

# 貸借対照表

令和2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	22,043,448	25,482,065	△ 3,438,617
未収金	5,933,208	5,777,893	155,315
前払金	31,350	30,780	570
<b>流動資産合計</b>	<b>28,008,006</b>	<b>31,290,738</b>	<b>△ 3,282,732</b>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			0
定期預金	110,000,000	110,000,000	0
<b>基本財産合計</b>	<b>110,000,000</b>	<b>110,000,000</b>	<b>0</b>
(2) 特定資産			
給与平準化積立資産	1,782,456	2,052,000	△ 269,544
公有財産取得積立資金	0	1,952,640	△ 1,952,640
70周年記念事業開催積立資産	500,000	0	500,000
<b>特定資産合計</b>	<b>2,282,456</b>	<b>4,004,640</b>	<b>△ 1,722,184</b>
(3) その他固定資産			
車両運搬具	648,532	1,172,375	△ 523,843
什器備品	1,519,507	9	1,519,498
リサイクル預託金	12,470	12,470	0
<b>その他固定資産合計</b>	<b>2,180,509</b>	<b>1,184,854</b>	<b>995,655</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>114,462,965</b>	<b>115,189,494</b>	<b>△ 726,529</b>
<b>資産合計</b>	<b>142,470,971</b>	<b>146,480,232</b>	<b>△ 4,009,261</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,286,640	9,571,073	△ 3,284,433
預り金	168,223	166,522	1,701
<b>流動負債合計</b>	<b>6,454,863</b>	<b>9,737,595</b>	<b>△ 3,282,732</b>
<b>負債合計</b>	<b>6,454,863</b>	<b>9,737,595</b>	<b>△ 3,282,732</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産合計	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	47,216,108	47,942,637	△ 726,529
(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)	(2,282,456)	(4,004,640)	(△1,842,614)
<b>正味財産合計</b>	<b>136,016,108</b>	<b>136,742,637</b>	<b>△ 726,529</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>142,470,971</b>	<b>146,480,232</b>	<b>△ 4,009,261</b>

# 貸借対照表内訳表

令和2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	内部取引等消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	25,480,505	△ 585,789	△ 2,851,268		22,043,448
未収金	5,677,808	255,400	0		5,933,208
前払金	31,350	0	0		31,350
収益事業会計	△ 2,469,034	△ 2,055,205	0	4,524,239	0
法人会計	△ 247,500	0	2,676,387	△ 2,428,887	0
<b>流動資産合計</b>	<b>28,473,129</b>	<b>△ 2,385,594</b>	<b>△ 174,881</b>	<b>2,095,352</b>	<b>28,008,006</b>
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	110,000,000	0	0		110,000,000
<b>基本財産合計</b>	<b>110,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>110,000,000</b>
(2) 特定資産					
給与平準化積立資産	198,843	0	1,583,613		1,782,456
70周年記念事業開催積立資産	500,000	0	0		500,000
<b>特定資産合計</b>	<b>698,843</b>	<b>0</b>	<b>1,583,613</b>		<b>2,282,456</b>
(3) その他固定資産					
車両運搬具	648,532	0	0		648,532
什器備品	1,519,507	0	0		1,519,507
リサイクル預託金	12,470	0	0		12,470
<b>その他固定資産合計</b>	<b>2,180,509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,180,509</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>112,879,352</b>	<b>0</b>	<b>1,583,613</b>		<b>114,462,965</b>
<b>資産合計</b>	<b>141,352,481</b>	<b>△ 2,385,594</b>	<b>1,408,732</b>	<b>2,095,352</b>	<b>142,470,971</b>
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
公益目的事業会計	621,182	△ 2,469,034	△ 247,500	2,095,352	0
未払金	6,199,905	83,440	3,295		6,286,640
預り金	168,223	0	0		168,223
<b>流動負債合計</b>	<b>6,989,310</b>	<b>△ 2,385,594</b>	<b>△ 244,205</b>	<b>2,095,352</b>	<b>6,454,863</b>
<b>負債合計</b>	<b>6,989,310</b>	<b>△ 2,385,594</b>	<b>△ 244,205</b>	<b>2,095,352</b>	<b>6,454,863</b>
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産合計	88,800,000	0	0		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	45,563,171	0	1,652,937		47,216,108
(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)	(698,843)		(1,583,613)		(2,282,456)
<b>正味財産合計</b>	<b>134,363,171</b>	<b>0</b>	<b>1,652,937</b>		<b>136,016,108</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>141,352,481</b>	<b>△ 2,385,594</b>	<b>1,408,732</b>	<b>2,095,352</b>	<b>142,470,971</b>

