

貸借対照表

令和5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	21,639,727	21,352,681	287,046
未収金	11,480,045	9,226,940	2,253,105
前払金	31,350	31,350	0
流動資産合計	33,151,122	30,610,971	2,540,151
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	932,558	1,375,898	△ 443,340
70周年記念事業開催積立資産	0	3,000,000	△ 3,000,000
特定資産合計	932,558	4,375,898	△ 3,443,340
(3) その他固定資産			
構築物	374,670	383,525	△ 8,855
車両運搬具	1	1	0
什器備品	206,161	643,943	△ 437,782
リサイクル預託金	12,470	12,470	0
その他固定資産合計	593,302	1,039,939	△ 446,637
固定資産合計	111,525,860	115,415,837	△ 3,889,977
資産合計	144,676,982	146,026,808	△ 1,349,826
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,056,776	9,492,252	2,564,524
前受金	1,410	0	1,410
預り金	187,768	156,836	30,932
流動負債合計	12,245,954	9,649,088	2,596,866
負債合計	12,245,954	9,649,088	2,596,866
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	43,631,028	47,577,720	△ 3,946,692
(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)	(932,558)	(4,375,898)	(△3,443,340)
正味財産合計	132,431,028	136,377,720	△ 3,946,692
負債及び正味財産合計	144,676,982	146,026,808	△ 1,349,826

貸借対照表内訳表

令和5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	28,378,173	△ 1,271,783	△ 5,466,663		21,639,727
未収金	11,202,862	277,183	0		11,480,045
前払金	31,350	0	0		31,350
収益事業会計	△ 2,469,034	△ 1,412,194	0	3,881,228	0
法人会計	△ 247,500	0	5,380,290	△ 5,132,790	0
流動資産合計	36,895,851	△ 2,406,794	△ 86,373	△ 1,251,562	33,151,122
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	198,843		733,715		932,558
特定資産合計	198,843	0	733,715		932,558
(3) その他固定資産					
構築物	374,670	0	0		374,670
車両運搬具	1	0	0		1
什器備品	206,161	0	0		206,161
リサイクル預託金	12,470	0	0		12,470
その他固定資産合計	593,302	0	0	0	593,302
固定資産合計	110,792,145	0	733,715		111,525,860
資産合計	147,687,996	△ 2,406,794	647,342	△ 1,251,562	144,676,982
II 負債の部					
1. 流動負債					
公益目的事業会計	3,968,096	△ 2,469,034	△ 247,500	△ 1,251,562	0
未払金	11,992,437	62,240	2,099		12,056,776
前受金	1,410	0	0		1,410
預り金	187,768				187,768
流動負債合計	16,149,711	△ 2,406,794	△ 245,401	△ 1,251,562	12,245,954
負債合計	16,149,711	△ 2,406,794	△ 245,401	△ 1,251,562	12,245,954
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	42,738,285	0	892,743		43,631,028
(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)	(198,843)		(733,715)		(932,558)
正味財産合計	131,538,285	0	892,743		132,431,028
負債及び正味財産合計	147,687,996	△ 2,406,794	647,342	△ 1,251,562	144,676,982

令和4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4年4月1日から令和5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	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	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	25,673,400					2,852,600		28,526,000
事業収益								
氷見市受託料収益(施設管理)	45,468,451		1,989,618		1,989,618			47,458,069
氷見市受託料収益(その他)	1,274,100							1,274,100
氷見市受託料収益(市体等)	1,500,000							1,500,000
施設使用料収益	34,682,654		1,147,110		1,147,110	598,636		36,428,400
用品貸出等収益	46,390	2,858,533			2,858,533			2,904,923
受取補助金								
氷見市補助金(施設管理)	70,289,109		2,560,594		2,560,594			72,849,703
県体協補助金	190,000							190,000
氷見市補助金(強化)	2,100,000							2,100,000
氷見市補助金(70周年記念)	1,000,000							1,000,000
その他補助金	480,000							480,000
受取負担金								
受取負担金	435,600							435,600
受取寄附金								
受取寄附金	0							0
雑収益								
雑収益	12,019	146,695			146,695	0		158,714
経常収益計	183,409,323	3,005,228	5,697,322		8,702,550	3,698,736		195,810,609
(2) 経常費用								
事業費								
給料	33,138,672		1,088,208		1,088,208			34,226,880
職員手当	13,478,789		496,586		496,586			13,975,375
法定福利費	8,059,730		287,146		287,146			8,346,876
賃金	19,568,743		526,013		526,013			20,094,756
福利厚生費	1,982,400		57,600		57,600			2,040,000
報償費	1,867,334		0		0			1,867,334
旅費	24,531		0		0			24,531
消耗品費	3,132,294		114,121		114,121			3,246,415
燃料費	15,015,501		521,746		521,746			15,537,247
食糧費	198,710		0		0			198,710
印刷製本費	449,634		0		0			449,634
光熱水費	24,671,718		843,342		843,342			25,515,060
修繕費	5,500,671		196,757		196,757			5,697,428
医薬材料費	310,330		0		0			310,330
通信運搬費	956,034		27,074		27,074			983,108
手数料	181,395	330	237		567			181,962
保険料	562,840		0		0			562,840
広告費	80,000		0		0			80,000
委託費	44,428,810		1,126,364		1,126,364			45,555,174
使用料及び賃借料	12,942,102	762,680	98,356		861,036			13,803,138
負担金	222,518		0		0			222,518
補助及び交付金	495,166		0		0			495,166
備品費	299,540		8,160		8,160			307,700
租税公課	1,145,158		0		0			1,145,158
減価償却費	446,637		0		0			446,637
会議費	121,240		0		0			121,240
商品仕入	0	44,352	0		44,352			44,352
事業費計	189,280,497	807,362	5,391,710		6,199,072	0		195,479,569

