

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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	23,429,561	21,309,247	2,120,314
未収金	375,210	332,795	42,415
たな卸資産	116,450	169,155	△ 52,705
前払金	699,799	682,657	17,142
流動資産合計	24,621,020	22,493,854	2,127,166
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金（基）	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	18,130,510	17,141,310	989,200
スポーツ振興積立金	10,300,000	10,300,000	0
施設整備準備資金	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	31,430,510	27,441,310	3,989,200
(3) その他固定資産			
建物附属設備	164,352	184,872	△ 20,520
什器備品	407,714	561,255	△ 153,542
その他固定資産合計	572,066	746,127	△ 174,061
固定資産合計	42,002,576	38,187,437	3,815,139
<b>資産合計</b>	<b>66,623,596</b>	<b>60,681,291</b>	<b>5,942,305</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,216,336	4,589,072	627,264
前受金	7,859,060	7,339,130	519,930
預り金	226,721	220,789	5,932
流動負債合計	13,302,117	12,148,991	1,153,126
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,130,510	17,141,310	989,200
固定負債合計	18,130,510	17,141,310	989,200
<b>負債合計</b>	<b>31,432,627</b>	<b>29,290,301</b>	<b>2,142,326</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
定期預金（基本財産）	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
2. 一般正味財産	25,190,969	21,390,990	3,799,979
<b>正味財産合計</b>	<b>35,190,969</b>	<b>31,390,990</b>	<b>3,799,979</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>66,623,596</b>	<b>60,681,291</b>	<b>5,942,305</b>

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	7,520	10,000	△ 2,480
基本財産受取利息	7,520	10,000	△ 2,480
特定資産運用益	4,812	4,710	102
特定資産受取利息	4,812	4,710	102
受取会費	6,539,770	8,728,250	△ 2,188,480
芝運動公園SC受取会費	6,539,770	8,728,250	△ 2,188,480
事業収益	51,525,935	65,202,200	△ 13,676,265
指定管理料収益	43,830,000	50,413,000	△ 6,583,000
施設利用料収益	6,480,460	10,508,620	△ 4,028,160
指定管理事業収益	0	355,200	△ 355,200
参加費収益	0	1,208,000	△ 1,208,000
受託事業収益	243,000	1,046,500	△ 803,500
収益事業収益	972,475	1,670,880	△ 698,405
受取補助金等	4,917,000	5,040,000	△ 123,000
受取市補助金	2,425,000	4,932,000	△ 2,507,000
熊野市交流事業補助金	0	108,000	△ 108,000
受取県補助金	192,000	0	192,000
受取新型コロナ関連協力金	2,300,000	0	2,300,000
受取負担金	350,000	380,000	△ 30,000
加盟団体負担金	350,000	380,000	△ 30,000
受取寄付金	0	1,500,000	△ 1,500,000
受取寄付金	0	1,500,000	△ 1,500,000
雑収益	7,597	61,559	△ 53,962
受取利息	222	222	0
雑収益	7,375	61,337	△ 53,962
経常収益計	63,352,634	80,926,719	△ 17,574,085
(2) 経常費用			
事業費	58,620,966	78,047,599	△ 19,426,633
期首たな卸高	169,155	144,150	25,005
仕入高	101,060	340,375	△ 239,315
期末たな卸高	△ 116,450	△ 169,155	52,705
給料手当	17,393,667	17,600,411	△ 206,744
賃金	3,935,601	4,083,927	△ 148,326
工賃	0	168,300	△ 168,300
退職給付費用	989,200	980,520	8,680
法定福利費	2,526,819	2,625,058	△ 98,239
旅費交通費	249,540	736,616	△ 487,076
通信運搬費	430,528	1,063,954	△ 633,426
減価償却費	174,061	85,548	88,513
消耗品費	1,223,866	4,314,744	△ 3,090,878
修繕費	2,425,877	1,879,881	545,996
印刷製本費	632,866	1,830,107	△ 1,197,241
燃料費	61,651	192,523	△ 130,872
光熱水料費	7,969,785	10,947,239	△ 2,977,454
賃借料	1,897,249	3,053,412	△ 1,156,163
保険料	497,040	774,140	△ 277,100
諸謝金	2,913,568	3,383,201	△ 469,633
租税公課	3,784,500	3,434,270	350,230
支払負担金	15,400	110,800	△ 95,400
委託費	5,085,164	8,360,384	△ 3,275,220
医薬品費	92,950	40,679	52,271
広告宣伝費	0	216,795	△ 216,795
食糧費	21,000	555,894	△ 534,894
スポーツ用具費	31,680	61,400	△ 29,720

