

財産目録

平成27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	19,106,299
現金 現金手許有高普通預金	396,134
	18,710,165
南都銀行三輪支店 188152	3,134,137
大和信用金庫桜井北支店 1281655	1,324,080
奈良県農協織田支店 002667	12,486,625
奈良県農協織田支店 014772	40,250
大和信用金庫本店 2026067	1,708,314
大和信用金庫本店 2207435	16,759
棚卸資産	261,295
未収金	1,194,576
スポーツ振興くじ助成金	1,000,000
販売事業販売手数料	194,576
前払金	450,152
チラシ印刷代・折込手数料	301,260
スポーツクラブ加入申込書	88,128
郵送料	60,764
流動資産合計	21,012,322
固定資産	
基本財産	
定期預金	10,000,000
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	10,300,000
奈良県農協織田支店 12823471	10,300,000
退職給付積立金	12,498,500
定期預金	12,498,500
南都銀行三輪支店 2069085	12,498,500
特定資産合計	22,798,500
その他固定資産	
建物付属設備	332,935
器具備品	1,239,722
シャッター設備	706,847
テニスコート照明盤	185,745
非常用バッテリー	347,130
グラウンド整備用品	1,572,657
その他固定資産合計	1,572,657
固定資産合計	34,371,157
資産合計	55,383,479
【負債の部】	
流動負債	
未払金	4,340,599
光熱水費3月分	920,496
電話代3月分	19,247
清掃委託料3月分	240,840
社会保険料3月分	158,199
スポーツ教室指導者派遣費	500,000
賃金3月分	482,983
ユニフォーム仕入れ代金	28,750
法人税等	150,000
消費税等	1,800,000
リース料3月分	17,711
消耗品費等	22,373
預り金	300,099
社会保険預り金	156,549
住民税預り金	47,800
所得税預り金	10,116
その他預り金	85,634
前受金	11,012,850
施設利用料	133,350
芝運動公園SC会費	10,879,500
流動負債合計	15,653,548
固定負債	
退職給付引当金	12,498,500
固定負債合計	12,498,500
負債合計	28,152,048
正味財産	27,231,431

