

財産目録

平成28年 3月31日現在

公益財団法人 桜井市体育協会

(単位:円)

科 目	金 額
【資産の部】	
流動資産	
現金預金	19,314,594
現金 現金手許有高	489,638
普通預金	18,824,956
	南都銀行三輪支店 1,917,472
	大和信用金庫桜井北支店 2,322,175
	奈良県農協織田支店 13,607,082
	大和信用金庫本店 978,227
棚卸資産	313,733
未収金	1,183,221
	スポーツ振興くじ助成金 800,000
	スポーツクラブと学校との連携事業委託料 209,800
	施設利用料 21,100
	販売事業販売手数料 152,321
前払金	334,210
	チラシ印刷代・折込手数料 276,188
	郵送料 58,022
流動資産合計	21,145,758
固定資産	
基本財産	
定期預金	大和信用金庫本店 10,000,000
基本財産合計	10,000,000
特定資産	
スポーツ振興積立金	10,300,000
定期預金	奈良県農協織田支店 10,300,000
退職給付積立金	13,388,750
定期預金	南都銀行三輪支店 13,388,750
特定資産合計	23,688,750
その他固定資産	
建物付属設備	シャッター設備 295,980
器具備品	932,563
	テニスコート照明盤 612,837
	非常用バッテリー 111,447
	グラウンド整備用品 208,279
その他固定資産合計	1,228,543
固定資産合計	34,917,293
資産合計	56,063,051
【負債の部】	
流動負債	
未払金	4,589,891
	光熱水費3月分 919,039
	電話代3月分 17,507
	燃料費 14,224
	清掃委託料3月分 240,840
	社会保険料3月分 159,437
	スポーツ教室指導者派遣費 440,000
	賃金3月分 505,516
	芝運動公園スポーツクラブ指導者謝金等 138,000
	スポーツ友好祭食糧費 240,000
	功労賞・スポーツ賞 楯 62,790
	市民体育大会賞状 34,560
	武道大会参加賞 14,204
	法人税 120,000
	消費税 1,644,400
	賃借料3月分 17,711
	消耗品費等 21,663
預り金	315,144
	社会保険預り金 157,787
	住民税預り金 53,200
	所得税預り金 20,160
	その他預り金 83,997
前受金	10,523,210
	施設利用料 180,710
	芝運動公園スポーツクラブ会費 10,342,500
流動負債合計	15,428,245
固定負債	
退職給付引当金	13,388,750
固定負債合計	13,388,750
負債合計	28,816,995
正味財産	27,246,056

