

財産目録

平成26年 3月31日現在

公益財団法人 桜井市体育協会

(単位:円)

科	目	金 額
【資産の部】		
流動資産		
現金預金		21,908,336
現金 現金手許有高		385,858
普通預金		21,522,478
	南都銀行三輪支店 188152	3,195,206
	南都銀行三輪支店 177335	212,200
	大和信用金庫桜井北支店 1281655	983,820
	奈良県農協織田支店 002667	11,805,169
	奈良県農協織田支店 014772	1,015,711
	大和信用金庫本店 2026067	2,986,182
	大和信用金庫本店 2207435	1,324,190
棚卸資産		256,735
未収金		240,445
	桜井市委託金未収入金	71,000
	販売事業販売手数料	169,445
前払金		403,120
	チラシ印刷代	304,605
	送料	98,515
流動資産合計		22,808,636
固定資産		
基本財産		
定期預金	大和信用金庫本店0022819	10,000,000
基本財産合計		10,000,000
特定資産		
スポーツ振興積立金		10,300,000
定期預金	奈良県農協織田支店 12823471	10,300,000
退職給付積立金		11,530,775
普通預金	南都銀行三輪支店 131024	10,595,595
普通預金	南都銀行三輪支店 188152	935,180
特定資産合計		21,830,775
その他固定資産		
建物付属設備	シャッター設備	374,504
器具備品	テニスコート照明盤	815,279
	非常用バッテリー	309,575
	グラウンド整備用品	578,550
その他固定資産合計		2,077,908
固定資産合計		33,908,683
資産合計		56,717,319
【負債の部】		
流動負債		
未払金		4,811,223
	上之郷体育施設周辺管理委託料	71,000
	光熱水費3月分	817,539
	電話代3月分	23,911
	清掃委託料3月分	234,150
	警備委託料	45,900
	スポーツ教室指導者派遣費	500,000
	事務局費(賃金)	512,055
	スポーツクラブ保険料	33,726
	シャッター工事代金等 設備資金	1,153,314
	功労賞楯代金	64,606
	法人税等	253,500
	消費税等	906,500
	リース料3月分	77,787
	消耗品費等	117,235
預り金		260,686
	社会保険預り金	157,316
	従業員預り金(源泉所得税)	33,670
	従業員預り金(住民税)	69,700
仮受金		11,302,440
	施設利用料	170,440
	ワンデー参加費	199,500
	芝運動公園SC会費	10,932,500
流動負債合計		16,374,349
固定負債		
退職給付引当金		11,530,775
固定負債合計		11,530,775
負債合計		27,905,124
正味財産		28,812,195