管理費							
給料					1,721,340		1,721,340
職員手当					439,000		439,000
法定福利費					297,190		297,190
賃金					0		0
福利厚生費					420,000		420,000
旅費					0		0
消耗品費					56,837		56,837
食糧費					0		0
印刷製本費					39,732		39,732
通信運搬費					95,846		95,846
手数料					421,712		421,712
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					81,000		81,000
交際費					103,000		103,000
会議費					394,200		394,200
管理費計	0	0	0	0	4,277,732		4,277,732
経常費用計	189,280,497	807,362	5,391,710	6,199,072	4,277,732		199,757,301
当期経常増減額	△ 5,871,174	2,197,866	305,612	2,503,478	△ 578,996		△ 3,946,692
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	2,367,822	△ 2,197,866	△ 305,612	△ 2,503,478	135,656		0
当期一般正味財産増減額	△ 3,503,352	0	0	0	△ 443,340		△ 3,946,692
一般正味財産期首残高	46,241,637	0	0	0	1,336,083		47,577,720
一般正味財産期末残高	42,738,285	0	0	0	892,743		43,631,028
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	131,538,285	0	0	0	892,743		132,431,028

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	1,375,898	0	443,340	932,558
70周年記念事業開催積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0
小 計	4,375,898	0	3,443,340	932,558
合 計	114,375,898	0	3,443,340	110,932,558

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	932,558	(0)	(932,558)	(0)
70周年記念式典開催積立資産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	932,558	(0)	(932,558)	(0)
合 計	110,932,558	(88,800,000)	(22,132,558)	(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	114,412	7,628
ノートパソコン	122,040	114,412	7,628
ノートパソコン	125,280	114,840	10,440
ノートパソコン	125,280	114,840	10,440
ノートパソコン	121,500	111,375	10,125
ノートパソコン	104,760	93,847	10,913
ノートパソコン	104,760	93,847	10,913
ノートパソコン	104,760	93,847	10,913
ノートパソコン	104,760	93,847	10,913
ノートパソコン	108,000	96,750	11,250
ノートパソコン	108,000	96,750	11,250
ノートパソコン	124,300	100,993	23,307
ノートパソコン	124,300	100,993	23,307
ノートパソコン	127,600	103,675	23,925
ノートパソコン	123,750	100,545	23,205
構築物	385,000	10,330	374,670
リサイクル預託金	12,470	0	12,470
合 計	6,183,552	5,590,250	593,302

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	2,100,000	2,100,000	0
70周年記念事業補助金	氷見市	0	1,000,000	1,000,000	0
職員人件費補助金	氷見市	0	70,351,703	70,351,703	0
電気料補助金	氷見市	0	2,498,000	2,498,000	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
エンジョイスポーツ サポート事業補助金	富山県 体育協会	0	50,000	50,000	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	76,619,703	76,619,703	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	1,375,898	0	443,340	932,558
	普通預金(氷見伏木信金/本)				
	70周年記念事業開催積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0
	普通預金(氷見伏木信金/本)				
	特定資産計	4,375,898	0	3,443,340	932,558

財 産 目 録

令和5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	20,296,727
	未収金		施設使用料等の未収金として	11,480,045
	前払金		会計システム使用料	31,350
流動資産合計				33,151,122
(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	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	932,558
その他固定資産	構築物	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	374,670
		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
	備品	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	206,157
		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
	車輛運搬具	車輛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				111,525,860
資産合計				144,676,982
(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	12,056,776
	前受金		専用施設使用料	1,410
	預り金		社会保険料個人分他	187,768
流動負債合計				12,245,954
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				12,245,954
正味財産				132,431,028