

令和2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2年4月1日～令和3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	310,000		310,000		1,140,000		1,450,000
② 助成金							
事業助成金	0		0				0
③ 受託収益							
派遣費・教室費	559,934		559,934				559,934
④ 事業収入							
施設管理事業収入		45,549,000	45,549,000				45,549,000
施設利用料収入		4,012,800	4,012,800				4,012,800
販売事業収入				333,108			333,108
⑤ 受取補助金							
運営補助金					6,956,000		6,956,000
事業補助金	3,221,480		3,221,480				3,221,480
⑥ 基本財産運用益							
基本財産受取利息	24,901		24,901				24,901
⑦ 受取寄付金							
一般寄付金							0
⑧ 雑収益							
雑収益	29	595,098	595,127				595,127
⑨ 他会計からの繰入金							
他会計からの繰入金	69,298	18,613	87,911		64,980	△ 152,891	0
事業活動収入計	4,185,642	50,175,511	54,361,153	333,108	8,160,980	△ 152,891	62,702,350
2 事業活動支出							
① 事業費							
自主事業費							
市駅伝競走大会費	10,560		10,560				10,560
カローリング大会費	3,360		3,360				3,360
パークゴルフ大会費	3,360		3,360				3,360
表彰費	37,148		37,148				37,148
機関誌「躍動」発行費	168,230		168,230				168,230
育成費	1,721,890		1,721,890				1,721,890
全国大会激励費	5,500		5,500				5,500
選手強化費	800,160		800,160				800,160
スポーツ普及事業費	22,531		22,531				22,531
陸上競技場市民開放デイ費	24,525		24,525				24,525
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	389,328		389,328				389,328
県民体育大会費	20,606		20,606				20,606
指導者育成事業費	150,392		150,392				150,392
指定管理施設管理事業							
屋内スポーツセンター・武道館費		15,330,640	15,330,640				15,330,640
運動公園体育施設費		34,840,573	34,840,573				34,840,573
販売事業費							
販売事業費				203,128			203,128

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					10,080		10,080
評議員会費					65,000		65,000
加盟団体連絡会費					5,040		5,040
専門部会費					50,035		50,035
法人管理総務費					408,182		408,182
事務局管理費							
事務局管理費					7,606,070		7,606,070
③ 他会計への繰入金支出							
他会計への繰入金支出	18,613	4,298	22,911	129,980		△ 152,891	0
事業活動支出計	3,922,403	50,175,511	54,097,914	333,108	8,144,407	△ 152,891	62,422,538
事業活動収支差額	263,239	0	263,239	0	16,573	0	279,812
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	263,239	0	263,239	0	16,573	0	279,812
前期繰越収支差額	45,877	0	45,877	0	14,451	0	60,328
次期繰越収支差額	309,116	0	309,116	0	31,024	0	340,140

貸借対照表内訳表

令和3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	963,244	0	80,407		1,043,651
未収金	335,128	0	0		335,128
流動資産合計	1,298,372	0	80,407	0	1,378,779
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	792,297		792,297
その他固定資産合計	1	0	792,297	0	792,298
固定資産合計	78,127,423	0	792,297	0	78,919,720
資産合計	79,425,795	0	872,704	0	80,298,499
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	989,256	0	49,383		1,038,639
預り金	0				0
流動負債合計	989,256	0	49,383	0	1,038,639
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	1,283,123	0	49,383	0	1,332,506
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	77,833,555	0	792,297	0	78,625,852
(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)	(792,297)	(0)	(792,297)
2. 一般正味財産	309,117	0	31,024	0	340,141
(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	78,142,672	0	823,321	0	78,965,993
負債及び正味財産合計	79,425,795	0	872,704	0	80,298,499

