

貸借対照表

令和2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	21,309,247	20,504,168	805,079
現金	958,109	304,283	653,826
普通預金	20,351,138	20,199,885	151,253
未収金	332,795	168,415	164,380
前払金	682,657	778,182	-95,525
棚卸資産	169,155	144,150	25,005
流動資産合計	22,493,854	21,594,915	898,939
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	17,141,310	16,160,790	980,520
スポーツ振興積立預金	10,300,000	10,300,000	0
特定資産合計	27,441,310	26,460,790	980,520
(3) その他固定資産			
建物付属設備	184,872	207,955	-23,083
器具備品	561,255	399,399	161,856
その他固定資産合計	746,127	607,354	138,773
固定資産合計	38,187,437	37,068,144	1,119,293
資産合計	60,681,291	58,663,059	2,018,232
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,589,072	4,171,450	417,622
預り金	220,789	393,952	-173,163
前受金	7,339,130	8,489,960	-1,150,830
流動負債合計	12,148,991	13,055,362	-906,371
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,141,310	16,160,790	980,520
固定負債合計	17,141,310	16,160,790	980,520
負債合計	29,290,301	29,216,152	74,149
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	21,390,990	19,446,907	1,944,083
一般正味財産合計	21,390,990	19,446,907	1,944,083
(うち特定資産への充当額)	10,300,000	10,300,000	0
正味財産合計	31,390,990	29,446,907	1,944,083
負債及び正味財産合計	60,681,291	58,663,059	2,018,232

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	10,000	10,000	0
基本財産受取利息	10,000	10,000	0
特定資産運用益	4,710	7,708	-2,998
特定資産受取利息	4,710	7,708	-2,998
指定管理料収入	50,413,000	53,000,000	-2,587,000
指定管理料	50,413,000	53,000,000	-2,587,000
施設利用料収入	10,508,620	11,017,860	-509,240
体育施設利用料	10,508,620	11,017,860	-509,240
指定管理事業収入	355,200	307,400	47,800
水泳教室参加費収入	136,000	92,000	44,000
WKバッジ販売収入	22,800	21,000	1,800
WKみかん狩り参加費収入	196,400	194,400	2,000
参加費収入	1,208,000	1,572,000	-364,000
新春マラソン開催事業参加料収入	1,208,000	1,244,000	-36,000
スポーツ友好祭開催事業参加料収入	0	328,000	-328,000
会費収入	8,728,250	9,412,200	-683,950
芝運動公園SC会費収入	8,728,250	9,412,200	-683,950
受託事業収入	1,046,500	447,000	599,500
県民体育大会参加事業委託料収入	394,000	427,000	-33,000
県民体育大会運営委託料収入	20,000	20,000	0
日独スポーツ少年団同時交流事業委託料収入	430,000	0	430,000
市国保加入者運動教室委託料収入	202,500	0	202,500
補助金収入	5,040,000	5,587,000	-547,000
受取市補助金	4,932,000	5,479,000	-547,000
熊野市交流事業補助金収入	108,000	108,000	0
負担金収入	380,000	390,000	-10,000
受取加盟団体等負担金	380,000	390,000	-10,000
寄付金収入	1,500,000	1,510,000	-10,000
受取寄付金	1,500,000	1,510,000	-10,000
収益事業収入	1,670,880	1,743,556	-72,676
商品売上高	352,750	331,650	21,100
販売手数料	1,318,130	1,411,906	-93,776
雑収入	61,559	7,448	54,111
受取利息	222	223	-1
雑収入	61,337	7,225	54,112
経常収益計	80,926,719	85,012,172	-4,085,453
(2) 経常費用			
事業費	77,732,229	84,421,668	-6,689,439
給料手当	17,600,411	17,440,970	159,441
賃金	4,083,927	4,290,600	-206,673
退職給付費用	980,520	958,000	22,520
法定福利費	2,625,058	2,647,431	-22,373
旅費交通費	736,616	572,971	163,645
通信運搬費	1,063,954	1,034,742	29,212
報奨費	1,056,281	1,301,386	-245,105
減価償却費	85,548	183,149	-97,601
医薬品費	40,679	530,820	-490,141
消耗品費	4,314,744	4,177,995	136,749
修繕費	1,879,881	2,068,976	-189,095
広告宣伝費	216,795	371,520	-154,725
印刷製本費	1,830,107	1,743,038	87,069
食糧費	555,894	668,130	-112,236

