

# 貸借対照表

令和4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	21,352,681	31,759,656	△ 10,406,975
未収金	9,226,940	6,233,954	2,992,986
前払金	31,350	31,350	0
<b>流動資産合計</b>	<b>30,610,971</b>	<b>38,024,960</b>	<b>△ 7,413,989</b>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
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	1,375,898	1,840,825	△ 464,927
70周年記念事業開催積立資産	3,000,000	1,750,000	1,250,000
<b>特定資産合計</b>	<b>4,375,898</b>	<b>3,590,825</b>	<b>785,073</b>
(3) その他固定資産			
構築物	383,525	0	383,525
車両運搬具	1	124,689	△ 124,688
什器備品	643,943	1,081,725	△ 437,782
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>1,039,939</b>	<b>1,218,884</b>	<b>△ 178,945</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>115,415,837</b>	<b>114,809,709</b>	<b>606,128</b>
<b>資産合計</b>	<b>146,026,808</b>	<b>152,834,669</b>	<b>△ 6,807,861</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	9,492,252	12,428,270	△ 2,936,018
預り金	156,836	151,877	4,959
<b>流動負債合計</b>	<b>9,649,088</b>	<b>12,580,147</b>	<b>△ 2,931,059</b>
<b>負債合計</b>	<b>9,649,088</b>	<b>12,580,147</b>	<b>△ 2,931,059</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	47,577,720	51,454,522	△ 3,876,802
(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)	(4,375,898)	(3,590,825)	(785,073)
<b>正味財産合計</b>	<b>136,377,720</b>	<b>140,254,522</b>	<b>△ 3,876,802</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>146,026,808</b>	<b>152,834,669</b>	<b>△ 6,807,861</b>

# 貸借対照表内訳表

令和4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	26,753,662	△ 900,283	△ 4,500,698		21,352,681
未収金	8,993,597	233,343	0		9,226,940
前払金	31,350	0	0		31,350
収益事業会計	△ 2,469,034	△ 1,717,806	0	4,186,840	0
法人会計	△ 247,500	0	4,414,380	△ 4,166,880	0
<b>流動資産合計</b>	<b>33,062,075</b>	<b>△ 2,384,746</b>	<b>△ 86,318</b>	<b>19,960</b>	<b>30,610,971</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	1,177,055		1,375,898
70周年記念事業開催積立資産	3,000,000	0	0		3,000,000
<b>特定資産合計</b>	<b>3,198,843</b>	<b>0</b>	<b>1,177,055</b>		<b>4,375,898</b>
(3) その他固定資産					
構築物	383,525	0	0		383,525
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	643,943	0	0		643,943
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>1,039,939</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,039,939</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>114,238,782</b>	<b>0</b>	<b>1,177,055</b>		<b>115,415,837</b>
<b>資産合計</b>	<b>147,300,857</b>	<b>△ 2,384,746</b>	<b>1,090,737</b>	<b>19,960</b>	<b>146,026,808</b>
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
公益目的事業会計	2,696,574	△ 2,469,034	△ 247,500	19,960	0
未払金	9,405,810	84,288	2,154		9,492,252
預り金	156,836	0	0		156,836
<b>流動負債合計</b>	<b>12,259,220</b>	<b>△ 2,384,746</b>	<b>△ 245,346</b>	<b>19,960</b>	<b>9,649,088</b>
<b>負債合計</b>	<b>12,259,220</b>	<b>△ 2,384,746</b>	<b>△ 245,346</b>	<b>19,960</b>	<b>9,649,088</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	46,241,637	0	1,336,083		47,577,720
(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)	(3,198,843)		(1,177,055)		(4,375,898)
<b>正味財産合計</b>	<b>135,041,637</b>	<b>0</b>	<b>1,336,083</b>		<b>136,377,720</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>147,300,857</b>	<b>△ 2,384,746</b>	<b>1,090,737</b>	<b>19,960</b>	<b>146,026,808</b>

令和3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3年4月1日から令和4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				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>								
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	10,100							10,100
受取会費								
受取会費	247,500					247,500		495,000
スポーツ教室等会費	24,229,170					2,692,130		26,921,300
事業収益								
氷見市受託料収益(施設管理)	44,690,045		1,831,675	1,831,675				46,521,720
氷見市受託料収益(その他)	874,076							874,076
氷見市受託料収益(市体等)	1,350,000							1,350,000
施設使用料収益	30,093,600		913,748	913,748		728,282		31,735,630
用品貸出等収益	29,100	2,859,468		2,859,468				2,888,568
受取補助金								
氷見市補助金(施設管理)	64,843,691		2,357,854	2,357,854				67,201,545
県体協補助金	140,000							140,000
氷見市補助金(強化)	2,050,000							2,050,000
その他補助金	480,000							480,000
受取負担金								
受取負担金	520,600							520,600
受取寄附金								
受取寄附金	300,000							300,000
雑収益								
雑収益	1,118,214	58,350		58,350		0		1,176,564
経常収益計	170,976,096	2,917,818	5,103,277	8,021,095	3,667,912			182,665,103
(2) 経常費用								
事業費								
給料	32,522,084		1,078,156	1,078,156				33,600,240
職員手当	13,295,617		447,967	447,967				13,743,584
法定福利費	7,580,886		252,623	252,623				7,833,509
貸金	24,587,647		521,506	521,506				25,109,153
福利厚生費	1,982,400		57,600	57,600				2,040,000
報償費	1,077,857		0	0				1,077,857
旅費	34,375		0	0				34,375
消耗品費	2,931,577		107,038	107,038				3,038,615
燃料費	12,165,933		330,588	330,588				12,496,521
食糧費	113,620		0	0				113,620
印刷製本費	425,777		0	0				425,777
光熱水費	21,663,599		718,980	718,980				22,382,579
修繕費	6,480,552		197,231	197,231				6,677,783
医薬材料費	373,120		0	0				373,120
通信運搬費	969,986		27,001	27,001				996,987
手数料	207,070		2,430	2,430				209,500
保険料	621,103		0	0				621,103
広告費	100,000		0	0				100,000
委託費	32,339,387		1,105,333	1,105,333				33,444,720
使用料及び賃借料	11,578,373	974,908	97,955	1,072,863				12,651,236
負担金	257,128		0	0				257,128
補助及び交付金	388,292		0	0				388,292
備品費	2,164,672		13,728	13,728				2,178,400
租税公課	1,732,033		0	0				1,732,033
減価償却費	563,945		0	0				563,945
会議費	165,000		0	0				165,000
商品仕入	0	14,582	0	14,582				14,582
事業費計	176,322,033	989,490	4,958,136	5,947,626	0			182,269,659