貸借対照表

令和3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	1,043,651	722,501	321,150
未収金	335,128	261,154	73,974
流動資産合計	1,378,779	983,655	395,124
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	792,297	1,187,853	△ 395,556
その他固定資産合計	792,298	1,187,854	△ 395,556
固定資産合計	78,919,720	79,315,276	△ 395,556
資産合計	80,298,499	80,298,931	△ 432
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,038,639	923,327	115,312
預り金	0	0	0
流動負債合計	1,038,639	923,327	115,312
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	1,332,506	1,217,194	115,312
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	78,625,852	79,021,408	△ 395,556
(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)	(792,297)	(1,187,853)	(△ 395,556)
2. 一般正味財産	340,141	60,329	279,812
(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	78,965,993	79,081,737	△ 115,744
負債及び正味財産合計	80,298,499	80,298,931	△ 432

令和2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2年4月1日～令和3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	指定管理施設管理事業費	小計	収1			
	スポーツ事業費			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	310,000		310,000		1,140,000		1,450,000
助成金							
事業助成金	0		0				0
受託収益							
派遣費・教室費	559,934		559,934				559,934
事業収入							
施設管理事業収入		45,549,000	45,549,000				45,549,000
施設利用料収入		4,012,800	4,012,800				4,012,800
販売事業収入				333,108			333,108
受取補助金							
運営補助金					6,956,000		6,956,000
事業補助金	3,221,480		3,221,480				3,221,480
基本財産運用益							
基本財産受取利息	24,901		24,901				24,901
受取寄付金							
一般寄付金	0		0		0		0
雑収益							
雑収益	29	595,098	595,127				595,127
経常収益計	4,116,344	50,156,898	54,273,242	333,108	8,096,000	0	62,702,350
(2) 経常費用							
事業費							
給料		5,076,000	5,076,000				5,076,000
職員手当		905,354	905,354				905,354
福利厚生費		1,549,766	1,549,766				1,549,766
臨時雇用賃金		3,889,870	3,889,870				3,889,870
会議費	0		0				0
旅費交通費	0		0				0
通信運搬費	69,170	412,120	481,290				481,290
備品費		547,796	547,796				547,796
消耗品費	248,471	2,478,087	2,726,558				2,726,558
修繕費		1,299,090	1,299,090				1,299,090
印刷製本費	120,483	288,644	409,127				409,127
燃料費		397,274	397,274				397,274
光熱水費		8,029,830	8,029,830	117,728			8,147,558
賃借料		128,124	128,124				128,124
手数料	41,580	874,325	915,905				915,905
保険料	1,500		1,500				1,500
諸謝金	43,000		43,000				43,000
委託料		22,874,319	22,874,319				22,874,319
租税公課	52,286	1,420,614	1,472,900	85,400			1,558,300
負担金							0
助成金	3,327,300		3,327,300				3,327,300
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	指定管理施設管理事業費	小計	取1			
	スポーツ事業費			収益事業会計			
管理費							
給料					2,880,000		2,880,000
職員手当					3,241,440		3,241,440
福利厚生費					944,327		944,327
会議費					28,247		28,247
通信運搬費					207,024		207,024
消耗品費					204,300		204,300
修繕費					60,000		60,000
印刷製本費					40,500		40,500
燃料費					17,675		17,675
賃借料					81,648		81,648
手数料					164,191		164,191
保険料					52,340		52,340
諸謝金					26,415		26,415
委託料							0
租税公課					40,300		40,300
負担金					87,500		87,500
雑費					68,500		68,500
車両運搬具					0		0
減価償却費					395,556		395,556
経常費用計	3,903,790	50,171,213	54,075,003	203,128	8,539,963	0	62,818,094
当期経常増減額	212,554	△ 14,315	198,239	129,980	△ 443,963	0	△ 115,744
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	50,685	14,315	65,000	△ 129,980	64,980	0	0
当期一般正味財産増減額	263,239	0	263,239	0	16,573	0	279,812
一般正味財産期首残高	45,878	0	45,878	0	14,451	0	60,329
一般正味財産期末残高	309,117	0	309,117	0	31,024	0	340,141
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	△ 395,556	0	△ 395,556
指定正味財産期首残高	77,833,555	0	77,833,555	0	1,187,853	0	79,021,408
指定正味財産期末残高	77,833,555	0	77,833,555	0	792,297	0	78,625,852
III 正味財産期末残高	78,142,672	0	78,142,672	0	823,321	0	78,965,993

