

貸 借 対 照 表

令和7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	16,346,304	20,420,653	△ 4,074,349
未収金	4,755,896	12,883,491	△ 8,127,595
前払金	37,620	37,620	0
流動資産合計	21,139,820	33,341,764	△ 12,201,944
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	149,914	441,628	△ 291,714
特定資産合計	149,914	441,628	△ 291,714
(3) その他固定資産			
構築物	356,960	365,815	△ 8,855
車両運搬具	1	1	0
什器備品	18	19	△ 1
サイクル預託金	12,470	12,470	0
その他固定資産合計	369,449	378,305	△ 8,856
固定資産合計	110,519,363	110,819,933	△ 300,570
資産合計	131,659,183	144,161,697	△ 12,502,514
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,988,907	15,935,852	△ 3,946,945
前受金	253,000	0	253,000
預り金	187,868	191,226	△ 3,358
流動負債合計	12,429,775	16,127,078	△ 3,697,303
負債合計	12,429,775	16,127,078	△ 3,697,303
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	30,429,408	39,234,619	△ 8,805,211
(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)	(149,914)	(441,628)	(△291,714)
正味財産合計	119,229,408	128,034,619	△ 8,805,211
負債及び正味財産合計	131,659,183	144,161,697	△ 12,502,514

貸借対照表内訳表

令和7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	26,388,480	△ 2,100,633	△ 7,941,543		16,346,304
未収金	4,352,222	403,674	0		4,755,896
前払金	37,620	0	0		37,620
収益事業会計	△ 2,469,034	△ 696,000	0	3,165,034	0
法人会計	△ 247,500	0	7,891,219	△ 7,643,719	0
流動資産合計	28,061,788	△ 2,392,959	△ 50,324	△ 4,478,685	21,139,820
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	149,914		0		149,914
特定資産合計	149,914	0	0		149,914
(3) その他固定資産					
構築物	356,960	0	0		356,960
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	18	0	0		18
リサイクル預託金	12,470	0	0		12,470
その他固定資産合計	369,449	0	0		369,449
固定資産合計	110,519,363	0	0		110,519,363
資産合計	138,581,151	△ 2,392,959	△ 50,324	△ 4,478,685	131,659,183
II 負債の部					
1. 流動負債					
公益目的事業会計	7,195,219	△ 2,469,034	△ 247,500	△ 4,478,685	0
未払金	11,910,657	76,075	2,175		11,988,907
前受金	253,000	0	0		253,000
預り金	151,895		35,973		187,868
流動負債合計	19,510,771	△ 2,392,959	△ 209,352	△ 4,478,685	12,429,775
負債合計	19,510,771	△ 2,392,959	△ 209,352	△ 4,478,685	12,429,775
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	30,270,380	0	159,028		30,429,408
(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)	(149,914)				(149,914)
正味財産合計	119,070,380	0	159,028		119,229,408
負債及び正味財産合計	138,581,151	△ 2,392,959	△ 50,324	△ 4,478,685	131,659,183

財 産 目 録

令和7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		
		普通預金	運転資金として	15,003,304
		氷見伏木信用金庫 本店		
	未収金		施設使用料等の未収金として	4,755,896
	前払金		会計システム使用料	37,620
流動資産合計				21,139,820
(固定資産)	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	149,914
その他固定資産	構築物 備品	パークゴルフ場休憩所	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	356,960
		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	14
		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
	車輜運搬具	車輜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
	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				110,519,363
資産合計				131,659,183
(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	11,988,907
	前受金		教室会費	253,000
	預り金		社会保険料個人分他	187,868
流動負債合計				12,429,775
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				12,429,775
正味財産				119,229,408

