

財産目録

平成29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 | 18,985,911 |
| 現金 現金手許有高普通預金 | 505,175 |
| | 18,480,736 |
| | 1,825,055 |
| | 2,607,215 |
| | 10,610,115 |
| | 982,888 |
| | 2,455,459 |
| | 4 |
| 棚卸資産 | 145,450 |
| 未収金 | 370,314 |
| | 205,000 |
| | 165,314 |
| 前払金 | 913,281 |
| | 301,260 |
| | 85,536 |
| | 67,126 |
| | 459,143 |
| | 216 |
| 流動資産合計 | 20,414,956 |
| 固定資産 | |
| 基本財産 | |
| 定期預金 | 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 |
| 退職給付積立金 | 14,290,590 |
| 定期預金 | 14,290,590 |
| 特定資産合計 | 24,590,590 |
| その他固定資産 | |
| 建物付属設備 | 263,127 |
| 器具備品 | 723,167 |
| | 531,330 |
| | 66,869 |
| | 124,968 |
| その他固定資産合計 | 986,294 |
| 固定資産合計 | 35,576,884 |
| 資産合計 | 55,991,840 |
| 【負債の部】 | |
| 流動負債 | |
| 未払金 | 4,149,853 |
| | 879,232 |
| | 18,079 |
| | 4,123 |
| | 240,840 |
| | 162,248 |
| | 440,000 |
| | 424,005 |
| | 2,610 |
| | 31,860 |
| | 16,437 |
| | 74,520 |
| | 56,450 |
| | 43,200 |
| | 14,680 |
| | 14,369 |
| | 120,000 |
| | 1,607,200 |
| 預り金 | 309,719 |
| | 160,281 |
| | 50,000 |
| | 99,438 |
| 前受金 | 9,513,710 |
| | 166,110 |
| | 9,347,600 |
| 流動負債合計 | 13,973,282 |
| 固定負債 | |
| 退職給付引当金 | 14,290,590 |
| 固定負債合計 | 14,290,590 |
| 負債合計 | 28,263,872 |
| 正味財産 | 27,727,968 |

