

# 平成28年度 公益財団法人魚津市体育協会財務諸表

## 貸借対照表

平成29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	7,210,613	8,508,328	△ 1,297,715
流動資産合計	7,210,613	8,508,328	△ 1,297,715
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	90,000,000	90,000,000	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	93,000,000	93,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他の固定資産			
その他の固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	93,000,000	93,000,000	0
資産合計	100,210,613	101,508,328	△ 1,297,715
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,392,899	3,528,406	△ 1,135,507
流動負債合計	2,392,899	3,528,406	△ 1,135,507
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,392,899	3,528,406	△ 1,135,507
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	93,000,000	93,000,000	0
2. 一般正味財産	4,817,714	4,979,922	△ 162,208
正味財産合計	97,817,714	97,979,922	△ 162,208
負債及び正味財産合計	100,210,613	101,508,328	△ 1,297,715

# 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	7,201,160	3,996	5,457	7,210,613
<b>流動資産合計</b>	7,201,160	3,996	5,457	7,210,613
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
有価証券	90,000,000	0	0	90,000,000
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
<b>基本財産合計</b>	93,000,000	0	0	93,000,000
(2) 特定資産				
<b>特定資産合計</b>	0	0	0	0
(3) その他の固定資産				
<b>その他の固定資産合計</b>	0	0	0	0
<b>固定資産合計</b>	93,000,000	0	0	93,000,000
<b>資産合計</b>	100,201,160	3,996	5,457	100,210,613
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	2,392,899	0	0	2,392,899
<b>流動負債合計</b>	2,392,899	0	0	2,392,899
2. 固定負債				
<b>固定負債合計</b>	0	0	0	0
<b>負債合計</b>	2,392,899	0	0	2,392,899
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産	93,000,000	0	0	93,000,000
2. 一般正味財産	4,808,261	3,996	5,457	4,817,714
<b>正味財産合計</b>	97,808,261	3,996	5,457	97,817,714
<b>負債及び正味財産合計</b>	100,201,160	3,996	5,457	100,210,613

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度 (ア)	前年度 (イ)	増 減 (ア) - (イ)
<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	1,280,752	1,280,750	2
基本財産受取利息	1,280,752	1,280,750	2
受取会費	750,000	750,000	0
加盟団体受取会費	750,000	750,000	0
受託事業収益	189,826,000	185,126,000	4,700,000
体育施設管理受託事業収益	189,826,000	185,126,000	4,700,000
受取補助金	8,335,000	8,335,000	0
市受取補助金	8,200,000	8,200,000	0
県予選会運営受取補助金	135,000	135,000	0
受取施設使用料収益	52,334,137	51,364,337	969,800
指定管理施設利用料金収益	52,334,137	51,364,337	969,800
雑収益	1,229,337	1,444,767	△ 215,430
自動販売機収益	1,156,233	1,156,233	0
受取利息	2,094	8,580	△ 6,486
雑収益	71,010	279,954	△ 208,944
経常収益計	253,755,226	248,300,854	5,454,372
(2) 経常費用			
事業費	248,122,857	242,709,387	5,413,470
給与手当	81,564,241	80,404,956	1,159,285
福利厚生費	18,013,907	18,284,369	△ 270,462
賃金	12,497,863	11,638,305	859,558
旅費	0	226,440	△ 226,440
消耗品費	11,544,626	8,462,712	3,081,914
燃料費	5,332,023	5,908,221	△ 576,198
食料費	0	5,600	△ 5,600
印刷製本費	720,348	648,085	72,263
光熱水費	34,987,493	36,953,935	△ 1,966,442
修繕費	9,512,346	7,502,082	2,010,264
通信運搬費	1,183,153	1,262,308	△ 79,155
保険料	653,595	572,674	80,921
委託費	58,060,246	58,700,773	△ 640,527
使用料及び賃借料	4,720,848	4,814,309	△ 93,461
備品購入費	274,320	213,780	60,540
負担金及び賃借料	231,896	249,765	△ 17,869
租税公課	8,825,952	6,861,073	1,964,879
管理費	5,794,577	5,395,942	398,635
給与手当	3,754,067	3,584,826	169,241
福利厚生費	726,338	692,671	33,667
旅費	9,074	12,945	△ 3,871
消耗品費	43,000	79,400	△ 36,400
食糧費	401,576	355,502	46,074
印刷製本費	276,480	276,480	0
通信運搬費	0	0	0
委託費	163,186	80,226	82,960
負担金及び賃借料	91,432	92,432	△ 1,000
雑費	329,424	221,460	107,964
経常費用計	253,917,434	248,105,329	6,210,740
当期経常増減額	△ 162,208	195,525	△ 357,733
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 162,208	195,525	△ 357,733
一般正味財産期首残高	4,979,922	4,784,397	195,525
一般正味財産期末残高	4,817,714	4,979,922	△ 162,208
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	93,000,000	93,000,000	0
指定正味財産期末残高	93,000,000	93,000,000	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	97,817,714	97,979,922	△ 162,208