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計				法人会計	合 計
		収1	収2	その他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	1,194						1,194
基本財産受取利息	1,194						1,194
特定資産運用益	29,401						29,401
特定資産受取利息	29,401						29,401
指定管理料収益	53,000,000						53,000,000
桜井市指定管理料収益	53,000,000						53,000,000
施設利用料収益	10,845,040						10,845,040
施設利用料収入	10,845,040						10,845,040
指定管理事業収益	381,400						381,400
水泳教室参加収益	196,000						196,000
WKバッジ販売収益	42,600						42,600
WKみかん狩り参加費収益	142,800						142,800
参加費収益	1,566,500						1,566,500
新春マラソン開催事業参加料収益	924,000						924,000
スポーツ友好祭開催事業参加料収益	350,000						350,000
春のウォーク開催事業参加料収益	292,500						292,500
会費収益				11,656,750	11,656,750		11,656,750
SSPSC会費収益				11,656,750	11,656,750		11,656,750
受託事業収益	447,000						447,000
県民体育大会参加事業受託料収益	427,000						427,000
県民体育大会運営委託料収益	20,000						20,000
助成事業収益	1,000,000						1,000,000
スポーツ振興くじ助成事業収益	1,000,000						1,000,000
補助金収益	5,587,000						5,587,000
桜井市補助金収益	5,479,000						5,479,000
熊野市交流事業補助金収益	108,000						108,000
負担金収益						400,000	400,000
加盟団体負担金収益						400,000	400,000
寄付金収益	1,566,000					350,000	1,916,000
寄付金収益	1,566,000					350,000	1,916,000
収益事業収益		1,945,232			1,945,232		1,945,232
商品売上高		342,900			342,900		342,900
販売手数料		1,589,752			1,589,752		1,589,752
写真販売		12,580			12,580		12,580
雑収益	42,338	18,920	10,000		28,920		71,258
受取利息	2,710	920			920		3,630
雑収益	39,628	18,000	10,000		28,000		67,628
経常収益計	74,465,873	1,964,152	0	11,666,750	13,630,902	750,000	88,846,775
(2) 経常費用							
事業費	76,726,864	1,622,957	0	11,063,049	12,686,006		89,412,870
給料手当	18,242,415			351,000	351,000		18,593,415
賞金	2,018,310	1,013,220		867,360	1,880,580		3,898,890
退職給付費用	967,725				0		967,725
法定福利費	2,683,972			47,631	47,631		2,731,603
福利厚生費	25,800				0		25,800
旅費交通費	351,750	32,794		137,410	170,204		521,954
通信運搬費	1,262,745			63,999	63,999		1,326,744
報奨費	1,169,729				0		1,169,729
減価償却費	505,251				0		505,251
医薬品費	438,480				0		438,480
消耗品費	4,598,825	10,444		515,613	526,057		5,124,882
修繕費	2,615,442				0		2,615,442
広告宣伝費	122,040				0		122,040
印刷製本費	1,567,852			318,645	318,645		1,886,497
食糧費	723,604				0		723,604
燃料費	238,258				0		238,258
工賃	485,448				0		485,448
光熱水料費	13,154,932	337,198		1,333,437	1,670,635		14,825,567
賃借料	2,749,793	12,659		135,609	148,268		2,898,061
保険料	325,755			439,110	439,110		764,865
支払手数料	1,460,818			1,296	1,296		1,462,114
諸謝金	22,000			4,021,000	4,021,000		4,043,000
派遣費	1,568,106			2,430,750	2,430,750		3,998,856
租税公課	1,936,969	216,642		397,189	613,831		2,550,800
支払負担金	133,400			3,000	3,000		136,400
支払補助金	6,332,000				0		6,332,000
委託費	10,980,445				0		10,980,445
雑費	45,000				0		45,000
仕入原価		300,410			300,410		300,410
期首棚卸高		256,735			256,735		256,735
仕入		304,970			304,970		304,970
期末棚卸高		-261,295			-261,295		-261,295
管理費		0			0	734,259	734,259
給料手当						189,000	189,000
法定福利費						25,647	25,647
通信運搬費						1,540	1,540
報奨費						394,869	394,869
消耗品費						5,802	5,802
印刷製本費						41,880	41,880
光熱水費						1,221	1,221
賃借料						7,033	7,033
支払手数料						1,867	1,867
租税公課						1,000	1,000
支払負担金						22,400	22,400
雑費						42,000	42,000
経常費用計	76,726,864	1,923,367		11,063,049	12,986,416	734,259	90,447,539
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,260,991	40,785		603,701	644,486	15,741	-1,600,764
評価損益等計							
当期経常増減額	-2,260,991	40,785		603,701	644,486	15,741	-1,600,764
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							
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	269,100	-12,522	-256,578	-269,100			0
当期一般正味財産増減額	-1,991,891	28,263	347,123	375,386	15,741		-1,600,764
一般正味財産期首残高	15,273,233	3,150,432	681,790	3,832,222	-273,260		18,832,195
一般正味財産期末残高	13,281,342	3,178,695	1,028,913	4,207,608	-257,519		17,231,431
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	26,571,204	40,785	603,701	644,486	15,741		27,231,431

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法によっている。
- (3) 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。
- (4) 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	11,530,775	967,725	0	12,498,500
スポーツ振興積立預金	10,300,000	0	0	10,300,000
小 計	21,830,775	967,725	0	22,798,500
合 計	31,830,775	967,725	0	32,798,500

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)	(うち一般正味 財産からの充)	(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	12,498,500	—	—	(12,498,500)
スポーツ振興積立預金	10,300,000	—	(10,300,000)	—
小 計	22,798,500	—	(10,300,000)	(12,498,500)
合 計	32,798,500	(10,000,000)	(10,300,000)	(12,498,500)

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	1,000,000	1,000,000		一般正味財産
合 計		0	6,587,000	6,587,000	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	45,065	332,935
器具備品	1,813,350	573,628	1,239,722
合 計	2,191,350	618,693	1,572,657

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	1,194
合 計	1,194