

平成30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30年4月1日～平成31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	527,000		527,000		923,000		1,450,000
② 助成金							
事業助成金	275,000		275,000				275,000
③ 受託収益							
派遣費・教室費	5,544,440		5,544,440				5,544,440
④ 事業収入							
施設管理事業収入		50,245,000	50,245,000				50,245,000
販売事業収入				506,179			506,179
⑤ 受取補助金							
運営補助金					4,195,000		4,195,000
事業補助金	3,159,000		3,159,000				3,159,000
⑥ 基本財産運用益							
基本財産受取利息	55,365		55,365				55,365
⑦ 受取寄付金							
一般寄付金							0
⑧ 雑収益							
雑収益	73	121,028	121,101				121,101
⑨ 他会計からの繰入金							
他会計からの繰入金	295,991		295,991		30,900	△ 326,891	0
事業活動収入計	9,856,869	50,366,028	60,222,897	506,179	5,148,900	△ 326,891	65,551,085
2 事業活動支出							
① 事業費							
自主事業費							
市駅伝競走大会費	737,845		737,845				737,845
ゴルフ大会費	100,000		100,000				100,000
カローリング大会費	32,200		32,200				32,200
パークゴルフ大会費	32,813		32,813				32,813
表彰費	164,140		164,140				164,140
機関誌「躍動」発行費	268,012		268,012				268,012
育成費	1,716,740		1,716,740				1,716,740
全国大会激励費	36,180		36,180				36,180
選手強化費	800,000		800,000				800,000
スポーツ普及事業費	132,278		132,278				132,278
受託事業費							
市民体育大会費	1,307,000		1,307,000				1,307,000
県民体育大会費	1,061,000		1,061,000				1,061,000
県駅伝競走大会費	320,000		320,000				320,000
リーダー研修会費	200,000		200,000				200,000
アスリート強化・育成事業費	2,881,482		2,881,482				2,881,482
指定管理施設管理事業							
屋内スポーツセンター・武道館費		15,269,476	15,269,476				15,269,476
運動公園体育施設費		35,083,312	35,083,312				35,083,312
販売事業費							
販売事業費				192,528			192,528

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			
	② 管理費						
法人管理費							
理事会費					9,200		9,200
評議員会費					68,170		68,170
加盟団体連絡会費					5,000		5,000
専門部会費					41,832		41,832
法人管理総務費					520,456		520,456
事務局管理費							
事務局管理費					4,504,242		4,504,242
③ 他会計への繰入金支出							
他会計への繰入金支出		13,240	13,240	313,651		△ 326,891	0
事業活動支出計	9,789,690	50,366,028	60,155,718	506,179	5,148,900	△ 326,891	65,483,906
事業活動収支差額	67,179	0	67,179	0	0	0	67,179
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	67,179	0	67,179	0	0	0	67,179
前期繰越収支差額	26,634	0	26,634	0	0	0	26,634
次期繰越収支差額	93,813	0	93,813	0	0	0	93,813

貸借対照表内訳表

平成31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	1,119,470	0	77,042		1,196,512
未収金	13,949	0	0		13,949
流動資産合計	1,133,419	0	77,042	0	1,210,461
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	1,780,890		1,780,890
その他固定資産合計	1	0	1,780,890	0	1,780,891
固定資産合計	78,127,423	0	1,780,890	0	79,908,313
資産合計	79,260,842	0	1,857,932	0	81,118,774
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	991,988	0	77,042		1,069,030
預り金	47,618				47,618
流動負債合計	1,039,606	0	77,042	0	1,116,648
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	1,333,473	0	77,042	0	1,410,515
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	77,833,555	0	1,780,890	0	79,614,445
(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)	(1,780,890)	(0)	(1,780,890)
2. 一般正味財産	93,814	0	0	0	93,814
(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	77,927,369	0	1,780,890	0	79,708,259
負債及び正味財産合計	79,260,842	0	1,857,932	0	81,118,774