燃料費	192,523	124,191	68,332
工賃	168,300	375,840	-207,540
光熱水料費	10,947,239	12,233,216	-1,285,977
賃借料	3,053,412	3,008,248	45,164
スポーツ用具費	61,400	0	61,400
保険料	774,140	812,322	-38,182
支払手数料	1,189,745	1,101,807	87,938
諸謝金	3,383,201	3,869,886	-486,685
派遣費	3,194,400	3,557,135	-362,735
租税公課	3,434,270	3,228,850	205,420
支払負担金	110,800	104,000	6,800
支払補助金	5,792,000	6,123,000	-331,000
委託費	8,360,384	11,893,445	-3,533,061
仕入原価	315,370	319,013	-3,643
期首棚卸高	144,150	174,850	-30,700
仕入	340,375	288,313	52,062
期末棚卸高	-169,155	-144,150	-25,005
管理費	935,037	542,517	392,520
給料手当	71,079	74,414	-3,335
法定福利費	3,668	10,343	-6,675
福利厚生費	27,000	27,000	0
会議費	36,000	0	36,000
通信運搬費	16,140	23,452	-7,312
報奨費	301,800	264,000	37,800
消耗品費	2,711	2,169	542
広告宣伝費	3,240	3,240	0
印刷製本費	41,250	0	41,250
光熱水費	698	729	-31
賃借料	1,109	4,470	-3,361
支払手数料	10,432	16,200	-5,768
諸謝金	202,500	0	202,500
租税公課	142,010	15,100	126,910
支払負担金	72,400	82,400	-10,000
支払寄付金	0	10,000	-10,000
雑費	3,000	9,000	-6,000
経常費用計	78,982,636	85,283,198	-6,300,562
評価損益等調整前当期経常増減額	1,944,083	-271,026	2,215,109
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,944,083	-271,026	2,215,109
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	1,944,083	-271,026	2,215,109
一般正味財産期首残高	19,446,907	19,717,933	-271,026
一般正味財産期末残高	21,390,990	19,446,907	1,944,083
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
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	31,390,990	29,446,907	1,944,083

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

単位：円

科 目	公益事業	収益事業				法人事業	合 計
	計	収1	収2	その他	計	法人会計	
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	10,000						10,000
基本財産受取利息	10,000						10,000
特定資産運用益	4,710						4,710
特定資産受取利息	4,710						4,710
指定管理料収入	50,413,000						50,413,000
指定管理料	50,413,000						50,413,000
施設利用料収入	10,508,620						10,508,620
体育施設利用料	10,508,620						10,508,620
指定管理事業収入	355,200						355,200
水泳教室参加費	136,000						136,000
W K バッジ販売収入	22,800						22,800
W K みかん狩り参加費	196,400						196,400
参加費収入	1,208,000						1,208,000
新春マラソン開催事業参加料	1,208,000						1,208,000
会費収入				8,728,250	8,728,250		8,728,250
芝運動公園 S C 会費				8,728,250	8,728,250		8,728,250
受託事業収入	844,000					202,500	1,046,500
県民体育大会参加事業委託料	394,000						394,000
県民体育大会運営委託料	20,000						20,000
日独スポ少、同時交流事業委託料	430,000						430,000
市国保加入者運動教室委託料						202,500	202,500
補助金収入	5,040,000						5,040,000
受取市補助金	4,932,000						4,932,000
熊野市交流事業補助金	108,000						108,000
負担金収入						380,000	380,000
受取加盟団体等負担金						380,000	380,000
寄付金収入	900,000					600,000	1,500,000
受取寄付金	900,000					600,000	1,500,000
収益事業収入		1,670,880			1,670,880		1,670,880
商品売上高		352,750			352,750		352,750
販売手数料		1,318,130			1,318,130		1,318,130
雑収入	25,688	46		35,825	35,871		61,559
受取利息	188	34			34		222
雑収入	25,500	12		35,825	35,837		61,337
経常収益計	69,309,218	1,670,926		8,764,075	10,435,001	1,182,500	80,926,719
(2) 経常費用							
事業費	69,150,138	443,517		8,138,574	8,582,091		77,732,229
給料手当	17,406,982			193,429	193,429		17,600,411
賃金	3,842,910	103,293		137,724	241,017		4,083,927
退職給付費用	980,520						980,520
法定福利費	2,605,896			19,162	19,162		2,625,058
旅費交通費	538,211	3,388		195,017	198,405		736,616
通信運搬費	960,256			103,698	103,698		1,063,954
報奨費	1,056,281						1,056,281
減価償却費	85,548						85,548
医薬品費	39,204			1,475	1,475		40,679
消耗品費	4,047,964	7,456		259,324	266,780		4,314,744
修繕費	1,879,881						1,879,881
広告宣伝費	216,795						216,795

