

収支計算書（正味財産増減ベース）

平成 27 年 3 月 31 日現在（単位：円）

科目	26 年度 (A)	25 年度 (B)	増減 (A) - (B)
I 正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	175,419	176,994	▲1,575
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	0	0
③受取会費			
受取会費	500,000	500,000	0
④事業収益			
滑川市受託料収益	6,411,000	7,206,000	▲795,000
参加費等事業収益	7,729,500	8,834,200	▲1,104,700
指定管理料事業収益	39,759,000	27,465,000	12,294,000
使用料収益	9,449,359	9,075,324	374,035
⑤受取補助金等			
滑川市補助金	2,199,661	1,997,000	202,661
富山県体協補助金	135,000	135,000	0
⑥受取寄附金			
受取寄附金	2,339,568	2,394,580	▲55,012
受取寄附金振替額	0	240,000	▲240,000
⑦受取負担金			
受取負担金	5,920,839	1,267,253	4,653,586
⑧諸収入			
諸収入	1,598,000	1,509,000	89,000
⑨雑収益			
雑収益	1,900,084	1,168,827	731,257
経常収益計	78,117,430	61,969,178	16,148,252
(2) 経常費用			
①管理費			
給料	2,684,100	1,314,600	1,369,500
手当	1,193,059	560,255	632,804
福利厚生費	750,361	395,278	355,083

科目	26年度 (A)	25年度 (B)	増減 (A) - (B)
賞与引当金	269,097	119,276	149,821
通信運搬費	178,047	106,507	71,540
什器備品費	0	119,400	▲119,400
消耗品費	86,126	31,698	54,428
燃料費	64,416	5,648	58,768
印刷製本費	36,180	44,100	▲7,920
光熱水道費	41,230	34,451	6,779
修繕費	0	420	▲420
諸費	1,071,924	1,018,140	53,784
保険料	73,180	0	73,180
委託費	673,920	567,000	106,920
使用料	1,224,357	46,499	1,177,858
負担金	89,000	89,000	0
交際費	55,000	100,000	▲45,000
広告宣伝費	0	21,000	▲21,000
租税公課	0	881,000	▲881,000
②事業費			
給料	6,912,903	3,060,600	3,852,303
手当	2,595,209	2,581,566	13,643
賃金	861,620	3,246,000	▲2,384,380
福利厚生費	1,598,701	1,604,950	▲6,249
賞与引当金	732,996	597,747	135,249
報償費	430,466	509,225	▲78,759
通信運搬費	747,642	701,190	46,452
什器備品費	0	1,515,543	▲1,515,543
消耗品費	8,167,650	6,635,718	1,531,932
燃料費	652,983	846,038	▲193,055
印刷製本費	1,335,101	1,520,550	▲185,449
光熱水道費	11,228,074	5,153,308	6,074,766
修繕費	1,841,264	938,814	902,450
諸費	1,458,266	1,328,958	129,308
保険料	317,950	432,630	▲114,680
役務費	350,336	28,350	321,986
委託費	22,944,228	21,308,840	1,635,388

科目	26年度 (A)	25年度 (B)	増減 (A) - (B)
使用料	2,004,395	2,994,640	▲990,245
原材料費	990,220	294,000	696,220
負担金	100,000	100,000	0
広告宣伝費	324,000	336,000	▲12,000
租税公課	1,768,000	429,500	1,338,500
市納付金	1,415,710	1,283,630	132,080
物品購入費	452,764	498,945	▲46,181
経常費用計	77,720,475	63,401,014	14,319,461
評価損益等調整前当期経常増減額	396,955	▲1,431,836	1,828,791
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	396,955	▲1,431,836	1,828,791
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	396,955	▲1,431,836	1,828,791
一般正味財産期首残高	627,950	2,059,786	▲1,431,836
一般正味財産期末残高	1,024,905	627,950	396,955
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	175,419	176,994	▲1,575
一般正味財産への振替額	0	416,994	▲250,682
当期指定正味財産増減額	0	▲240,000	249,107
指定正味財産期首残高	113,464,318	113,704,318	▲240,000
指定正味財産期末残高	113,473,425	113,464,318	9,107
III 正味財産期末残高	114,498,330	114,092,268	406,062