支払手数料	393,350	1,189,745	△ 796,395
派遣費	2,676,800	3,194,400	△ 517,600
支払補助金	2,876,000	5,792,000	△ 2,916,000
報償費	169,039	1,056,281	△ 887,242
管理費	931,689	935,037	△ 3,348
給料手当	50,591	71,079	△ 20,488
福利厚生費	27,500	27,000	500
法定福利費	2,828	3,668	△ 840
会議費	0	36,000	△ 36,000
通信運搬費	24,112	16,140	7,972
消耗品費	1,775	2,711	△ 936
印刷製本費	32,780	41,250	△ 8,470
光熱水料費	740	698	42
賃借料	1,883	1,109	774
諸謝金	243,000	202,500	40,500
租税公課	126,200	142,010	△ 15,810
支払負担金	88,000	72,400	15,600
報償費	285,600	301,800	△ 16,200
広告宣伝費	0	3,240	△ 3,240
支払手数料	1,320	10,432	△ 9,112
図書費	45,360	0	45,360
雑費	0	3,000	△ 3,000
経常費用計	59,552,655	78,982,636	△ 19,429,981
評価損益等調整前当期経常増減額	3,799,979	1,944,083	1,855,896
当期経常増減額	3,799,979	1,944,083	1,855,896
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
税引前当期一般正味財産増減額	3,799,979	1,944,083	1,855,896
当期一般正味財産増減額	3,799,979	1,944,083	1,855,896
一般正味財産期首残高	21,390,990	19,446,907	1,944,083
一般正味財産期末残高	25,190,969	21,390,990	3,799,979
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 正味財産期末残高	35,190,969	31,390,990	3,799,979