令和元年度 公益財団法人氷見市体育協会収支決算書 正味財産増減計算書内訳書

平成31年4月1日から令和2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	合 計
	公1	収1	他1	取引				
	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	消去				
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	21,056			0				21,056
受取会費								
受取会費	247,500			0	247,500			495,000
スポーツ教室等会費	29,212,200			0	3,245,800			32,458,000
事業収益								
氷見市受託料収益(施設管理)	46,555,665		2,016,358	2,016,358	0			48,572,023
氷見市受託料収益(その他)	851,848			0				851,848
氷見市受託料収益(市体等)	1,500,000			0				1,500,000
施設使用料収益	37,746,221		1,070,746	1,070,746	244,815			39,061,782
用品貸出等収益	65,010	5,009,996		5,009,996				5,075,006
受取補助金								
氷見市補助金(施設管理)	63,872,294		2,306,364	2,306,364				66,178,658
県体協補助金	135,000			0				135,000
氷見市補助金(強化)	2,050,000			0				2,050,000
その他補助金	1,650,593			0				1,650,593
受取負担金								
受取負担金	431,640			0				431,640
雑収益								
雑収益	44,666	153,300		153,300				197,966
経常収益計	184,383,693	5,163,296	5,393,468	10,556,764	3,738,115			198,678,572
(2) 経常費用								
事業費								
給料	31,086,010		1,005,650	1,005,650				32,091,660
職員手当	13,050,261		430,266	430,266				13,480,527
法定福利費	7,536,330		268,693	268,693				7,805,023
賃金	28,665,551		544,138	544,138				29,209,689
福利厚生費	1,982,400		57,600	57,600				2,040,000
報償費	1,250,000		0	0				1,250,000
旅費	62,140		0	0				62,140
消耗品費	3,958,015		116,306	116,306				4,074,321
燃料費	11,143,648		373,973	373,973				11,517,621
食糧費	275,639		0	0				275,639
印刷製本費	439,522		0	0				439,522
光熱水費	27,533,077		905,797	905,797				28,438,874
修繕費	6,501,464		226,854	226,854				6,728,318
医薬材料費	406,836		0	0				406,836
通信運搬費	947,264		26,213	26,213				973,477
手数料	157,134		454	454				157,588
保険料	463,725		0	0				463,725
広告費	3,000		0	0				3,000
委託費	35,193,186		1,155,886	1,155,886				36,349,072
使用料及び賃借料	13,707,957	1,027,680	111,815	1,139,495				14,847,452

負担金	272,758		0	0		272,758
補助及び交付金	262,273		0	0		262,273
備品費	557,761		7,949	7,949		565,710
租税公課	2,490,322		0	0		2,490,322
減価償却費	755,470		0	0		755,470
会議費	137,380		0	0		137,380
商品仕入	0	40,887	0	40,887		40,887
事業費計	188,839,123	1,068,567	5,231,594	6,300,161	0	195,139,284
管理費						
給料					1,511,040	1,511,040
職員手当					531,492	531,492
法定福利費					245,747	245,747
賃金					0	0
福利厚生費					375,000	375,000
旅費					1,798	1,798
消耗品費					95,833	95,833
食糧費					0	0
印刷製本費					40,608	40,608
通信運搬費					106,797	106,797
手数料					363,397	363,397
委託費					0	0
使用料及び賃借料					111,000	111,000
負担金					98,850	98,850
租税公課					81,000	81,000
交際費					191,500	191,500
会議費					511,750	511,750
管理費計	0	0	0	0	4,265,812	4,265,812
経常費用計	188,839,123	1,068,567	5,231,594	6,300,161	4,265,812	199,405,096
当期経常増減額	△ 4,455,430	4,094,729	161,874	4,256,603	△ 527,697	△ 726,524
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						
固定資産除却損						
什器備品除却損	5	0	0	0	0	5
経常外費用計	5	0	0	0	0	5
当期経常外増減額	△ 5	0	0	0	0	△ 5
他会計振替額	3,998,450	△ 4,094,729	△ 161,874	△ 4,256,603	258,153	0
当期一般正味財産増減額	△ 456,985	0	0	0	△ 269,544	△ 726,529
一般正味財産期首残高	46,020,156	0	0	0	1,922,481	47,942,637
一般正味財産期末残高	45,563,171	0	0	0	1,652,937	47,216,108
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	134,363,171	0	0	0	1,652,937	136,016,108