令和6年度 公益財団法人氷見市スポーツ協会 収支決算書 正味財産増減計算内訳書

令和6年4月1日から令和7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	25,747						25,747
受取会費					247,500		495,000
受取会費	247,500						
スポーツ教室等会費	26,078,400				2,897,600		28,976,000
事業収益							
氷見市受託料収益(施設管理)	123,485,442		4,854,181	4,854,181			128,339,623
氷見市受託料収益(その他)	987,410						987,410
氷見市受託料収益(市体等)	1,451,454						1,451,454
施設使用料収益	40,837,847		1,456,036	1,456,036	742,207		43,036,090
用品貸出等収益	44,020	3,619,348		3,619,348			3,663,368
受取補助金							
氷見市補助金(施設管理)	1,527,040		36,960	36,960			1,564,000
県スポ協補助金	190,000						190,000
氷見市補助金(強化)	2,050,000						2,050,000
その他補助金	200,000						200,000
受取負担金							
受取負担金	469,600						469,600
受取寄附金							
受取寄附金	0						0
雑収益							
雑収益	618,656	97,680		97,680	0		716,336
経常収益計	198,213,116	3,717,028	6,347,177	10,064,205	3,887,307		212,164,628
(2) 経常費用							
事業費							
給料	35,200,265		1,168,075	1,168,075			36,368,340
職員手当	15,946,893		548,129	548,129			16,495,022
法定福利費	8,926,285		327,679	327,679			9,253,964
賃金	23,743,931		599,687	599,687			24,343,618
福利厚生費	1,982,400		57,600	57,600			2,040,000
報償費	1,476,230		0	0			1,476,230
旅費	100,127		0	0			100,127
消耗品費	3,185,591		113,795	113,795			3,299,386
燃料費	17,217,357		712,557	712,557			17,929,914
食糧費	251,993		0	0			251,993
印刷製本費	570,823		0	0			570,823
光熱水費	28,647,830		1,108,431	1,108,431			29,756,261
修繕費	4,094,086		81,039	81,039			4,175,125
医薬材料費	454,460		0	0			454,460
通信運搬費	981,339		29,367	29,367			1,010,706
手数料	185,541	770	1,909	2,679			188,220
保険料	549,545		0	0			549,545
広告費	83,000		0	0			83,000
委託費	42,381,080		1,140,947	1,140,947			43,522,027
使用料及び賃借料	14,500,245	943,525	200,592	1,144,117			15,644,362
負担金	244,408		0	0			244,408
補助及び交付金	338,567		0	0			338,567
備品費	0		0	0			0
租税公課	8,364,340		0	0			8,364,340
減価償却費	8,855		0	0			8,855
会議費	183,000		0	0			183,000
商品仕入	0	47,916	0	47,916			47,916
事業費計	209,618,191	992,211	6,089,807	7,082,018	0		216,700,209

管理費						
給料					1,572,960	1,572,960
職員手当					548,887	548,887
法定福利費					310,853	310,853
賃金					0	0
福利厚生費					280,000	280,000
旅費					0	0
消耗品費					134,054	134,054
食糧費					0	0
印刷製本費					42,680	42,680
通信運搬費					79,096	79,096
手数料					517,704	517,704
委託費					0	0
使用料及び賃借料					111,000	111,000
負担金					100,865	100,865
租税公課					81,480	81,480
交際費					70,680	70,680
会議費					419,370	419,370
管理費計	0	0	0	0	4,269,629	4,269,629
経常費用計	209,618,191	992,211	6,089,807	7,082,018	4,269,629	220,969,838
当期経常増減額	△ 11,405,075	2,724,817	257,370	2,982,187	△ 382,322	△ 8,805,210
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						
什器備品除却損	1					1
経常外費用計	1	0	0	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	0	0	△ 1
他会計振替額	2,842,650	△ 2,724,817	△ 257,370	△ 2,982,187	139,537	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,562,426	0	0	0	△ 242,785	△ 8,805,211
一般正味財産期首残高	38,832,806	0	0	0	401,813	39,234,619
一般正味財産期末残高	30,270,380	0	0	0	159,028	30,429,408
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	119,070,380	0	0	0	159,028	119,229,408

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	441,628	0	291,714	149,914
小 計	441,628	0	291,714	149,914
合 計	110,441,628	0	291,714	110,149,914

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	149,914	(0)	(149,914)	(0)
小 計	149,914	(0)	(149,914)	(0)
合 計	110,149,914	(88,800,000)	(21,349,914)	(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	122,039	1
ノートパソコン	122,040	122,039	1
ノートパソコン	125,280	125,279	1
ノートパソコン	125,280	125,279	1
ノートパソコン	104,760	104,759	1
ノートパソコン	104,760	104,759	1
ノートパソコン	104,760	104,759	1
ノートパソコン	104,760	104,759	1
ノートパソコン	108,000	107,999	1
ノートパソコン	108,000	107,999	1
ノートパソコン	124,300	124,299	1
ノートパソコン	124,300	124,299	1
ノートパソコン	127,600	127,599	1
ノートパソコン	123,750	123,749	1
構築物	385,000	28,040	356,960
リサイクル預託金	12,470	0	12,470
合 計	6,062,052	5,692,603	369,449

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
電気料補助金	氷見市	0	1,564,000	1,564,000	0
県体郡市予選会運営助成金	富山県 スポーツ協会	0	190,000	190,000	0
特定求職者雇用開発助成金	富山労働局	0	200,000	200,000	0
合 計		0	4,004,000	4,004,000	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	441,628	0	291,714	149,914
	普通預金(氷見伏木信金/本)				
	特定資産計	441,628	0	291,714	149,914