

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	20,504,168	22,351,110	-1,846,942
現金	304,283	587,283	-283,000
普通預金	20,199,885	21,763,827	-1,563,942
未収金	168,415	160,587	7,828
前払金	778,182	857,131	-78,949
棚卸資産	144,150	174,850	-30,700
流動資産合計	21,594,915	23,543,678	-1,948,763
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,160,790	15,202,790	958,000
スポーツ振興積立預金	10,300,000	10,300,000	0
特定資産合計	26,460,790	25,502,790	958,000
(3) その他固定資産			
建物付属設備	207,955	233,920	-25,965
器具備品	399,399	556,583	-157,184
その他固定資産合計	607,354	790,503	-183,149
固定資産合計	37,068,144	36,293,293	774,851
資産合計	58,663,059	59,836,971	-1,173,912
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,171,450	5,304,132	-1,132,682
預り金	393,952	426,906	-32,954
前受金	8,489,960	9,185,210	-695,250
流動負債合計	13,055,362	14,916,248	-1,860,886
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,160,790	15,202,790	958,000
固定負債合計	16,160,790	15,202,790	958,000
負債合計	29,216,152	30,119,038	-902,886
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	19,446,907	19,717,933	-271,026
一般正味財産合計	19,446,907	19,717,933	-271,026
(うち特定資産への充当額)	10,300,000	10,300,000	0
正味財産合計	29,446,907	29,717,933	-271,026
負債及び正味財産合計	58,663,059	59,836,971	-1,173,912

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(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			
基本財産運用益	10,000	11,060	-1,060
基本財産受取利息	10,000	11,060	-1,060
特定資産運用益	7,708	7,609	99
特定資産受取利息	7,708	7,609	99
指定管理料収入	53,000,000	53,000,000	0
指定管理料	53,000,000	53,000,000	0
施設利用料収入	11,017,860	12,020,810	-1,002,950
体育施設利用料	11,017,860	12,020,810	-1,002,950
指定管理事業収入	307,400	319,300	-11,900
水泳教室参加費収入	92,000	96,000	-4,000
WKバッジ販売収入	21,000	34,100	-13,100
WKみかん狩り参加費収入	194,400	189,200	5,200
参加費収入	1,572,000	1,656,000	-84,000
新春マラソン開催事業参加料収入	1,244,000	1,344,000	-100,000
スポーツ友好祭開催事業参加料収入	328,000	312,000	16,000
会費収入	9,412,200	9,917,500	-505,300
芝運動公園SC会費収入	9,412,200	9,917,500	-505,300
受託事業収入	447,000	447,000	0
県民体育大会参加事業委託料収入	427,000	427,000	0
県民体育大会運営委託料収入	20,000	20,000	0
補助金収入	5,587,000	5,587,000	0
受取市補助金	5,479,000	5,479,000	0
熊野市交流事業補助金収入	108,000	108,000	0
負担金収入	390,000	390,000	0
受取加盟団体等負担金	390,000	390,000	0
寄付金収入	1,510,000	1,610,000	-100,000
受取寄付金	1,510,000	1,610,000	-100,000
収益事業収入	1,743,556	1,786,218	-42,662
商品売上高	331,650	216,920	114,730
販売手数料	1,411,906	1,569,298	-157,392
雑収入	7,448	7,336	112
受取利息	223	211	12
雑収入	7,225	7,125	100
経常収益計	85,012,172	86,759,833	-1,747,661
(2) 経常費用			
事業費	84,421,668	83,935,771	485,897
給料手当	17,440,970	17,245,138	195,832
賃金	4,290,600	4,480,270	-189,670
退職給付費用	958,000	912,200	45,800
法定福利費	2,647,431	2,707,007	-59,576
旅費交通費	572,971	592,656	-19,685
通信運搬費	1,034,742	1,134,049	-99,307
報奨費	1,301,386	1,188,218	113,168
減価償却費	183,149	195,791	-12,642
医薬品費	530,820	456,840	73,980
消耗品費	4,177,995	3,750,620	427,375
修繕費	2,068,976	1,278,706	790,270
広告宣伝費	371,520	159,840	211,680
印刷製本費	1,743,038	1,722,668	20,370