科 目	合計	公 1	公益目的事業		収益事業等 会計小計	収益事業 取 1	その他の事業 他 1	法人会計
			推進育成	施設管理				
広告宣伝費	324,000	324,000	324,000	0	0	0	0	
租税公課	1,768,000	1,524,300	2,000	1,522,300	243,700	243,700	0	
市納付金	1,415,710	1,415,710	0	1,415,710	0	0	0	
物品購入費	452,764	0	0	0	452,764	452,764	0	
事業費計	69,230,478	66,672,013	23,654,276	43,017,737	2,558,465	2,474,669	83,796	
② 管理費								
給料	2,684,100							2,684,100
手当	1,193,059							1,193,059
賃金	0							0
福利厚生費	750,361							750,361
賞与引当金	269,097							269,097
報償費	0							0
旅費	0							0
通信運搬費	178,047							178,047
什器備品費	0							0
消耗品費	86,126							86,126
燃料費	64,416							64,416
印刷製本費	36,180							36,180
光熱水道費	41,230							41,230
修繕費	0							0
諸費	1,071,924							1,071,924
保険料	73,180							73,180
役務費	0							0
委託費	673,920							673,920
使用料	1,224,357							1,224,357
原材料費	0							0
負担金	89,000							89,000
交際費	55,000							55,000
広告宣伝費	0							0
租税公課	0							0
市納付金	0							0
物品購入費	0							0
経常費用計	77,720,475	66,672,013	23,654,276	43,017,737	2,558,465	2,474,669	83,796	8,489,997
評価損益等調整前当期経常増減額	396,955	▲347,877	▲330,849	▲17,028	561,337	509,491	51,846	183,495
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	396,955	▲347,877	▲330,849	▲17,028	561,337	509,491	51,846	183,495
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	247,583	247,583	0	▲247,583	▲206,013	▲41,570	0
当期一般正味財産増減額	396,955	▲100,294	▲83,266	▲17,028	313,754	303,478	10,276	183,495
一般正味財産期首残高	627,950	▲934,558	▲83,456	▲851,102	0	0	0	1,562,508
一般正味財産期末残高	1,024,905	▲1,034,852	▲166,722	▲868,130	313,754	303,478	10,276	1,746,003
II 指定正味財産増減の部								
基本財産受取利息	175,419	0	0	0	0	0	0	175,419
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	113,464,318	9,764,318	9,764,318	0	0	0	0	103,700,000
指定正味財産期末残高	113,473,425	9,773,425	9,773,425	0	0	0	0	103,700,000
III 正味財産期末残高	114,498,330	8,738,573	9,606,703	▲868,130	313,754	303,478	10,276	105,446,003

貸借対照表

平成 27 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			
預 金 (普通預金)	6,020,692	4,716,855	1,303,837
現 金 (おつり)	52,000	52,000	0
未 収 金	1,168,432	148,999	1,019,433
流動資産合計	7,241,124	4,917,854	2,323,270
2 固定資産合計			
① 基本財産	103,700,000	103,700,000	0
② 特定資産 (水野少年スポーツ振興事業資産)	9,773,425	9,764,318	9,107
固定資産合計	113,473,425	113,464,318	9,107
資産合計	120,714,549	118,382,172	2,332,377
II 負債の部			
2 流動負債			
未 払 金	5,214,126	3,572,881	1,641,245
賞 与 引 当 金	1,002,093	717,023	285,070
流動負債合計	6,216,219	4,289,904	1,926,315
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,216,219	4,289,904	1,926,315
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)	103,700,000	103,700,000	0
(うち特定財産への充当額)	9,773,425	9,764,318	9,107
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定財産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	114,498,330	114,092,268	406,062
負債及び正味財産合計	120,714,549	118,382,172	2,332,377

貸借対照表内訳書

平成 27 年 3 月 31 日現在 (単位 : 円)

科目	公益目的事業会計	収益等事業会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
預金 (普通預金)	4,394,515	472,117	1,154,060	6,020,692
現金 (おつり)	52,000	0	0	52,000
未収金	903,170	265,262	0	1,168,432
流動資産合計	5,349,685	737,379	1,154,060	7,241,124
2 固定資産合計				
① 基本財産	0	0	103,700,000	103,700,000
② 特定資産 (水野少年スポーツ振興事業資産)	9,773,425	0	0	9,773,425
固定資産合計	9,773,425	0	103,700,000	113,473,425
資産合計	15,123,110	737,379	104,854,060	120,714,549
II 負債の部				
2 流動負債				
未払金	4,978,608	162,000	73,518	5,214,126
賞与引当金	718,954	14,042	269,097	1,002,093
流動負債合計	5,697,562	176,042	342,615	6,216,219
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	5,697,562	176,042	342,615	6,216,219
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
(うち基本財産への充当額)	0	0	103,700,000	103,700,000
(うち特定財産への充当額)	9,773,425	0	0	9,773,425
2 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	▲347,877	561,337	811,445	1,024,905
(うち特定財産への充当額)	0	0	0	0
正味財産合計	9,425,548	561,337	104,511,445	114,498,330
負債及び正味財産合計	15,123,110	737,379	104,854,060	120,714,549