印刷製本費	1,466,419			363,688	363,688		1,830,107
食糧費	555,894						555,894
燃料費	192,523						192,523
工賃	168,300						168,300
光熱水料費	10,202,578	251,919		492,742	744,661		10,947,239
賃借料	3,040,140	3,050		10,222	13,272		3,053,412
スポーツ用具費	61,400						61,400
保険料	376,013			398,127	398,127		774,140
支払手数料	1,099,620	216		89,909	90,125		1,189,745
諸謝金	40,901			3,342,300	3,342,300		3,383,201
派遣費	1,070,400			2,124,000	2,124,000		3,194,400
租税公課	2,970,318	74,195		389,757	463,952		3,434,270
支払負担金	92,800			18,000	18,000		110,800
支払補助金	5,792,000						5,792,000
委託費	8,360,384						8,360,384
仕入原価		315,370			315,370		315,370
期首棚卸高		144,150			144,150		144,150
仕入		340,375			340,375		340,375
期末棚卸高		-169,155			-169,155		-169,155
管理費						935,037	935,037
給料手当						71,079	71,079
法定福利費						3,668	3,668
福利厚生費						27,000	27,000
会議費						36,000	36,000
通信運搬費						16,140	16,140
報奨費						301,800	301,800
消耗品費						2,711	2,711
広告宣伝費						3,240	3,240
印刷製本費						41,250	41,250
光熱水費						698	698
賃借料						1,109	1,109
支払手数料						10,432	10,432
諸謝金						202,500	202,500
租税公課						142,010	142,010
支払負担金						72,400	72,400
雑費						3,000	3,000
経常費用計	69,150,138	758,887		8,138,574	8,897,461	935,037	78,982,636
評価損益等調整前当期経常増減額	159,080	912,039		625,501	1,537,540	247,463	1,944,083
評価損益等計							
当期経常増減額	159,080	912,039		625,501	1,537,540	247,463	1,944,083
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	715,474	-451,474		-264,000	-715,474		
当期一般正味財産増減額	874,554	460,565		361,501	822,066	247,463	1,944,083
一般正味財産期首残高	16,434,176	902,774		1,047,742	1,950,516	1,062,215	19,446,907
一般正味財産期末残高	17,308,730	1,363,339		1,409,243	2,772,582	1,309,678	21,390,990
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	27,308,730	1,363,339		1,409,243	2,772,582	1,309,678	31,390,990

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	16,160,790	980,520	0	17,141,310
スポーツ振興積立預金	10,300,000	0	0	10,300,000
合計	36,460,790	980,520	0	37,441,310

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	17,141,310			(17,141,310)
運営基盤強化積立金	10,300,000		(10,300,000)	
合計	37,441,310	(10,000,000)	(10,300,000)	(17,141,310)

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	332,795	0	332,795

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	4,932,000	4,932,000	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
合計		0	5,040,000	5,040,000	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	10,000
合計	10,000