貸 借 対 照 表
平成31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	1,196,512	1,031,107	165,405
未収金	13,949	22,296	△ 8,347
流動資産合計	1,210,461	1,053,403	157,058
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	77,833,555	77,773,555	60,000
基本財産合計	77,833,555	77,773,555	60,000
(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	1,780,890	2,670,000	△ 889,110
その他固定資産合計	1,780,891	2,670,001	△ 889,110
固定資産合計	79,908,313	80,737,423	△ 829,110
資産合計	81,118,774	81,790,826	△ 672,052
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,069,030	1,026,769	42,261
預り金	47,618	0	47,618
流動負債合計	1,116,648	1,026,769	89,879
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	1,410,515	1,320,636	89,879
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	79,614,445	80,443,555	△ 829,110
(うち基本財産への充当額)	(77,833,555)	(77,773,555)	(60,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,780,890)	(2,670,000)	(△889,110)
2. 一般正味財産	93,814	26,635	67,179
(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	79,708,259	80,470,190	△ 761,931
負債及び正味財産合計	81,118,774	81,790,826	△ 672,052

平成30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30年4月1日～平成31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 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	527,000		527,000		923,000		1,450,000
助成金							
事業助成金	275,000		275,000				275,000
受託収益							
派遣費・教室費	5,544,440		5,544,440				5,544,440
事業収入							
施設管理事業収入		50,245,000	50,245,000				50,245,000
販売事業収入				506,179			506,179
受取補助金							
運営補助金					4,195,000		4,195,000
事業補助金	3,159,000		3,159,000				3,159,000
基本財産運用益							
基本財産受取利息	55,365		55,365				55,365
受取寄付金							
一般寄付金	0		0		0		0
雑収益							
雑収益	73	121,028	121,101				121,101
経常収益計	9,560,878	50,366,028	59,926,906	506,179	5,118,000	0	65,551,085
(2) 経常費用							
事業費							
給料	1,944,000	3,422,400	5,366,400				5,366,400
職員手当	300,200	1,714,405	2,014,605				2,014,605
福利厚生費	354,548	776,886	1,131,434				1,131,434
臨時雇用賃金		5,115,649	5,115,649				5,115,649
会議費	148,385		148,385				148,385
旅費交通費	148,559		148,559				148,559
通信運搬費	207,890	377,151	585,041				585,041
備品費		195,858	195,858				195,858
消耗品費	267,786	1,928,409	2,196,195				2,196,195
修繕費		1,336,000	1,336,000				1,336,000
印刷製本費	731,311	139,471	870,782				870,782
燃料費		445,752	445,752				445,752
光熱水費		8,365,075	8,365,075	111,628			8,476,703
賃借料		477,252	477,252				477,252
手数料	80,136	852,522	932,658				932,658
保険料	62,930	54,950	117,880				117,880
諸謝金	535,506		535,506				535,506
委託料	100,000	24,119,647	24,219,647				24,219,647
租税公課	413,139	1,031,361	1,444,500	80,900			1,525,400
負担金							0
助成金	4,495,300		4,495,300				4,495,300
減価償却費			0				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					1,440,000		1,440,000
職員手当					1,817,814		1,817,814
福利厚生費					928,582		928,582
会議費					47,217		47,217
通信運搬費					187,743		187,743
消耗品費					154,262		154,262
修繕費					40,000		40,000
印刷製本費					40,000		40,000
燃料費					23,315		23,315
賃借料					22,505		22,505
手数料					165,342		165,342
保険料					56,080		56,080
諸謝金					25,000		25,000
委託料							0
租税公課					41,500		41,500
負担金					88,500		88,500
雑費					71,040		71,040
車両運搬具					0		0
減価償却費					889,110		889,110
経常費用計	9,789,690	50,352,788	60,142,478	192,528	6,038,010	0	66,373,016
当期経常増減額	△ 228,812	13,240	△ 215,572	313,651	△ 920,010	0	△ 821,931
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	295,991	△ 13,240	282,751	△ 313,651	30,900	0	0
当期一般正味財産増減額	67,179	0	67,179	0	0	0	67,179
一般正味財産期首残高	26,635	0	26,635	0	0	0	26,635
一般正味財産期末残高	93,814	0	93,814	0	0	0	93,814
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	60,000	0	60,000	0	△ 889,110	0	△ 829,110
指定正味財産期首残高	77,773,555	0	77,773,555	0	2,670,000	0	80,443,555
指定正味財産期末残高	77,833,555	0	77,833,555	0	1,780,890	0	79,614,445
III 正味財産期末残高	77,927,369	0	77,927,369	0	1,780,890	0	79,708,259