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	公益事業		収益事業			法人事業	合計
	計	収1	収2	その他	計	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	7,520	0		0	0	0	7,520
基本財産受取利息	7,520	0		0	0	0	7,520
特定資産運用益	4,812	0		0	0	0	4,812
特定資産受取利息	4,812	0		0	0	0	4,812
受取会費	0	0		6,539,770	6,539,770	0	6,539,770
芝運動公園S C受取会費	0	0		6,539,770	6,539,770	0	6,539,770
事業収益	50,310,460	972,475		0	972,475	243,000	51,525,935
指定管理料収益	43,830,000	0		0	0	0	43,830,000
施設利用料収益	6,480,460	0		0	0	0	6,480,460
受託事業収益	0	0		0	0	243,000	243,000
収益事業収益	0	972,475		0	972,475	0	972,475
受取補助金等	4,380,000	138,000		399,000	537,000	0	4,917,000
受取市補助金	2,425,000	0		0	0	0	2,425,000
受取県補助金	0	0		192,000	192,000	0	192,000
受取新型コロナ関連協力金	1,955,000	138,000		207,000	345,000	0	2,300,000
受取負担金	0	0		0	0	350,000	350,000
加盟団体負担金	0	0		0	0	350,000	350,000
雑収益	7,537	60		0	60	0	7,597
受取利息	162	60		0	60	0	222
雑収益	7,375	0		0	0	0	7,375
経常収益計	54,710,329	1,110,535		6,938,770	8,049,305	593,000	63,352,634
(2) 経常費用							
事業費計	50,640,952	602,945		7,377,069	7,980,014		58,620,966
期首たな卸高	0	169,155		0	169,155		169,155
仕入高	0	101,060		0	101,060		101,060
期末たな卸高	0	△ 116,450		0	△ 116,450		△ 116,450
給料手当	17,203,596	0		190,071	190,071		17,393,667
賃金	3,669,891	177,140		88,570	265,710		3,935,601
退職給付費用	989,200	0		0	0		989,200
法定福利費	2,505,176	0		21,643	21,643		2,526,819
旅費交通費	69,231	5,206		175,103	180,309		249,540
通信運搬費	275,686	0		154,842	154,842		430,528
減価償却費	174,061	0		0	0		174,061
消耗品費	1,053,359	0		170,507	170,507		1,223,866
修繕費	2,425,877	0		0	0		2,425,877
印刷製本費	265,083	0		367,783	367,783		632,866
燃料費	61,651	0		0	0		61,651
光熱水料費	7,397,460	207,910		364,415	572,325		7,969,785
賃借料	1,847,099	0		50,150	50,150		1,897,249
保険料	135,020	0		362,020	362,020		497,040
諸謝金	0	0		2,913,568	2,913,568		2,913,568
租税公課	3,433,019	58,924		292,557	351,481		3,784,500
支払負担金	5,400	0		10,000	10,000		15,400
委託費	4,995,164	0		90,000	90,000		5,085,164
医薬品費	85,800	0		7,150	7,150		92,950
食糧費	21,000	0		0	0		21,000
スポーツ用具費	31,680	0		0	0		31,680
支払手数料	372,560	0		20,790	20,790		393,350
派遣費	621,800	0		2,055,000	2,055,000		2,676,800
支払補助金	2,876,000	0		0	0		2,876,000
報償費	126,139	0		42,900	42,900		169,039
管理費計						931,689	931,689
給料手当						50,591	50,591
福利厚生費						27,500	27,500
法定福利費						2,828	2,828
通信運搬費						24,112	24,112
消耗品費						1,775	1,775
印刷製本費						32,780	32,780
光熱水料費						740	740
賃借料						1,883	1,883
諸謝金						243,000	243,000
租税公課						126,200	126,200
支払負担金						88,000	88,000
報償費						285,600	285,600
支払手数料						1,320	1,320
図書費						45,360	45,360
経常費用計	50,640,952	602,945		7,377,069	7,980,014	931,689	59,552,655
評価損益等調整前当期経常増減額	4,069,377	507,590		△ 438,299	69,291	△ 338,689	3,799,979
当期経常増減額	4,069,377	507,590		△ 438,299	69,291	△ 338,689	3,799,979
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0		0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0		0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,069,377	507,590		△ 438,299	69,291	△ 338,689	3,799,979
他会計振替額	249,004	△ 249,004			△ 249,004		
税引前当期一般正味財産増減額	4,318,381	258,586		△ 438,299	△ 179,713	△ 338,689	3,799,979
当期一般正味財産増減額	4,318,381	258,586		△ 438,299	△ 179,713	△ 338,689	3,799,979
一般正味財産期首残高	17,308,730	1,363,339		1,409,243	2,772,582	1,309,678	21,390,990
一般正味財産期末残高	21,627,111	1,621,925		970,944	2,592,869	970,989	25,190,969
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
指定正味財産期首残高	10,000,000	0		0	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0		0	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	31,627,111	1,621,925		970,944	2,592,869	970,989	35,190,969

## 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	17,141,310	989,200	0	18,130,510
スポーツ振興積立預金	10,300,000	0	0	10,300,000
施設整備準備資金	0	3,000,000	0	3,000,000
合 計	37,441,310	3,989,200	0	41,430,510

### 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	18,130,510			(18,130,510)
運営基盤強化積立金	10,300,000		(10,300,000)	
施設整備準備資金	3,000,000		(3,000,000)	
合 計	41,430,510	(10,000,000)	(13,300,000)	(18,130,510)

### 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	375,210	0	375,210

### 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	2,425,000	2,425,000	0	一般正味財産
熊野市交流事業補助金	桜井市	0	0	0	0	一般正味財産
合 計		0	2,425,000	2,425,000	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	7,520
合 計	7,520