

1. 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

公益財団法人四国中央市体育協会

(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	1,468,574	1,979,168	-510,594
未収金	12,171,600	12,834,616	-663,016
流動資産合計	13,640,174	14,813,784	-1,173,610
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	118,000,000	118,000,000	0
基本財産合計	118,000,000	118,000,000	0
(2) 特定資産			
スポーツ振興積立金	3,019,469	3,019,469	0
特定資産合計	3,019,469	3,019,469	0
固定資産合計	121,019,469	121,019,469	0
資産合計	134,659,643	135,833,253	-1,173,610
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,641,319	12,758,555	-1,117,236
前受金	905,070	907,820	-2,750
預り金	276,853	269,942	6,911
流動負債合計	12,823,242	13,936,317	-1,113,075
負債合計	12,823,242	13,936,317	-1,113,075
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	54,000,000	54,000,000	0
民間寄付金	54,000,000	54,000,000	0
元財団法人寄付金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	118,000,000	118,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	118,000,000	118,000,000	0
2. 一般正味財産	3,836,401	3,896,936	-60,535
(うち特定資産への充当額)	3,019,469	3,019,469	0
正味財産合計	121,836,401	121,896,936	-60,535
負債及び正味財産合計	134,659,643	135,833,253	-1,173,610

2. 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

公益財団法人四国中央市体育協会

(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	384,308	206,500	177,808
特定資産運用益	30	592	-562
会費収入	552,120	556,110	-3,990
登録料収入	372,120	376,110	-3,990
加盟団体負担金収入	180,000	180,000	0
事業収益	174,850,515	172,999,735	1,850,780
施設利用料	24,329,015	24,757,835	-428,820
施設管理受託金収入	146,060,000	144,000,000	2,060,000
教室・大会等参加料	4,461,500	4,241,900	219,600
受取補助金等	24,772,000	23,972,000	800,000
市補助金	24,692,000	23,892,000	800,000
県体協補助金	80,000	80,000	0
受取寄付金	0	3,960,000	-3,960,000
一般寄付	0	3,960,000	-3,960,000
雑収益	2,547,110	2,374,390	172,720
受取利息	78	2,643	-2,565
自動販売機収益	2,519,192	1,647,882	871,310
その他雑収益	27,840	723,865	-696,025
経常収益計	203,106,083	204,069,327	-963,244
(2) 経常費用			
人件費	57,019,986	54,291,617	2,728,369
給料手当	49,602,914	46,873,289	2,729,625
共済費	5,797,072	5,798,328	-1,256
退職給付掛金	1,620,000	1,620,000	0
経費	146,146,632	149,940,288	-3,793,656
保守委託費	49,192,688	49,360,053	-167,365
水道光熱費	37,350,037	34,755,637	2,594,400
維持修繕料	13,149,721	18,180,594	-5,030,873
消耗品費	11,953,283	12,810,820	-857,537
加盟団体助成金	11,204,000	11,839,940	-635,940
備品修繕費	3,826,745	2,956,381	870,364
消費税他	3,645,950	3,461,800	184,150
保険料	2,058,679	443,593	1,615,086
表彰記念品代	1,922,150	1,852,530	69,620
支払助成金	1,635,720	1,346,500	289,220
燃料費	1,570,495	1,470,564	99,931
委託料(マラソン大会等)	1,277,716	901,904	375,812
リース他使用料	1,180,829	963,229	217,600
通信運搬費	1,172,330	1,061,336	110,994
講師等謝金	1,121,500	1,112,600	8,900
印刷製本費	1,116,072	668,412	447,660
備品費	892,640	2,156,472	-1,263,832
旅費	334,819	1,087,768	-752,949
損害賠償金	0	1,660,000	-1,660,000
その他経費	1,541,258	1,850,155	-308,897
経常費用計	203,166,618	204,231,905	-1,065,287
当期経常増減額	-60,535	-162,578	102,043
2. 経常外増減の部			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-60,535	-162,578	102,043
一般正味財産期首残高	3,896,936	4,059,514	-162,578
一般正味財産期末残高	3,836,401	3,896,936	-60,535
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	118,000,000	118,000,000	0
指定正味財産期末残高	118,000,000	118,000,000	0
III 正味財産期末残高	121,836,401	121,896,936	-60,535