## 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	2,052,000	120,430	389,974	1,782,456
公有財産取得積立資金	1,952,640	0	1,952,640	0
70周年記念事業開催積立資産	0	500,000	0	500,000
小 計	4,004,640	620,430	2,342,614	2,282,456
合 計	114,004,640	620,430	2,342,614	112,282,456

### 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	1,782,456	( 0)	(1,782,456)	( 0)
公有財産取得積立資金	0	( 0)	( 0)	( 0)
70周年記念式典開催積立資産	500,000	( 0)	(500,000)	( 0)
小 計	2,282,456	( 0)	(2,282,456)	( 0)
合 計	112,282,456	(88,800,000)	(23,482,456)	( 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
移動式簡易階段	193,200	193,199	1
液晶テレビ	214,966	214,965	1
エアロバイク	273,000	272,999	1
大型プリンター	217,000	216,999	1
ノートパソコン	122,040	22,882	99,158
ノートパソコン	122,040	22,882	99,158
ノートパソコン	125,280	20,880	104,400
ノートパソコン	125,280	20,880	104,400
ノートパソコン	121,500	20,250	101,250
ノートパソコン	104,760	15,277	89,483
ノートパソコン	104,760	15,277	89,483
ノートパソコン	104,760	15,277	89,483
ノートパソコン	104,760	15,277	89,483
ノートパソコン	108,000	15,750	92,250
ノートパソコン	108,000	15,750	92,250
ノートパソコン	124,300	7,768	116,532
ノートパソコン	124,300	7,768	116,532
ノートパソコン	127,600	7,975	119,625
ノートパソコン	123,750	7,734	116,016
車輛運搬具	3,136,786	2,488,254	648,532
リサイクル預託金	12,470	0	12,470
合 計	5,798,552	3,618,043	2,180,509

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	2,050,000	2,050,000	0
職員人件費補助金	氷見市	0	66,178,658	66,178,658	0
県体郡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	583,333	583,333	0
65歳超雇用促進助成金	独立行政法人 高齢・障害・求 職者雇用支援 機構	0	480,000	480,000	0
ふれスポ利用料金減収補助金	氷見市	0	587,260	587,260	0
合 計		0	70,014,251	70,014,251	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 普通預金(氷見伏木信金/本)	2,052,000	120,430	389,974	1,782,456
	公有財産取得積立資金 普通預金(氷見伏木信金/本)	1,952,640	0	1,952,640	0
	70周年記念事業開催積立資産 普通預金(氷見伏木信金/本)	0	500,000	0	500,000
	特定資産計	4,004,640	620,430	2,342,614	2,282,456

# 財 産 目 録

令和2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	343,000
	預金	普通預金	運転資金として	1,000,000
		北陸銀行 氷見支店		
	未収金	普通預金	運転資金として	20,700,448
		氷見伏木信用金庫 本店		
	前払金		施設使用料等の未収金として	5,933,208
			会計システム使用料	31,350
<b>流動資産合計</b>				<b>28,008,006</b>
(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	1,782,456
	70周年記念事業開催積立資産	氷見伏木信用金庫 本店	70周年記念事業開催のための積立金	500,000
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	1,519,503
		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
		車両運搬具	車両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
	預託金	リサイクル預託金	公益目的保有財産	12,470
<b>固定資産合計</b>				<b>114,462,965</b>
<b>資産合計</b>				<b>142,470,971</b>
(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	6,286,640
	預り金		社会保険料個人分	168,223
<b>流動負債合計</b>				<b>6,454,863</b>
(固定負債)				0
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>
<b>負債合計</b>				<b>6,454,863</b>
<b>正味財産</b>				<b>136,016,108</b>