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計				法人会計	合 計
		取 1	取 2	その他 1	小 計		
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	15,000						15,000
基本財産受取利息	15,000						15,000
特定資産運用益	16,008						16,008
特定資産受取利息	16,008						16,008
指定管理料収益	53,000,000						53,000,000
桜井市指定管理料収益	53,000,000						53,000,000
施設利用料収益	11,656,110						11,656,110
施設利用料収入	11,656,110						11,656,110
指定管理事業収益	369,500						369,500
水泳教室参加収益	140,000						140,000
WKバッグ販売収益	38,300						38,300
WKみかん狩り参加費収益	191,200						191,200
参加費収益	1,832,000						1,832,000
新春マラソン開催事業参加料収益	1,530,000						1,530,000
スポーツ友好祭開催事業参加料収益	302,000						302,000
会費収益			11,398,500	11,398,500			11,398,500
S P S C会費収益			11,398,500	11,398,500			11,398,500
受託事業収益	427,000		209,800	209,800			636,800
県民体育大会参加事業受託料収益	427,000						427,000
総合型と学校との連携事業委託料収益			209,800	209,800			209,800
助成事業収益	800,000						800,000
スポーツ振興くじ助成事業	800,000						800,000
補助金収益	5,587,000						5,587,000
桜井市補助金収益	5,479,000						5,479,000
熊野市交流事業補助金収益	108,000						108,000
負担金収益					390,000		390,000
加盟団体負担金収益					390,000		390,000
寄付金収益	1,050,000		5,000	5,000	510,000		1,565,000
寄付金収益	1,050,000		5,000	5,000	510,000		1,565,000
収益事業収益		2,132,670			2,132,670		2,132,670
商品売上高		378,520			378,520		378,520
販売手数料		1,750,200			1,750,200		1,750,200
写真販売		3,950			3,950		3,950
雑収益	20,540	5,161	15,000	20,161			40,701
受取利息	3,060	511		511			3,571
雑収益	17,480	4,650	15,000	19,650			37,130
経常収益計	74,773,158	2,137,831	11,628,300	13,766,131	900,000		89,439,289
(2) 経常費用							
事業費	74,989,294	1,824,696	11,547,555	13,372,251			88,361,545
給料手当	17,357,632						17,357,632
賞金	3,633,260	1,026,480	528,840	1,555,320			5,188,580
退職給付費用	890,250						890,250
法定福利費	2,588,646		39,388	39,388			2,628,034
福利厚生費	28,800						28,800
旅費交通費	316,010	30,150	225,730	255,880			571,890
通信運搬費	1,130,862		63,898	63,898			1,194,760
報奨費	1,853,428		46,388	46,388			1,899,816
減価償却費	344,114						344,114
医薬品費	438,480						438,480
消耗品費	3,648,688	11,655	315,278	326,933			3,975,621
修繕費	2,096,381						2,096,381
広告宣伝費	122,040						122,040
印刷製本費	1,186,617		363,738	363,738			1,550,355
食糧費	695,570		15,000	15,000			710,570
燃料費	229,565						229,565
光熱水料費	13,469,389	337,360	1,371,882	1,709,242			15,178,631
スポーツ用具費	183,600						183,600
賃借料	2,578,119	12,212	113,792	126,004			2,704,123
保険料	414,227		293,733	293,733			707,960
支払手数料	1,721,270	432	64,746	65,178			1,786,448
諸謝金	118,813		4,077,500	4,077,500			4,196,313
派遣費	1,148,456		3,492,000	3,492,000			4,640,456
租税公課	2,555,951	406,407	525,642	932,049			3,488,000
支払負担金	86,400		10,000	10,000			96,400
支払補助金	6,220,000						6,220,000
委託費	9,926,726						9,926,726
雑費	6,000						6,000
仕入原価		261,552			261,552		261,552
期首棚卸高		261,295			261,295		261,295
仕入		313,990			313,990		313,990
期末棚卸高		-313,733			-313,733		-313,733
管理費					801,567		801,567
給料手当					175,091		175,091
法定福利費					23,169		23,169
通信運搬費					22,266		22,266
報奨費					25,000		25,000
消耗品費					9,207		9,207
広告宣伝費					3,240		3,240
印刷製本費					35,640		35,640
光熱水費					1,287		1,287
賃借料					69,301		69,301
支払手数料					316,726		316,726
租税公課					14,800		14,800
支払負担金					82,400		82,400
雑費					23,440		23,440
経常費用計	74,989,294	2,086,248	11,547,555	13,633,803	801,567		89,424,664
評価損益等調整前当期経常増減額	-216,136	51,583	80,745	132,328	98,433		14,625
評価損益等計							
当期経常増減額	-216,136	51,583	80,745	132,328	98,433		14,625

2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計							
(2) 経常外費用							
経常外費用計							
当期経常外増減額							
他会計振替額	16,357	-16,357			-16,357		
当期一般正味財産増減額	-199,779	35,226	80,745	115,971	98,433		14,625
一般正味財産期首残高	16,840,304	28,263	347,123	375,386	15,741		17,231,431
一般正味財産期末残高	16,640,525	63,489	427,868	491,357	114,174		17,246,056
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額							
指定正味財産期首残高	10,000,000						10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000						10,000,000
III 基金増減の部							
当期基金増減額							
基金期首残高							
基金期末残高							
IV 正味財産期末残高	26,640,525	63,489	427,868	491,357	114,174		27,246,056

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えて、当事業年度末に自己都合退職した場合における要支給額を計上している。
- (3) 消費税の会計処理
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

基本財産及び特定財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)				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
(特定資産)				
退職給付積立資産	12,498,500	890,250	0	13,388,750
スポーツ振興積立預金	10,300,000	0	0	10,300,000
合 計	32,798,500	890,250	0	33,688,750

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)				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)		
(特定資産)				
退職給付積立資産	13,388,750			(13,388,750)
運営基盤強化積立金	10,300,000		(10,300,000)	
合 計	33,688,750	(10,000,000)	(10,300,000)	(13,388,750)

4. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	1,183,221	0	1,183,221

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は、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
市体育協会補助金	桜井市	0	5,479,000	5,479,000	0	一般正味財産
熊野市交流事業補助金	桜井市	0	108,000	108,000	0	一般正味財産
スポーツ振興くじ助成金	(独)日本スポーツ振興センター	0	800,000	800,000	0	一般正味財産
合 計		0	6,387,000	6,387,000	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	15,000
合 計	15,000