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益事業会計		収益事業等会計			法人会計	合 計
	公1	取1	取2	他1	小計		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	2,534	0	0	0	0	0	2,534
基本財産受取利息	2,534	0	0	0	0	0	2,534
特定資産運用益	2,811	0	0	0	0	0	2,811
特定資産受取利息	2,811	0	0	0	0	0	2,811
指定管理料収益	52,239,000	0	0	0	0	0	52,239,000
桜井市指定管理料収益	52,239,000	0	0	0	0	0	52,239,000
施設利用料収益	11,034,990	0	0	0	0	0	11,034,990
施設利用料収入	11,034,990	0	0	0	0	0	11,034,990
指定管理事業収益	289,400	0	0	0	0	0	289,400
水泳教室参加収益	212,000	0	0	0	0	0	212,000
WKハッジ販売収益	29,800	0	0	0	0	0	29,800
WKみかん狩り参加費収益	47,600	0	0	0	0	0	47,600
参加費収益	1,425,500	0	0	10,290,500	10,290,500	0	11,716,000
新春マラソン開催事業参加料収益	855,000	0	0	0	0	0	855,000
スポーツ友好祭開催事業参加料収益	350,000	0	0	0	0	0	350,000
春のウォーク開催事業参加料収益	220,500	0	0	0	0	0	220,500
芝運動公園スポーツクラブ会費収益	0	0	0	10,290,500	10,290,500	0	10,290,500
受託事業収益	589,000	0	0	0	0	0	589,000
上之原体育施設周辺管理料収益	142,000	0	0	0	0	0	142,000
県民体育大会参加事業受託料収益	427,000	0	0	0	0	0	427,000
県民体育大会運営委託料収益	20,000	0	0	0	0	0	20,000
助成事業収益	1,318,000	0	0	0	0	0	1,318,000
日本体育協会助成事業収益	1,318,000	0	0	0	0	0	1,318,000
補助金収益	5,587,000	0	0	0	0	0	5,587,000
桜井市補助金収益	5,479,000	0	0	0	0	0	5,479,000
熊野市交流事業補助金収益	108,000	0	0	0	0	0	108,000
負担金収益	0	0	0	0	0	410,000	410,000
加盟団体負担金収益	0	0	0	0	0	410,000	410,000
寄付金収益	945,600	0	0	0	0	630,400	1,576,000
寄付金収益	945,600	0	0	0	0	630,400	1,576,000
収益事業収益	0	1,931,736	0	0	1,931,736	0	1,931,736
商品売上	0	248,253	0	0	248,253	0	248,253
販売手数料	0	1,675,623	0	0	1,675,623	0	1,675,623
写真販売	0	7,860	0	0	7,860	0	7,860
雑収益	31,499	536	0	426	962	0	32,461
受取利息	3,921	536	0	196	732	0	4,653
雑収益	27,578	0	0	230	230	0	27,808
経常収益計	73,465,334	1,932,272	0	10,290,926	12,223,198	1,040,400	86,728,932
(2) 経常費用							
事業費	74,591,040	1,769,431	0	9,591,798	11,361,229	0	85,952,268
給料手当	18,134,822	0	0	496,368	496,368	0	18,631,190
賞金	2,063,230	982,800	0	978,900	1,961,700	0	4,024,930
退職給付費用	937,200	0	0	0	0	0	937,200
法定福利費	2,369,322	0	0	69,928	69,928	0	2,439,250
福利厚生費	27,000	0	0	0	0	0	27,000
旅費交通費	259,840	31,969	0	206,385	238,354	0	498,194
通信運搬費	1,292,632	0	0	36,430	36,430	0	1,329,062
報奨費	1,785,784	0	0	160,524	160,524	0	1,946,308
減価償却費	113,442	0	0	0	0	0	113,442
什器備品費	273,000	0	0	0	0	0	273,000
医薬品費	389,970	0	0	0	0	0	389,970
消耗品費	4,447,425	16,958	0	326,395	343,353	0	4,790,778
修繕費	675,661	0	0	0	0	0	675,661
広告宣伝費	370,690	0	0	0	0	0	370,690
印刷製本費	1,252,695	0	0	115,080	115,080	0	1,367,775
食糧費	982,878	0	0	0	0	0	982,878
燃料費	197,316	0	0	0	0	0	197,316
工賃	271,290	0	0	12,000	12,000	0	283,290
光熱水費	6,616,592	0	0	0	0	0	6,616,592
光熱水料費	7,093,936	247,990	0	667,656	915,646	0	8,009,582
スポーツ用具費	71,920	0	0	343,980	343,980	0	415,900
賃借料	2,466,381	4,751	0	53,609	58,360	0	2,524,741
保険料	396,264	0	0	273,977	273,977	0	670,241
支払手数料	1,588,704	210	0	43,870	44,080	0	1,632,784
諸謝金	56,400	0	0	3,889,000	3,889,000	0	3,945,400
派遣費	1,399,500	0	0	1,873,000	1,873,000	0	3,272,500
租税公課	1,840,951	484,753	0	44,696	529,449	0	2,370,400
支払負担金	58,320	0	0	0	0	0	58,320
支払補助金	5,428,000	0	0	0	0	0	5,428,000
委託費	11,731,875	0	0	0	0	0	11,731,875
仕入原価	0	130,194	0	64,539	194,733	0	194,733
期首棚卸高	0	257,095	0	257,095	257,095	0	257,095
仕入	0	129,834	0	64,539	194,373	0	194,373
期末棚卸高	0	-256,735	0	0	-256,735	0	-256,735
管理費	0	0	0	0	0	1,054,271	1,054,271
給料手当	0	0	0	0	0	166,693	166,693
法定福利費	0	0	0	0	0	24,151	24,151
旅費交通費	0	0	0	0	0	58,600	58,600
通信運搬費	0	0	0	0	0	11,620	11,620
報奨費	0	0	0	0	0	294,250	294,250
消耗品費	0	0	0	0	0	223,803	223,803
広告宣伝費	0	0	0	0	0	3,150	3,150
印刷製本費	0	0	0	0	0	73,710	73,710
光熱水費	0	0	0	0	0	4,439	4,439
賃借料	0	0	0	0	0	2,639	2,639
支払手数料	0	0	0	0	0	3,700	3,700
派遣費	0	0	0	0	0	52,500	52,500
租税公課	0	0	0	0	0	15,700	15,700
支払負担金	0	0	0	0	0	22,400	22,400
雑費	0	0	0	0	0	96,916	96,916
経常費用計	74,591,040	1,899,625	0	9,656,337	11,555,962	1,054,271	87,201,273
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,125,706	32,647	0	634,589	667,236	-13,871	-472,341
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-1,125,706	32,647	0	634,589	667,236	-13,871	-472,341
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
過年度法定福利費修正益	397,855	0	0	0	0	0	397,855
経常外収益計	397,855	0	0	0	0	0	397,855
(2) 経常外費用計							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	397,855	0	0	0	0	0	397,855
他会計振替額	262,907	-4,700	0	-258,207	-262,907	0	0
当期一般正味財産増減額	-464,944	27,947	0	376,382	404,329	-13,871	-74,486
一般正味財産期首残高	15,738,177	653,843	0	2,774,050	3,427,893	-259,389	18,906,681
一般正味財産期末残高	15,273,233	681,790	0	3,150,432	3,832,222	-273,260	18,832,195
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	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
III 基金増減の部							
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0	0	0	0
基金期末残高	0	0	0	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	25,273,233	681,790	0	3,150,432	3,832,222	-273,260	28,832,195

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金は職員の期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により処理している。

2. 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

基本財産及び特定財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付積立預金	10,593,575	937,200	0	11,530,775
スポーツ振興積立預金	10,300,000	0	0	10,300,000
小 計	20,893,575	937,200	0	21,830,775
合 計	30,893,575	937,200	0	31,830,775

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。

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	10,000,000	(10,000,000)	—	—
小 計	10,000,000	(10,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付積立預金	11,530,775	—	—	(11,530,775)
スポーツ振興積立預金	10,300,000	—	(10,300,000)	—
小 計	21,830,775	—	(10,300,000)	(11,530,775)
合 計	31,830,775	(10,000,000)	(10,300,000)	(11,530,775)

4. 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。

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
市体育協会補助金	桜井市	0	5,479,000	5,479,000		一般正味財産
交流事業補助金	桜井市	0	108,000	108,000		一般正味財産
スポーツ振興くじ助成金	(独)日本スポーツ振興センター	0	1,318,000	1,318,000		一般正味財産
合 計		0	6,905,000	6,905,000	0	

5. 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	378,000	3,496	374,504
器具備品	1,813,350	109,946	1,703,404
合 計	2,191,350	113,442	2,077,908

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	2,534
合 計	2,534