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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 |
|-------------------|------------|-----------|--------|------------|-----------|---------|------------|
| | 合計 | 収益 1 | 収益 2 | その他 | 合計 | | |
| 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 | 15,041 | | | | | | 15,041 |
| 基本財産受取利息 | 15,041 | | | | | | 15,041 |
| 特定資産運用益 | 16,257 | | | | | | 16,257 |
| 特定資産受取利息 | 16,257 | | | | | | 16,257 |
| 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 | 11,662,625 | | | | | | 11,662,625 |
| 施設利用料収入 | 11,662,625 | | | | | | 11,662,625 |
| 指定管理事業収益 | 348,500 | | | | | | 348,500 |
| 水泳教室参加収益 | 136,000 | | | | | | 136,000 |
| WKバッジ販売収益 | 31,300 | | | | | | 31,300 |
| WKみかん狩り参加費収益 | 181,200 | | | | | | 181,200 |
| 参加費収益 | 2,730,000 | | | | | | 2,730,000 |
| 新春マラソン開催事業参加料収益 | 1,430,000 | | | | | | 1,430,000 |
| スポーツ友好祭開催事業参加料収益 | 1,300,000 | | | | | | 1,300,000 |
| 会費収益 | | | | 10,590,500 | ##### | | 10,590,500 |
| SSPSC会費収益 | | | | 10,590,500 | ##### | | 10,590,500 |
| 受託事業収益 | 447,000 | | | 405,000 | 405,000 | | 852,000 |
| 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 |
| 総合型と学校との連携事業委託料収益 | | | | 405,000 | 405,000 | | 405,000 |
| 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 | | | | | | 390,000 | 390,000 |
| 加盟団体負担金収益 | | | | | | 390,000 | 390,000 |
| 寄付金収益 | 1,760,000 | | | | | 440,000 | 2,200,000 |
| 寄付金収益 | 1,760,000 | | | | | 440,000 | 2,200,000 |
| 収益事業収益 | | 1,920,033 | | | 1,920,033 | | 1,920,033 |
| 商品売上高 | | 219,800 | | | 219,800 | | 219,800 |
| 販売手数料 | | 1,689,083 | | | 1,689,083 | | 1,689,083 |
| 写真販売 | | 11,150 | | | 11,150 | | 11,150 |
| 雑収益 | 15,556 | 4,839 | | | 4,839 | | 20,395 |
| 受取利息 | 276 | 39 | | | 39 | | 315 |
| 雑収益 | 15,280 | 4,800 | | | 4,800 | | 20,080 |
| 経常収益計 | 75,581,979 | 1,924,872 | | 10,995,500 | ##### | 830,000 | 89,332,351 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | |
| 事業費 | 76,090,853 | 1,235,236 | | 10,627,874 | ##### | | 87,953,963 |
| 給料手当 | 18,001,183 | 0 | | 845,625 | 845,625 | | 18,846,808 |
| 賞金 | 2,365,976 | 619,164 | | | 619,164 | | 2,985,140 |
| 退職給付費用 | 901,840 | | | | | | 901,840 |
| 法定福利費 | 2,659,753 | | | | | | 2,659,753 |
| 福利厚生費 | 19,200 | | | | | | 19,200 |
| 旅費交通費 | 274,450 | 20,207 | | 214,500 | 234,707 | | 509,157 |
| 通信運搬費 | 1,149,505 | | | 60,236 | 60,236 | | 1,209,741 |
| 報奨費 | 1,838,297 | | | 17,388 | 17,388 | | 1,855,685 |
| 減価償却費 | 242,249 | | | | | | 242,249 |
| 医薬品費 | 390,960 | | | | | | 390,960 |
| 消耗品費 | 3,893,988 | 31,064 | | 150,945 | 182,009 | | 4,075,997 |
| 修繕費 | 563,489 | | | | | | 563,489 |
| 広告宣伝費 | 163,080 | | | | | | 163,080 |
| 印刷製本費 | 1,442,037 | | | 516,596 | 516,596 | | 1,958,633 |
| 食糧費 | 516,310 | | | | | | 516,310 |
| 燃料費 | 132,883 | | | | | | 132,883 |
| 工賃 | 16,200 | | | | | | 16,200 |
| 光熱水料費 | 14,155,258 | 311,751 | | 581,215 | 892,966 | | 15,048,224 |
| 賃借料 | 4,865,677 | 57,048 | | 55,208 | 112,256 | | 4,977,933 |
| 保険料 | 347,532 | | | 353,766 | 353,766 | | 701,298 |
| 支払手数料 | 2,359,214 | | | 21,240 | 21,240 | | 2,380,454 |
| 諸謝金 | 182,000 | | | 4,330,000 | 4,330,000 | | 4,512,000 |
| 派遣費 | 2,356,440 | | | 3,053,000 | 3,053,000 | | 5,409,440 |
| 租税公課 | 2,715,343 | 196,002 | | 418,155 | 614,157 | | 3,329,500 |
| 支払負担金 | 90,000 | | | 10,000 | 10,000 | | 100,000 |
| 支払補助金 | 5,935,000 | | | | | | 5,935,000 |
| 委託費 | 8,466,701 | | | | | | 8,466,701 |
| 雑費 | 46,288 | | | | | | 46,288 |
| 仕入原価 | | 332,281 | | | 332,281 | | 332,281 |
| 期首棚卸高 | | 313,733 | | | 313,733 | | 313,733 |
| 仕入 | | 163,998 | | | 163,998 | | 163,998 |
| 期末棚卸高 | | -145,450 | | | -145,450 | | -145,450 |
| 管理費 | | | | | | 564,195 | 564,195 |
| 給料手当 | | | | | | 125,190 | 125,190 |
| 法定福利費 | | | | | | 19,409 | 19,409 |
| 通信運搬費 | | | | | | 9,904 | 9,904 |
| 報奨費 | | | | | | 68,453 | 68,453 |
| 消耗品費 | | | | | | 12,273 | 12,273 |
| 印刷製本費 | | | | | | 39,312 | 39,312 |
| 光熱水費 | | | | | | 871 | 871 |
| 賃借料 | | | | | | 7,361 | 7,361 |
| 支払手数料 | | | | | | 187,822 | 187,822 |
| 租税公課 | | | | | | 2,200 | 2,200 |
| 支払負担金 | | | | | | 82,400 | 82,400 |
| 雑費 | | | | | | 9,000 | 9,000 |
| 経常費用計 | 76,090,853 | 1,567,517 | | 10,627,874 | ##### | 564,195 | 88,850,439 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | -508,874 | 357,355 | | 367,626 | 724,981 | 265,805 | 481,912 |
| 評価損益等計 | | | | | | | |
| 当期経常増減額 | -508,874 | 357,355 | | 367,626 | 724,981 | 265,805 | 481,912 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | |
| 経常外収益計 | | 0 | | 0 | | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | |
| 経常外費用計 | | | | | | | |
| 当期経常外増減額 | | 0 | | 0 | | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | 323,524 | -173,669 | | -149,855 | -323,524 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | -185,350 | 183,686 | | 217,771 | 401,457 | 265,805 | 481,912 |
| 一般正味財産期首残高 | 16,640,525 | 63,489 | | 427,868 | 491,357 | 114,174 | 17,246,056 |
| 一般正味財産期末残高 | 16,131,651 | 420,844 | | 795,494 | 1,216,338 | 379,979 | 17,727,968 |
| 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 |
| 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 | | 0 | | 0 | | 0 | 0 |
| 基金期首残高 | | 0 | | 0 | | 0 | 0 |
| 基金期末残高 | | 0 | | 0 | | 0 | 0 |
| IV 正味財産期末残高 | 26,131,651 | 420,844 | | 795,494 | 1,216,338 | 379,979 | 27,727,968 |

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 | 13,388,750 | 901,840 | 0 | 14,290,590 |
| スポーツ振興積立預金 | 10,300,000 | 0 | 0 | 10,300,000 |
| 合計 | 33,688,750 | 901,840 | 0 | 34,590,590 |

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 | 14,290,590 | | | (14,290,590) |
| 運営基盤強化積立金 | 10,300,000 | | (10,300,000) | |
| 合計 | 34,590,590 | (10,000,000) | (10,300,000) | (14,290,590) |

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 | 370,314 | 0 | 370,314 |

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 | 15,041 |
| 合計 | 15,041 |