

貸 借 対 照 表

平成30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	27,634,053	24,120,428	3,513,625
未収金	3,960,398	4,547,670	△ 587,272
流動資産合計	31,594,451	28,668,098	2,926,353
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	110,000,000	110,000,000	0
基本財産合計	110,000,000	110,000,000	0
(2) 特定資産			
給与平準化積立資産	2,052,000	2,780,036	△ 728,036
特定資産合計	2,052,000	2,780,036	△ 728,036
(3) その他固定資産			
什器備品	9	9	0
車輛運搬具	1,696,218	2,220,061	△ 523,843
リサイクル預託金	12,470	12,470	0
その他の固定資産合計	1,708,697	2,232,540	△ 523,843
固定資産合計	113,760,697	115,012,576	△ 1,251,879
資産合計	145,355,148	143,680,674	1,674,474
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,556,006	5,308,589	3,247,417
前受金	0	1,860	△ 1,860
流動負債合計	8,556,006	5,310,449	3,245,557
2. 固定負債			
	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,556,006	5,310,449	3,245,557
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	88,800,000	88,800,000	0
(うち基本財産への充当額)	(88,800,000)	(88,800,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	47,999,142	49,570,225	△ 1,571,083
(うち基本財産への充当額)	(21,200,000)	(21,200,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,052,000)	(2,780,036)	(△ 728,036)
正味財産合計	136,799,142	138,370,225	△ 1,571,083
負債及び正味財産合計	145,355,148	143,680,674	1,674,474

貸 借 対 照 表 内 訳 表

平成30年3月31日現在

単位:円

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	27,562,808		71,245		27,634,053
未収金	3,313,254	647,144			3,960,398
収益事業会計	558,624			△ 558,624	0
流動資産合計	31,434,686	647,144	71,245	△ 558,624	31,594,451
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	10,000,000				10,000,000
定期預金	100,000,000				100,000,000
基本財産合計	110,000,000	0	0	0	110,000,000
(2) 特定資産					
給与平準化積立資産	198,843		1,853,157		2,052,000
特定資産合計	198,843	0	1,853,157	0	2,052,000
(3) その他固定資産					
什器備品	9				9
車輛運搬具	1,696,218				1,696,218
リサイクル預託金	12,470				12,470
その他の固定資産合計	1,708,697	0	0	0	1,708,697
固定資産合計	111,907,540	0	1,853,157	0	113,760,697
資産合計	143,342,226	647,144	1,924,402	△ 558,624	145,355,148
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	8,465,565	88,520	1,921		8,556,006
公益目的事業会計		558,624		△ 558,624	0
流動負債合計	8,465,565	647,144	1,921	△ 558,624	8,556,006
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	8,465,565	647,144	1,921	△ 558,624	8,556,006
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	88,800,000				88,800,000
(うち基本財産への充当額)	(88,800,000)				(88,800,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)				(0)
2. 一般正味財産	46,076,661		1,922,481		47,999,142
(うち基本財産への充当額)	(21,200,000)				(21,200,000)
(うち特定資産への充当額)	(198,843)		(1,853,157)		(2,052,000)
正味財産合計	134,876,661	0	1,922,481	0	136,799,142
負債及び正味財産合計	143,342,226	647,144	1,924,402	△ 558,624	145,355,148

平成29年度 公益財団法人氷見市体育協会収支決算書 総括表

(正味財産増減計算ベース)

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

単位:円

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計		小計	法人会計	内部取引消去	合 計
	公1	収1	他1				
	スポーツ振興事業	スポーツ施設等 利便性向上事業	スポーツ施設等公 益目的外貸出事業				
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							
基本財産受取利息	42,000			0			42,000
受取会費							
受取会費	247,500			0	247,500		495,000
スポーツ教室等会費	32,255,190			0	3,583,910		35,839,100
事業収益							
氷見市受託料収益(施設管理)	51,155,580		2,279,304	2,279,304			53,434,884
氷見市受託料収益(その他)	870,040			0			870,040
氷見市受託料収益(市体等)	2,388,420			0			2,388,420
施設使用料収益	37,259,993		1,039,157	1,039,157	242,011		38,541,161
用品貸出等収益	98,910	5,636,630		5,636,630			5,735,540
受取補助金							
氷見市補助金(施設管理)	56,448,484		2,144,970	2,144,970			58,593,454
県体協補助金	135,000			0			135,000
氷見市補助金(強化)	2,100,000			0			2,100,000
その他補助金	300,000			0			300,000
受取負担金							
受取負担金	427,680			0			427,680
雑収益							
雑収益	32,026			0			32,026
経常収益計	183,760,823	5,636,630	5,463,431	11,100,061	4,073,421		198,934,305
(2) 経常費用							
事業費							
給料	29,986,374		936,536	936,536			30,922,910
職員手当	12,653,500		406,913	406,913			13,060,413
法定福利費	7,110,844		236,788	236,788			7,347,632
賃金	29,244,011		507,150	507,150			29,751,161
福利厚生費	1,982,400		57,600	57,600			2,040,000
報償費	603,666		0	0			603,666
旅費	2,252,154		0	0			2,252,154
消耗品費	2,899,864		103,225	103,225			3,003,089
燃料費	13,592,036		627,107	627,107			14,219,143
食糧費	151,733		0	0			151,733
印刷製本費	515,322		0	0			515,322
光熱水費	31,096,127		1,238,943	1,238,943			32,335,070
修繕費	5,568,842		121,633	121,633			5,690,475
医薬材料費	263,304		0	0			263,304
通信運搬費	953,797		26,385	26,385			980,182
手数料	153,158		0	0			153,158
保険料	500,139		0	0			500,139
広告費	116,200		0	0			116,200
委託費	31,937,341		1,033,622	1,033,622			32,970,963
使用料及び賃借料	13,732,607	1,031,140	117,316	1,148,456			14,881,063
負担金	240,702		0	0			240,702
補助及び交付金	369,978		0	0			369,978
備品費	914,528		7,496	7,496			922,024
租税公課	1,604,300		0	0			1,604,300
減価償却費	523,843		0	0			523,843
会議費	157,920		0	0			157,920
商品仕入	0	52,947	0	52,947			52,947