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おります。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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				
大口定期預金	73,700,000	30,000,000	0	103,700,000
国債	30,000,000	0	30,000,000	0
小計	103,700,000	0	0	103,700,000
水野基金				
定期預金	7,000,000	0	0	7,000,000
普通預金	2,764,318	9,107	0	2,773,425
小計	9,764,318	9,107	0	9,773,425

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				
大口定期預金	103,700,000	103,700,000	0	0
国債	0	0	0	0
小計	103,700,000	103,700,000	0	0
水野基金				
定期預金	7,000,000	7,000,000	0	0
普通預金	2,773,425	2,773,425	0	0
小計	9,773,425	9,773,425	0	0

4 補助金の内訳並びに当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
県体予選会補助金	県体協	0	135,000	0	0
遠征等助成事業補助金	滑川市	0	664,000	64,339	0
ほたるいかマラソン開催助成補助金	滑川市	0	1,600,000	0	0
合 計		0	2,399,000	64,339	0

財産目録


平成 27 年 3 月 31 日現在 (単位 : 円)


貸借対照表科目		場所	使用目的等	金額
流動資産	預金	北陸銀行滑川支店	運転資金として	5,997,290
	普通預金	アルプス農業協同組合なめりかわ支店	運転資金として	12,632
		ゆうちょ銀行滑川郵便局	運転資金として	10,770
	現金	手元保管	運転資金として	52,000
	未収金	公益事業に対する未収金	使用料及び電気料負担金等の未収分	903,170
		収益事業に対する未収金	電気料負担金及び自動販売機手数料収入等の未収分	265,262
流動資産合計				7,241,124
基本財産	預金	にいかわ信用金庫滑川営業部	運用益を管理費の財源として使用	8,500,000
	大口定期預金	北陸銀行滑川支店	運用益を管理費の財源として使用	10,200,000
		富山第一銀行滑川支店	運用益を管理費の財源として使用	10,000,000
		富山銀行滑川支店	運用益を管理費の財源として使用	10,000,000
		アルプス農業協同組合なめりかわ支店	運用益を管理費の財源として使用	10,000,000
		ゆうちょ銀行滑川郵便局	運用益を管理費の財源として使用	5,000,000
		県信用漁業協同組合本店滑川営業部	運用益を管理費の財源として使用	10,000,000
		北陸労働金庫滑川支店	運用益を管理費の財源として使用	10,000,000
		北國銀行魚津支店	運用益を管理費の財源として使用	10,000,000
		みずほ銀行富山支店	運用益を管理費の財源として使用	10,000,000
		三井住友銀行富山支店	運用益を管理費の財源として使用	10,000,000
		特定資産	水野少年ス	にいかわ信用金庫滑川営業部
ポーツ振興	にいかわ信用金庫滑川営業部		2,000,000	
事業資産	にいかわ信用金庫滑川営業部		2,773,425	
その他の固定資産合計				113,473,425
資産合計				120,714,549
流動負債	未払金	公益事業に対する未払金	消耗品購入及び委託費等の未払い分	4,978,608
		収益・その他事業に対する未納金	消耗品購入等の未払い分	162,000
		法人会計に対する未納金	委託費等の未払い分	73,518
	賞与引当金	職員にかかるもの	職員 4 名に対する賞与支払いに備えたもの	1,002,093
流動負債合計				6,216,219
固定負債合計				0
負債合計				6,216,219
正味財産合計				114,498,330


監査報告書

平成 27 年 5 月 25 日

公益財団法人滑川市体育協会
代表理事（会長）柳溪暁秀殿

監事 嶋川 渡 

監事 大浦 進 

監事 石坂 均 

私たち監事は、当協会の平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの平成 26 年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決議書類等を閲覧し、当協会の事務所において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属書類を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録について監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当協会の状況を正しく示しているものと認めます。

② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当協会の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上