842
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			1,566,709
正味財産			78,435,954

## 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。

法人税については令和3年度分、消費税については令和3年度後期分、令和4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	2,318,045	351,955
合 計	3,289,135	2,937,179	351,956

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	県体協	0	140,000	140,000	0	
合 計		0	10,002,200	10,002,200	0	