管理費						
給料				1,714,020		1,714,020
職員手当				438,000		438,000
法定福利費				301,220		301,220
賃金				0		0
福利厚生費				270,000		270,000
旅費				0		0
消耗品費				5,797		5,797
食糧費				0		0
印刷製本費				42,680		42,680
通信運搬費				95,010		95,010
手数料				370,444		370,444
委託費				0		0
使用料及び賃借料				111,000		111,000
負担金				96,875		96,875
租税公課				300,700		300,700
交際費				51,000		51,000
会議費				475,500		475,500
管理費計	0	0	0	0	4,272,246	4,272,246
経常費用計	176,322,033	989,490	4,958,136	5,947,626	4,272,246	186,541,905
当期経常増減額	△ 5,345,937	1,928,328	145,141	2,073,469	△ 604,334	△ 3,876,802
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
他会計振替額	1,934,062	△ 1,928,328	△ 145,141	△ 2,073,469	139,407	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,411,875	0	0	0	△ 464,927	△ 3,876,802
一般正味財産期首残高	49,653,512	0	0	0	1,801,010	51,454,522
一般正味財産期末残高	46,241,637	0	0	0	1,336,083	47,577,720
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	135,041,637	0	0	0	1,336,083	136,377,720

## 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	1,840,825	0	464,927	1,375,898
70周年記念事業開催積立資産	1,750,000	1,250,000	0	3,000,000
小 計	3,590,825	1,250,000	464,927	4,375,898
合 計	113,590,825	1,250,000	464,927	114,375,898

### 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	1,375,898	( 0)	(1,375,898)	( 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	3,000,000	( 0)	(3,000,000)	( 0)
小 計	4,375,898	( 0)	(4,375,898)	( 0)
合 計	114,375,898	(88,800,000)	(25,575,898)	( 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
車輛運搬具	3,136,786	3,136,785	1
ノートパソコン	122,040	83,902	38,138
ノートパソコン	122,040	83,902	38,138
ノートパソコン	125,280	83,520	41,760
ノートパソコン	125,280	83,520	41,760
ノートパソコン	121,500	81,000	40,500
ノートパソコン	104,760	67,657	37,103
ノートパソコン	104,760	67,657	37,103
ノートパソコン	104,760	67,657	37,103
ノートパソコン	104,760	67,657	37,103
ノートパソコン	108,000	69,750	38,250
ノートパソコン	108,000	69,750	38,250
ノートパソコン	124,300	69,918	54,382
ノートパソコン	124,300	69,918	54,382
ノートパソコン	127,600	71,775	55,825
ノートパソコン	123,750	69,608	54,142
構築物	385,000	1,475	383,525
リサイクル預託金	12,470	0	12,470
合 計	6,183,552	5,143,613	1,039,939

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	67,201,545	67,201,545	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
65歳超雇用促進助成金	独立行政法人 高齢者・障害・ 求職者雇用支 援機構	0	480,000	480,000	0
合 計		0	69,871,545	69,871,545	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)	1,840,825	0	464,927	1,375,898
	70周年記念事業開催積立資産 普通預金(氷見伏木信金/本)	1,750,000	1,250,000	0	3,000,000
	特定資産計	3,590,825	1,250,000	464,927	4,375,898



# 財 産 目 録

令和4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	20,009,681
未収金		施設使用料等の未収金として	9,226,940
前払金		会計システム使用料	31,350
<b>流動資産合計</b>			<b>30,610,971</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 70周年記念事業開催 積立資産	将来の給与平準化のための積立金 70周年記念事業開催のための積立金	1,375,898 3,000,000
その他固定資産	構築物 備品 液晶テレビ 大型プリンター ノートパソコン エアロバイク 車両運搬具 預託金	パークゴルフ場休憩所 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 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 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 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 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 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 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 公益目的保有財産	383,525 1 1 1 643,939 1 1 12,470
<b>固定資産合計</b>			<b>115,415,837</b>
<b>資産合計</b>			<b>146,026,808</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	9,492,252
	預り金	社会保険料個人分他	156,836
<b>流動負債合計</b>			<b>9,649,088</b>
(固定負債)			0
<b>固定負債合計</b>			<b>0</b>
<b>負債合計</b>			<b>9,649,088</b>
<b>正味財産</b>			<b>136,377,720</b>