食糧費	668,130	703,860	-35,730
燃料費	124,191	115,401	8,790
工賃	375,840	167,400	208,440
光熱水料費	12,233,216	12,708,090	-474,874
賃借料	3,008,248	3,043,255	-35,007
保険料	812,322	826,016	-13,694
支払手数料	1,101,807	1,098,306	3,501
諸謝金	3,869,886	3,885,465	-15,579
派遣費	3,557,135	3,801,800	-244,665
租税公課	3,228,850	3,383,140	-154,290
支払負担金	104,000	102,100	1,900
支払補助金	6,123,000	6,135,000	-12,000
委託費	11,893,445	12,108,719	-215,274
雑費	0	33,216	-33,216
仕入原価	319,013	191,925	127,088
期首棚卸高	174,850	145,450	29,400
仕入	288,313	221,325	66,988
期末棚卸高	-144,150	-174,850	30,700
管理費	542,517	642,172	-99,655
給料手当	74,414	96,300	-21,886
法定福利費	10,343	13,442	-3,099
福利厚生費	27,000	27,000	0
通信運搬費	23,452	18,246	5,206
報奨費	264,000	302,600	-38,600
消耗品費	2,169	21,811	-19,642
広告宣伝費	3,240	3,240	0
印刷製本費	0	39,312	-39,312
光熱水費	729	766	-37
賃借料	4,470	4,470	0
支払手数料	16,200	5,000	11,200
租税公課	15,100	18,510	-3,410
支払負担金	82,400	80,000	2,400
支払寄付金	10,000	0	10,000
雑費	9,000	11,475	-2,475
経常費用計	85,283,198	84,769,868	513,330
評価損益等調整前当期経常増減額	-271,026	1,989,965	-2,260,991
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-271,026	1,989,965	-2,260,991
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
当期一般正味財産増減額	-271,026	1,989,965	-2,260,991
一般正味財産期首残高	19,717,933	17,727,968	1,989,965
一般正味財産期末残高	19,446,907	19,717,933	-271,026
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
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	29,446,907	29,717,933	-271,026

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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
	公1	収1	収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	10,000						10,000
基本財産受取利息	10,000						10,000
特定資産運用益	7,708						7,708
特定資産受取利息	7,708						7,708
指定管理料収入	53,000,000						53,000,000
指定管理料	53,000,000						53,000,000
施設利用料収入	11,017,860						11,017,860
体育施設利用料	11,017,860						11,017,860
指定管理事業収入	307,400						307,400
水泳教室参加費収入	92,000						92,000
WKバッジ販売収入	21,000						21,000
WKみかん狩り参加費収入	194,400						194,400
参加費収入	1,488,000			84,000	84,000		1,572,000
新春マラソン開催事業参加料収入	1,244,000						1,244,000
スポーツ友好祭開催事業参加料収入	244,000			84,000	84,000		328,000
会費収入				9,412,200	9,412,200		9,412,200
芝運動公園SC会費収入				9,412,200	9,412,200		9,412,200
受託事業収入	447,000						447,000
県民体育大会参加事業委託料収入	427,000						427,000
県民体育大会運営委託料収入	20,000						20,000
補助金収入	5,587,000						5,587,000
受取市補助金	5,479,000						5,479,000
熊野市交流事業補助金収入	108,000						108,000
負担金収入						390,000	390,000
受取加盟団体等負担金						390,000	390,000
寄付金収入	1,160,000					350,000	1,510,000
受取寄付金	1,160,000					350,000	1,510,000
収益事業収入		1,743,556			1,743,556		1,743,556
商品売上高		331,650			331,650		331,650
販売手数料		1,411,906			1,411,906		1,411,906
雑収入	474	49			49	6,925	7,448
受取利息	174	49			49		223
雑収入	300					6,925	7,225
経常収益計	73,025,442	1,743,605		9,496,200	11,239,805	746,925	85,012,172
(2) 経常費用							
事業費	74,450,186	766,983		9,204,499	9,971,482		84,421,668
給料手当	16,929,209			511,761	511,761		17,440,970
賃金	3,708,300	329,970		252,330	582,300		4,290,600
退職給付費用	958,000						958,000
法定福利費	2,575,308			72,123	72,123		2,647,431
旅費交通費	337,958	10,774		224,239	235,013		572,971
通信運搬費	968,902			65,840	65,840		1,034,742
報奨費	1,295,554			5,832	5,832		1,301,386
減価償却費	183,149						183,149
医薬品費	530,820						530,820
消耗品費	4,104,154	5,965		67,876	73,841		4,177,995
修繕費	2,068,976						2,068,976
広告宣伝費	371,520						371,520
印刷製本費	1,354,438			388,600	388,600		1,743,038
食糧費	668,130						668,130
燃料費	124,191						124,191
工賃	375,840						375,840
光熱水料費	11,498,840	221,003		513,373	734,376		12,233,216
賃借料	2,954,480	12,291		41,477	53,768		3,008,248
保険料	374,950			437,372	437,372		812,322
支払手数料	1,055,731	216		45,860	46,076		1,101,807
諸謝金	53,686			3,816,200	3,816,200		3,869,886
派遣費	1,173,135			2,384,000	2,384,000		3,557,135
租税公課	2,678,470	186,764		363,616	550,380		3,228,850
支払負担金	90,000			14,000	14,000		104,000
支払補助金	6,123,000						6,123,000
委託費	11,893,445						11,893,445
仕入原価		319,013			319,013		319,013
期首棚卸高		174,850			174,850		174,850
仕入		288,313			288,313		288,313
期末棚卸高		-144,150			-144,150		-144,150
管理費						542,517	542,517

