

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	31,759,656	22,043,448	9,716,208
未収金	6,233,954	5,933,208	300,746
前払金	31,350	31,350	0
流動資産合計	38,024,960	28,008,006	10,016,954
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	1,840,825	1,782,456	58,369
70周年記念事業開催積立資産	1,750,000	500,000	1,250,000
特定資産合計	3,590,825	2,282,456	1,308,369
(3) その他固定資産			
車両運搬具	124,689	648,532	△ 523,843
什器備品	1,081,725	1,519,507	△ 437,782
サイクル預託金	12,470	12,470	0
その他固定資産合計	1,218,884	2,180,509	△ 961,625
固定資産合計	114,809,709	114,462,965	346,744
資産合計	152,834,669	142,470,971	10,363,698
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,428,270	6,286,640	6,141,630
預り金	151,877	168,223	△ 16,346
流動負債合計	12,580,147	6,454,863	6,125,284
負債合計	12,580,147	6,454,863	6,125,284
III 正味財産の部			
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	51,454,522	47,216,108	4,238,414
(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)	(3,590,825)	(2,282,456)	(1,308,369)
正味財産合計	140,254,522	136,016,108	4,238,414
負債及び正味財産合計	152,834,669	142,470,971	10,363,698

貸借対照表内訳表

令和3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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	36,100,224	△ 765,171	△ 3,575,397		31,759,656
未収金	5,566,994	277,329	389,631		6,233,954
前払金	31,350	0	0		31,350
収益事業会計	△ 2,469,034	△ 1,862,947	0	4,331,981	0
法人会計	△ 247,500	0	3,583,063	△ 3,335,563	0
流動資産合計	38,982,034	△ 2,350,789	397,297	996,418	38,024,960
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	110,000,000	0	0		110,000,000
基本財産合計	110,000,000	0	0		110,000,000
(2) 特定資産					
給与平準化積立資産	198,843	0	1,641,982		1,840,825
70周年記念事業開催積立資産	1,750,000	0	0		1,750,000
特定資産合計	1,948,843	0	1,641,982		3,590,825
(3) その他固定資産					
車両運搬具	124,689	0	0		124,689
什器備品	1,081,725	0	0		1,081,725
リサイクル預託金	12,470	0	0		12,470
その他固定資産合計	1,218,884	0	0	0	1,218,884
固定資産合計	113,167,727	0	1,641,982		114,809,709
資産合計	152,149,761	△ 2,350,789	2,039,279	996,418	152,834,669
II 負債の部					
1. 流動負債					
公益目的事業会計	1,720,116	△ 2,469,034	△ 247,500	996,418	0
未払金	11,824,256	118,245	485,769		12,428,270
預り金	151,877	0	0		151,877
流動負債合計	13,696,249	△ 2,350,789	238,269	996,418	12,580,147
負債合計	13,696,249	△ 2,350,789	238,269	996,418	12,580,147
III 正味財産の部					
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	49,653,512	0	1,801,010		51,454,522
(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)	(1,948,843)		(1,641,982)		(3,590,825)
正味財産合計	138,453,512	0	1,801,010		140,254,522
負債及び正味財産合計	152,149,761	△ 2,350,789	2,039,279	996,418	152,834,669

令和2年度 公益財団法人氷見市体育協会 収支決算書 正味財産増減計算内訳書

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	公益目的事業会計		収益事業会計		小計	法人会計	内部取引 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	82,557							82,557
受取会費								
受取会費	247,500					247,500		495,000
スポーツ教室等会費	24,792,120					2,754,680		27,546,800
事業収益								
氷見市受託料収益(施設管理)	45,734,398		1,964,306	1,964,306				47,698,704
氷見市受託料収益(その他)	907,323							907,323
氷見市受託料収益(市体等)	1,210,000							1,210,000
施設使用料収益	29,160,034		744,356	744,356		0		29,904,390
用品貸出等収益	42,410	2,890,661		2,890,661				2,933,071
受取補助金								
氷見市補助金(施設管理)	63,797,425		2,293,529	2,293,529				66,090,954
具体協補助金	140,000							140,000
氷見市補助金(強化)	2,050,000							2,050,000
その他補助金	1,050,000							1,050,000
受取負担金								
受取負担金	435,600							435,600
雑収益								
雑収益	7,354,790	68,455		68,455		0		7,423,245
経常収益計	177,004,157	2,959,116	5,002,191	7,961,307	3,002,180			187,967,644
(2) 経常費用								
事業費								
給料	32,373,598		1,065,182	1,065,182				33,438,780
職員手当	12,724,654		409,860	409,860				13,134,514
法定福利費	7,455,648		256,414	256,414				7,712,062
賃金	25,739,405		504,471	504,471				26,243,876
福利厚生費	1,982,400		57,600	57,600				2,040,000
報償費	563,958		0	0				563,958
旅費	37,956		0	0				37,956
消耗品費	4,760,700		169,733	169,733				4,930,433
燃料費	8,279,963		164,653	164,653				8,444,616
食糧費	50,561		0	0				50,561
印刷製本費	348,117		0	0				348,117
光熱水費	23,424,452		699,536	699,536				24,123,988
修繕費	7,351,509		246,175	246,175				7,597,684
医薬材料費	220,000		0	0				220,000
通信運搬費	989,149		27,738	27,738				1,016,887
手数料	209,355		361	361				209,716
保険料	398,139		0	0				398,139
広告費	190,000		0	0				190,000
委託費	31,468,695		1,081,561	1,081,561				32,550,256
使用料及び賃借料	12,148,516	957,300	93,297	1,050,597				13,199,113
負担金	233,428		0	0				233,428
補助及び交付金	268,700		0	0				268,700
備品費	1,107,348		33,352	33,352				1,140,700
租税公課	540,255		0	0				540,255
減価償却費	961,625		0	0				961,625
会議費	85,500		0	0				85,500
商品仕入	0	67,826	0	67,826				67,826
事業費計	173,913,631	1,025,126	4,809,933	5,835,059	0			179,748,690