# 正味財産増減計算書内訳書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		小 計	法人会計	内部取引 控除	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					
<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	1,280,752	0	0	0	0	0		1,280,752
受取会費								
加盟団体受取会費	750,000	0	0	0	0	0		750,000
受託事業収益								
体育施設管理受託事業収益	181,426,000	0	4,400,000	4,400,000	4,000,000	0		189,826,000
受取補助金								
市受取補助金	6,400,000	0	0	0	1,800,000	0		8,200,000
県体協受取補助金	135,000	0	0	0	0	0		135,000
受取施設使用料収益								
指定管理施設利用料金収益	50,565,137	0	1,769,000	1,769,000	0	0		52,334,137
雑収益								
自動販売機収益	0	1,156,233	0	1,156,233	0	0		1,156,233
受取利息	2,029	0	31	31	34	34		2,094
雑収益	71,010	0	0	0	0	0		71,010
経常収益計	240,629,928	1,156,233	6,169,031	7,325,264	5,800,034	0		253,755,226
(2) 経常費用								
事業費								
給与手当	77,681,880		3,882,361	3,882,361	0	0		81,564,241
福利厚生費	17,255,819		758,088	758,088	0	0		18,013,907
賃金	12,497,863		0	0	0	0		12,497,863
旅費	0		0	0	0	0		0
消耗品費	11,544,626		0	0	0	0		11,544,626
燃料費	5,332,023	0	0	0	0	0		5,332,023
食料費	0		0	0	0	0		0
印刷製本費	720,348		0	0	0	0		720,348
光熱水費	33,427,474	1,000,000	560,019	1,560,019	0	0		34,987,493
修繕費	9,512,346		0	0	0	0		9,512,346
通信運搬費	1,162,353		20,800	20,800	0	0		1,183,153
保険料	653,595		0	0	0	0		653,595
委託費	57,510,246		550,000	550,000	0	0		58,060,246
使用料及び賃借料	4,720,848		0	0	0	0		4,720,848
備品購入費	274,320		0	0	0	0		274,320
負担金補助及び交付金	231,896		0	0	0	0		231,896
租税公課	8,275,952		550,000	550,000	0	0		8,825,952
事業費計	240,801,589	1,000,000	6,321,268	7,321,268	0	0		248,122,857
管理費								
給与手当					3,754,067	0		3,754,067
福利厚生費					726,338	0		726,338
賃金					0	0		0
旅費					9,074	0		9,074
消耗品費					43,000	0		43,000
燃料費					0	0		0
食料費					401,576	0		401,576
印刷製本費					276,480	0		276,480
修繕費					0	0		0
通信運搬費					0	0		0
保険料					0	0		0
委託費					163,186	0		163,186
使用料及び賃借料					0	0		0
負担金補助及び交付金					91,432	0		91,432
租税公課					0	0		0
雑費					329,424	0		329,424
管理費計	0	0	0	0	5,794,577	0		5,794,577
経常費用計	240,801,589	1,000,000	6,321,268	7,321,268	5,794,577	0		253,917,434
当期経常増減額	△ 171,661	156,233	△ 152,237	3,996	5,457	0		△ 162,208

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		小 計	法人会計	内部取引 控除	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					
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0				0	0		0
経常外収益計	0				0	0		0
(2) 経常外費用	0				0	0		0
経常外収益計	0				0	0		0
当期経常外増減額	0				0	0		0
他会計振替額	142,249	△ 227,557	152,237		△ 75,320	△ 66,929		0
当期一般正味財産増減額	△ 29,412	△ 71,324	0		△ 71,324	△ 61,472		△ 162,208
一般正味財産期首残高	4,847,126	71,324	0		71,324	61,472		4,979,922
一般正味財産期末残高	4,817,714	0	0		0	0		4,817,714
<b>II 指定正味財産増減の部</b>								
当期指定正味財産増減額								0
指定正味財産期首残高	93,000,000				0	0		93,000,000
指定正味財産期末残高	93,000,000				0	0		93,000,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	97,817,714	0	0		0	0		97,817,714

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券評価基準及び評価方法  
満期保有目的債権・・・取得原価により計上している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産がある場合は、定率法による。
- (3) リース取引の処理方法  
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっております。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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。

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				
国債	90,000,000	0	0	90,000,000
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	93,000,000	0	0	93,000,000
特定資産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	93,000,000	0	0	93,000,000

### 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。

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				
国債	90,000,000	90,000,000	0	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	0
小 計	93,000,000	93,000,000	0	0
特定資産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	93,000,000	93,000,000	0	0

### 4 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

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

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
国 債	90,000,000	90,000,000	0
合 計	90,000,000	90,000,000	0

5 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次のとおりである。

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	貸借対照表上の 記載区分
補助金						
しんきろうマラソン 事業補助金	魚津市	0 円	3,500,000 円	3,500,000 円	0 円	
市民スポーツ奨励 事業補助金	魚津市	0 円	1,000,000 円	1,000,000 円	0 円	
市民・県民体育大会 事業補助金	魚津市	0 円	2,500,000 円	2,500,000 円	0 円	
強化育成事業補助金	魚津市	0 円	1,200,000 円	1,200,000 円	0 円	
県体予選会運営 補助金	県体協	0 円	135,000 円	135,000 円	0 円	
		円	円	円	0 円	
合 計			8,335,000 円	8,335,000 円	0 円	

# 財産目録

平成29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)	普通預金	北陸銀行魚津駅前支店	運転資金として	3,418,773	
	普通預金	北陸銀行魚津駅前支店	同上	3,996	
	普通預金	北陸銀行魚津駅前支店	同上	5,457	
	普通預金	北陸銀行魚津駅前支店	公益目的事業の財源として使用する資産	2,290,773	
	普通預金	北陸銀行魚津駅前支店	同上	1,491,614	
流動資産合計				7,210,613	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源に充当	90,000,000
		定期預金	にいかわ信用金庫本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源に充当	3,000,000
	特定資産	その他の固定資産			
固定資産合計				93,000,000	
資産合計				100,210,613	
(流動負債)	未払金	魚津社会保険事務所ほか	運営管理業務に関する未払い分	2,392,899	
流動負債合計				2,392,899	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				2,392,899	
正味財産				97,817,714	