給料手当						74,414	74,414
法定福利費						10,343	10,343
福利厚生費						27,000	27,000
通信運搬費						23,452	23,452
報奨費						264,000	264,000
消耗品費						2,169	2,169
広告宣伝費						3,240	3,240
光熱水費						729	729
賃借料						4,470	4,470
支払手数料						16,200	16,200
租税公課						15,100	15,100
支払負担金						82,400	82,400
支払寄付金						10,000	10,000
雑費						9,000	9,000
経常費用計	74,450,186	1,085,996	9,204,499	10,290,495	542,517	85,283,198	
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,424,744	657,609	291,701	949,310	204,408	-271,026	
評価損益等計							
当期経常増減額	-1,424,744	657,609	291,701	949,310	204,408	-271,026	
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計							
(2) 経常外費用							
経常外費用計							
当期経常外増減額							
他会計振替額	441,716	-325,329	-116,387	-441,716			
当期一般正味財産増減額	-983,028	332,280	175,314	507,594	204,408	-271,026	
一般正味財産期首残高	17,417,204	570,494	872,428	1,442,922	857,807	19,717,933	
一般正味財産期末残高	16,434,176	902,774	1,047,742	1,950,516	1,062,215	19,446,907	
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額							
指定正味財産期首残高	10,000,000					10,000,000	
指定正味財産期末残高	10,000,000					10,000,000	
III 基金増減の部							
当期基金増減額							
基金期首残高							
基金期末残高							
IV 正味財産期末残高	26,434,176	902,774	1,047,742	1,950,516	1,062,215	29,446,907	

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
最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えて、当事業年度末に自己都合退職した場合における要支給額を計上している。
- (3) 消費税の会計処理
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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
(特定資産)				
退職給付積立資産	15,202,790	958,000	0	16,160,790
スポーツ振興積立預金	10,300,000	0	0	10,300,000
合計	35,502,790	958,000	0	36,460,790

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)		
(特定資産)				
退職給付積立資産	16,160,790			(16,160,790)
運営基盤強化積立金	10,300,000		(10,300,000)	
合計	36,460,790	(10,000,000)	(10,300,000)	(16,160,790)

4. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	168,415	0	168,415

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。

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	0	一般正味財産
熊野市交流事業補助金	桜井市	0	108,000	108,000	0	一般正味財産
合計		0	5,587,000	5,587,000	0	

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。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	10,000
合計	10,000