平成30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30年4月1日～平成31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	275,000	225,000	50,000
受託収益			
派遣費・教室費	5,544,440	5,462,360	82,080
事業収入			
施設管理事業収入	50,245,000	50,245,000	0
販売事業収入	506,179	471,141	35,038
受取補助金			
運営補助金	4,195,000	4,195,000	0
事業補助金	3,159,000	3,195,000	△ 36,000
基本財産運用益			
基本財産受取利息	55,365	55,835	△ 470
受取寄付金			
一般寄付金	0	2,670,000	△ 2,670,000
雑収益			
雑収益	121,101	119,971	1,130
経常収益計	65,551,085	68,089,307	△ 2,538,222
(2) 経常費用			
事業費			
給料	5,366,400	5,229,600	136,800
職員手当	2,014,605	1,983,438	31,167
福利厚生費	1,131,434	1,036,986	94,448
臨時雇用賃金	5,115,649	4,866,302	249,347
会議費	148,385	170,317	△ 21,932
旅費交通費	148,559	210,694	△ 62,135
通信運搬費	585,041	558,094	26,947
備品費	195,858	0	195,858
消耗品費	2,196,195	3,569,334	△ 1,373,139
修繕費	1,336,000	1,336,000	0
印刷製本費	870,782	855,499	15,283
燃料費	445,752	487,071	△ 41,319
光熱水費	8,476,703	7,395,265	1,081,438
賃借料	477,252	475,952	1,300
手数料	932,658	914,200	18,458
保険料	117,880	108,100	9,780
諸謝金	535,506	594,660	△ 59,154
委託料	24,219,647	24,591,836	△ 372,189
租税公課	1,525,400	1,364,300	161,100
負担金	0	20,160	△ 20,160
助成金	4,495,300	4,515,500	△ 20,200
減価償却費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料	1,440,000	1,200,000	240,000
職員手当	1,817,814	1,927,832	△ 110,018
福利厚生費	928,582	1,008,887	△ 80,305
会議費	47,217	31,240	15,977
通信運搬費	187,743	233,923	△ 46,180
消耗品費	154,262	31,208	123,054
修繕費	40,000	91,829	△ 51,829
印刷製本費	40,000	40,000	0
燃料費	23,315	24,415	△ 1,100
賃借料	22,505	22,505	0
手数料	165,342	177,572	△ 12,230
保険料	56,080	64,209	△ 8,129
諸謝金	25,000	30,000	△ 5,000
委託料	0	0	0
租税公課	41,500	36,300	5,200
負担金	88,500	87,500	1,000
雑費	71,040	147,124	△ 76,084
車両運搬具	0	2,670,000	△ 2,670,000
減価償却費	889,110	0	889,110
経常費用計	66,373,016	68,107,852	△ 1,734,836
当期経常増減額	△ 821,931	△ 18,545	△ 803,386
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	67,179	△ 18,545	85,724
一般正味財産期首残高	26,635	45,180	△ 18,545
一般正味財産期末残高	93,814	26,635	67,179
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 829,110	2,730,000	△ 3,559,110
指定正味財産期首残高	80,443,555	77,713,555	2,730,000
指定正味財産期末残高	79,614,445	80,443,555	△ 829,110
III 正味財産期末残高	79,708,259	80,470,190	△ 761,931

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
平成31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	1,196,512
未収金		他会計からの繰入金他未収金	13,949
流動資産合計			1,210,461
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。	1,780,890
その他固定資産合計			1,780,891
固定資産合計			79,908,313
資産合計			81,118,774
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		シルバー委託料他未払金	1,069,030
預り金		健康保険・厚生年金保険の職員負担分	47,618
流動負債合計			1,116,648
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			1,410,515
正味財産			79,708,259

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29年度分、消費税については29年度後期分、30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	77,773,555	60,000	0	77,833,555
小 計	77,773,555	60,000	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	78,067,422	60,000	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	889,110	1,780,890
合 計	3,289,135	1,508,244	1,780,891

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	4,195,000	4,195,000	0	
運営事業補助金	小矢部市	0	2,155,000	2,155,000	0	
選手強化補助金	小矢部市	0	800,000	800,000	0	
市駅伝補助金	小矢部市	0	204,000	204,000	0	
県体予選会開催事業	県体協	0	135,000	135,000	0	
スポーツ普及事業	県体協	0	50,000	50,000	0	
県駅伝開催事業	県駅伝実行委員会	0	90,000	90,000	0	
合計		0	7,629,000	7,629,000	0	