3. 正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

公益財団法人四国中央市体育協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業				法人会計 (管理費)	合 計
	スポーツ振興事業	三島運動公園 (スカイフィールド富郷舎)	川之江運動施設 (やまじ風公園舎)	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	192,154	0	0	192,154	192,154	384,308
特定資産運用益	30	0	0	30	0	30
会費収入	276,060	0	0	276,060	276,060	552,120
登録料収入	186,060	0	0	186,060	186,060	372,120
加盟団体負担金収入	90,000	0	0	90,000	90,000	180,000
事業収益	4,461,500	102,718,705	67,670,310	174,850,515	0	174,850,515
施設利用料	0	13,043,705	11,285,310	24,329,015	0	24,329,015
施設管理受託金収入	0	89,675,000	56,385,000	146,060,000	0	146,060,000
教室・大会等参加料	4,461,500	0	0	4,461,500	0	4,461,500
受取補助金等	22,615,900	0	0	22,615,900	2,156,100	24,772,000
市補助金	22,535,900	0	0	22,535,900	2,156,100	24,692,000
県体協補助金	80,000	0	0	80,000	0	80,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
一般寄付	0	0	0	0	0	0
雑収益	21,351	1,472,260	753,474	2,247,085	300,025	2,547,110
受取利息	51	1	1	53	25	78
自動販売機収益	0	1,465,719	753,473	2,219,192	300,000	2,519,192
その他雑収益	21,300	6,540	0	27,840	0	27,840
経常収益計	27,566,995	104,190,965	68,423,784	200,181,744	2,924,339	203,106,083
(2) 経常費用						
人件費	7,875,061	31,462,253	15,717,536	55,054,850	1,965,136	57,019,986
給料手当	6,628,523	27,794,054	13,526,822	47,949,399	1,653,515	49,602,914
共済費	987,338	2,696,199	1,866,714	5,550,251	246,821	5,797,072
退職給付掛金	259,200	972,000	324,000	1,555,200	64,800	1,620,000
経費	21,178,263	72,540,190	51,543,182	145,261,635	884,997	146,146,632
保守委託費	0	26,030,741	23,161,947	49,192,688	0	49,192,688
三島運動公園	0	16,694,294	0	16,694,294	0	16,694,294
三島体育館	0	8,670,969	0	8,670,969	0	8,670,969
浜公園	0	0	7,545,415	7,545,415	0	7,545,415
川之江体育館	0	0	7,339,040	7,339,040	0	7,339,040
やまじ風公園多目的グラウンド	0	0	4,308,012	4,308,012	0	4,308,012
かわのえテニスセンター	0	0	3,969,480	3,969,480	0	3,969,480
スカイフィールド富郷	0	665,478	0	665,478	0	665,478
水道光熱費	0	23,242,482	14,107,555	37,350,037	0	37,350,037
維持修繕料	0	8,504,723	4,644,998	13,149,721	0	13,149,721
消耗品費	1,172,180	6,859,412	3,921,691	11,953,283	0	11,953,283
加盟団体助成金	11,204,000	0	0	11,204,000	0	11,204,000
備品修繕費	0	2,365,387	1,461,358	3,826,745	0	3,826,745
消費税他	4,600	2,283,245	1,356,055	3,643,900	2,050	3,645,950
保険料	559,129	727,370	772,180	2,058,679	0	2,058,679
表彰記念品代	1,922,150	0	0	1,922,150	0	1,922,150
支払助成金	1,635,720	0	0	1,635,720	0	1,635,720
燃料費	0	1,007,216	563,279	1,570,495	0	1,570,495
委託料(マラソン大会等)	1,277,716	0	0	1,277,716	0	1,277,716
リース他使用料	322,625	328,012	530,192	1,180,829	0	1,180,829
通信運搬費	85,091	479,036	425,157	989,284	183,046	1,172,330
講師等謝金	1,072,900	0	0	1,072,900	48,600	1,121,500
印刷製本費	927,072	94,500	94,500	1,116,072	0	1,116,072
備品費	0	428,800	463,840	892,640	0	892,640
その他経費	995,080	189,266	40,430	1,224,776	651,301	1,876,077
経常費用計	29,053,324	104,002,443	67,260,718	200,316,485	2,850,133	203,166,618
当期経常増減額	-1,486,329	188,522	1,163,066	-134,741	74,206	-60,535
2. 経常外増減の部						
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-1,486,329	188,522	1,163,066	-134,741	74,206	-60,535
一般正味財産期首残高						3,896,936
一般正味財産期末残高						3,836,401
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						118,000,000
指定正味財産期末残高						118,000,000
III 正味財産期末残高						121,836,401