令和2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2年4月1日～令和3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	0	225,000	△ 225,000
受託収益			
派遣費・教室費	559,934	2,510,696	△ 1,950,762
事業収入			
施設管理事業収入	45,549,000	44,754,000	795,000
施設利用料収入	4,012,800	3,914,970	97,830
販売事業収入	333,108	484,374	△ 151,266
受取補助金			
運営補助金	6,956,000	7,575,000	△ 619,000
事業補助金	3,221,480	3,792,200	△ 570,720
基本財産運用益			
基本財産受取利息	24,901	30,667	△ 5,766
受取寄付金			
一般寄付金	0	0	0
雑収益			
雑収益	595,127	123,417	471,710
経常収益計	62,702,350	64,860,324	△ 2,157,974
(2) 経常費用			
事業費			
給料	5,076,000	4,556,400	519,600
職員手当	905,354	1,087,701	△ 182,347
福利厚生費	1,549,766	1,524,756	25,010
臨時雇用賃金	3,889,870	4,026,236	△ 136,366
会議費	0	87,750	△ 87,750
旅費交通費	0	65,220	△ 65,220
通信運搬費	481,290	540,821	△ 59,531
備品費	547,796	82,150	465,646
消耗品費	2,726,558	2,732,983	△ 6,425
修繕費	1,299,090	1,300,910	△ 1,820
印刷製本費	409,127	868,163	△ 459,036
燃料費	397,274	487,410	△ 90,136
光熱水費	8,147,558	8,321,563	△ 174,005
賃借料	128,124	87,288	40,836
手数料	915,905	918,117	△ 2,212
保険料	1,500	58,900	△ 57,400
諸謝金	43,000	478,868	△ 435,868
委託料	22,874,319	22,422,609	451,710
租税公課	1,558,300	1,608,500	△ 50,200
負担金	0	0	0
助成金	3,327,300	4,944,915	△ 1,617,615
減価償却費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料	2,880,000	3,360,000	△ 480,000
職員手当	3,241,440	3,423,714	△ 182,274
福利厚生費	944,327	927,071	17,256
会議費	28,247	32,982	△ 4,735
通信運搬費	207,024	197,050	9,974
消耗品費	204,300	96,824	107,476
修繕費	60,000	40,000	20,000
印刷製本費	40,500	70,688	△ 30,188
燃料費	17,675	22,810	△ 5,135
賃借料	81,648	83,158	△ 1,510
手数料	164,191	148,782	15,409
保険料	52,340	56,690	△ 4,350
諸謝金	26,415	25,000	1,415
委託料	0	0	0
租税公課	40,300	40,300	0
負担金	87,500	88,500	△ 1,000
雑費	68,500	78,980	△ 10,480
車両運搬具	0	0	0
減価償却費	395,556	593,037	△ 197,481
経常費用計	62,818,094	65,486,846	△ 2,668,752
当期経常増減額	△ 115,744	△ 626,522	510,778
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	279,812	△ 33,485	313,297
一般正味財産期首残高	60,329	93,814	△ 33,485
一般正味財産期末残高	340,141	60,329	279,812
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 395,556	△ 593,037	197,481
指定正味財産期首残高	79,021,408	79,614,445	△ 593,037
指定正味財産期末残高	78,625,852	79,021,408	△ 395,556
III 正味財産期末残高	78,965,993	79,081,737	△ 115,744

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3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	1,043,651
未収金		施設利用料他未収金	335,128
流動資産合計			1,378,779
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。	792,297
その他固定資産合計			792,298
固定資産合計			78,919,720
資産合計			80,298,499
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		シルバー委託料他未払金	1,038,639
預り金			0
流動負債合計			1,038,639
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			1,332,506
正味財産			78,965,993

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。

法人税については平成31年度分、消費税については平成31年度後期分、令和2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	1,877,703	792,297
合 計	3,289,135	2,496,837	792,298

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	6,956,000	6,956,000	0	
運営事業補助金	小矢部市	0	2,421,480	2,421,480	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	0	0	0	
合 計		0	10,177,480	10,177,480	0	