管理費							
給料					1,482,840		1,482,840
職員手当					587,322		587,322
法定福利費					294,973		294,973
貸金					0		0
福利厚生費					270,000		270,000
旅費					0		0
消耗品費					59,125		59,125
食糧費					0		0
印刷製本費					0		0
通信運搬費					110,244		110,244
手数料					403,144		403,144
委託費					0		0
使用料及び賃借料					111,000		111,000
負担金					98,875		98,875
租税公課					81,000		81,000
交際費					71,000		71,000
会議費					412,500		412,500
管理費計	0	0	0	0	3,982,023		3,982,023
経常費用計	173,913,631	1,025,126	4,809,933	5,835,059	3,982,023		183,730,713
当期経常増減額	3,090,526	1,933,990	192,258	2,126,248	△ 979,843		4,236,931
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
過年度修正							
過年度損益修正益	1,164	319	0	319	0		1,483
経常外収益計	1,164	319	0	319	0		1,483
(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	1,164	319	0	319	0		1,483
他会計振替額	998,651	△ 1,934,309	△ 192,258	△ 2,126,567	1,127,916		0
当期一般正味財産増減額	4,090,341	0	0	0	148,073		4,238,414
一般正味財産期首残高	45,563,171	0	0	0	1,652,937		47,216,108
一般正味財産期末残高	49,653,512	0	0	0	1,801,010		51,454,522
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	138,453,512	0	0	0	1,801,010		140,254,522

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	1,782,456	448,000	389,631	1,840,825
70周年記念事業開催積立資産	500,000	1,250,000	0	1,750,000
小 計	2,282,456	1,698,000	389,631	3,590,825
合 計	112,282,456	1,698,000	389,631	113,590,825

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	1,840,825	(0)	(1,840,825)	(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	1,750,000	(0)	(1,750,000)	(0)
小 計	3,590,825	(0)	(3,590,825)	(0)
合 計	113,590,825	(88,800,000)	(24,790,825)	(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	53,392	68,648
ノートパソコン	122,040	53,392	68,648
ノートパソコン	125,280	52,200	73,080
ノートパソコン	125,280	52,200	73,080
ノートパソコン	121,500	50,625	70,875
ノートパソコン	104,760	41,467	63,293
ノートパソコン	104,760	41,467	63,293
ノートパソコン	104,760	41,467	63,293
ノートパソコン	104,760	41,467	63,293
ノートパソコン	108,000	42,750	65,250
ノートパソコン	108,000	42,750	65,250
ノートパソコン	124,300	38,843	85,457
ノートパソコン	124,300	38,843	85,457
ノートパソコン	127,600	39,875	87,725
ノートパソコン	123,750	38,671	85,079
車輛運搬具	3,136,786	3,012,097	124,689
リサイクル預託金	12,470	0	12,470
合 計	5,798,552	4,579,668	1,218,884

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	66,090,954	66,090,954	0
県体郡市予選会運営助成金	富山県 体育協会	0	140,000	140,000	0
特定求職者雇用開発助成金	富山労働 局	0	250,000	250,000	0
新型コロナウイルス 感染拡大防止対策 施設支援金	氷見市	0	800,000	800,000	0
合 計		0	69,330,954	69,330,954	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)	1,782,456	448,000	389,631	1,840,825
	70周年記念事業開催積立資産 普通預金(氷見伏木信金/本)	500,000	1,250,000	0	1,750,000
	特定資産計	2,282,456	1,698,000	389,631	3,590,825

財 産 目 録

令和3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 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	30,416,656
	未収金		施設使用料等の未収金として	6,233,954
	前払金		会計システム使用料	31,350
流動資産合計				38,024,960
(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	1,840,825
	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	1,750,000
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	1,081,721
		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
固定資産合計				114,809,709
資産合計				152,834,669
(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	12,428,270
	預り金		社会保険料個人分他	151,877
流動負債合計				12,580,147
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				12,580,147
正味財産				140,254,522