4. 財務諸表に対する注記（平成28年度）

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

公益財団法人四国中央市体育協会

1. 会計基準

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)に準拠して財務諸表等を作成している。

2. 重要な会計方針

(1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) 退職給付の会計処理

職員の退職給付の支給に備えるため、中小企業退職金共済組合に加入しており、掛金支払額を経常費用・人件費・「退職給付掛金」に計上している。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(単位：円)

科 目	前期末残高 H28.3.31	当期増加額	当期減少額	当期末残高 H29.3.31
基本財産				
定期預金	118,000,000			118,000,000
特定資産				
スポーツ振興基金	3,019,469	0	0	3,019,469
合 計	121,019,469	0	0	121,019,469

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

科 目	当期末残高 H29.3.31	(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	118,000,000	(118,000,000)	0	—
特定資産				
スポーツ振興基金	3,019,469	—	(3,019,469)	—
合 計	121,019,469	(118,000,000)	(3,019,469)	—

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高 H28.3.31	当期増加額	当期減少額	当期末残高 H29.3.31	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
運営事業補助金	四国中央市	0	24,692,000	24,692,000	0	
県民スポーツ振興事業補助金	愛媛県体育協会	0	80,000	80,000	0	
合 計		0	24,772,000	24,772,000	0	

5. 附属明細書（平成28年度）

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし

6. 財産目録

平成29年 3月31日現在

公益財団法人四国中央市体育協会

(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)	預金現金	手元保管	運転資金として	1,468,574
		普通預金		129,330
		伊予銀行三島1258420		1,339,244
		伊予銀行三島1858377		1,339,244
	未収金			0
	四国中央市			12,171,600
流動資産合計				12,171,600
(固定資産)	基本財産	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業の財源として使用している。	118,000,000
		愛媛銀行三島1001365		59,000,000
		伊予銀行三島7601904		59,000,000
	特定資産	スポーツ振興基金	公益目的の事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産であり、運用益を管理費の財産として使用している。	3,019,469
		伊予銀行三島1859292		3,019,469
固定資産合計				121,019,469
資産合計				134,659,643
(流動負債)	未払金	四国電力(株)		11,641,319
		四国中央市シルバー人材センター		2,240,776
		東興産業(株)		1,604,823
		職員		1,489,968
		三星道路(株)		1,184,513
		新居浜年金事務所		1,182,900
		三協開発(株)		759,979
		その他未払金 25件		744,900
				2,433,460
				905,070
	前受金	施設利用料		905,070
		預り金	職員雇用保険料	276,853
			職員源泉所得税	135,879
		職員市県民税	127,674	
			13,300	
流動負債合計				12,823,242
負債合計				12,823,242
正味財産				121,836,401