雑損失	300					300
事業費計	189,124,990	1,084,087	5,420,714	6,504,801	0	195,629,491
管理費						
給料					1,784,400	1,784,400
職員手当					651,062	651,062
法定福利費					298,614	298,614
賃金					0	0
福利厚生費					375,000	375,000
旅費					12,630	12,630
消耗品費					31,320	31,320
食糧費					100,850	100,850
印刷製本費					43,632	43,632
通信運搬費					102,956	102,956
手数料					343,683	343,683
委託費					195,048	195,048
使用料及び賃借料					111,000	111,000
負担金					148,530	148,530
租税公課					81,000	81,000
交際費					62,000	62,000
会議費					459,732	459,732
管理費計	0	0	0	0	4,801,457	4,801,457
経常費用計	189,124,990	1,084,087	5,420,714	6,504,801	4,801,457	200,431,248
当期経常増減額	△ 5,364,167	4,552,543	42,717	4,595,260	△ 728,036	△ 1,496,943
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
過年度損益修正益	3,390	0	0	0	0	3,390
経常外収益計	3,390	0	0	0	0	3,390
(2) 経常外費用						
過年度損益修正損	77,530	0	0	0	0	77,530
経常外費用計	77,530	0	0	0	0	77,530
当期経常外増減額	△ 74,140	0	0	0	0	△ 74,140
他会計振替額	4,525,936	△ 4,552,543	△ 42,717	△ 4,595,260	69,324	0
当期一般正味財産増減額	△ 912,371	0	0	0	△ 658,712	△ 1,571,083
一般正味財産期首残高	46,989,032	0	0	0	2,581,193	49,570,225
一般正味財産期末残高	46,076,661	0	0	0	1,922,481	47,999,142
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	88,800,000	0	0	0	0	88,800,000
指定正味財産期末残高	88,800,000	0	0	0	0	88,800,000
III 正味財産の部	134,876,661	0	0	0	1,922,481	136,799,142

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

単位:円

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
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産				
給与平準化積立資産	2,780,036	0	728,036	2,052,000
小 計	2,780,036	0	728,036	2,052,000
合 計	112,780,036	0	728,036	112,052,000

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。

単位:円

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	(0)	(10,000,000)	0
定期預金	100,000,000	(88,800,000)	(11,200,000)	0
小 計	110,000,000	(88,800,000)	(21,200,000)	0
特定資産				
給与平準化積立資産	2,052,000	0	(2,052,000)	0
小 計	2,052,000	0	(2,052,000)	0
合 計	112,052,000	(88,800,000)	(23,252,000)	0

4. 固定資産の取得価格額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

単位:円

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
ノートパソコン	105,000	104,999	1
移動式簡易階段	193,200	193,199	1
ノートパソコン	120,750	120,749	1
ノートパソコン	120,750	120,749	1
ノートパソコン	144,900	144,899	1
液晶テレビ	214,966	214,965	1
ノートパソコン	111,090	111,089	1
エアロバイク	273,000	272,999	1
大型プリンター	217,000	216,999	1
車輛運搬具	3,136,786	1,440,568	1,696,218
リサイクル預託金	12,470	0	12,470
合 計	4,649,912	2,941,215	1,708,697

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

単位:円

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

6. 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。

単位:円

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
補助金					
選手強化補助金	氷見市	0	2,100,000	2,100,000	0
職員人件費補助金	氷見市	0	58,593,454	58,593,454	0
県体都市予選会運営助成金	富山県 体育協会	0	135,000	135,000	0
特定求職者雇用開発助成金	富山労働 局	0	300,000	300,000	0
合 計		0	61,128,454	61,128,454	0

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

単位:円

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金(北陸/氷見)	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金(氷見伏木信金/本)	100,000,000	0	0	100,000,000
	基本財産計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産	給与平準化積立資産	2,780,036	0	728,036	2,052,000
	普通預金(氷見伏木信金/本)				
	特定資産計	2,780,036	0	728,036	2,052,000

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

単位:円

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	342,700
	預金	普通預金 北陸銀行 氷見支店	運転資金として	1,000,000
		普通預金 氷見伏木信用金庫 本店	運転資金として	26,291,353
	未収金		施設使用料等の未収金として	3,960,398
流動資産合計				31,594,451
(固定資産)				
基本財産	定期預金	北陸銀行 氷見支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	10,000,000
	定期預金	氷見伏木信用金庫 本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	100,000,000
特定資産	給与平準化積立資産	氷見伏木信用金庫 本店	将来の給与平準化のための積立金	2,052,000
その他固定資産	備品	移動式簡易階段	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している	1
		液晶テレビ	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している	1
		大型プリンター	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している	1
		ノートパソコン	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している	5
		エアロバイク	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している	1
	車輛運搬具	車輛1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用している	1,696,218
	預託金	リサイクル預託金	公益目的保有財産	12,470
固定資産合計				113,760,697
資産合計				145,355,148
(流動負債)				
	未払金		公益事業等に供する委託事業者等への未払い	8,556,006
流動負債合計				8,556,006
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				8,556,006
正味財産				136,799,142