

1. 貸借対照表

平成30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	9,653,332	1,468,574	8,184,758
未収金	8,042,000	12,171,600	-4,129,600
流動資産合計	17,695,332	13,640,174	4,055,158
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	3,019,499	3,019,469	30
特定資産合計	3,019,499	3,019,469	30
固定資産合計	121,019,499	121,019,469	30
資産合計	138,714,831	134,659,643	4,055,188
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,625,426	11,641,319	2,984,107
前受金	1,910,955	905,070	1,005,885
預り金	253,857	276,853	-22,996
流動負債合計	16,790,238	12,823,242	3,966,996
負債合計	16,790,238	12,823,242	3,966,996
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	54,000,000	54,000,000	0
民間補助金	54,000,000	54,000,000	0
国庫助成金	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			
(うち特定資産への充当額)	3,924,593	3,836,401	88,192
(うち特定資産への充当額)	(3,019,499)	(3,019,469)	(30)
正味財産合計	121,924,593	121,836,401	88,192
負債及び正味財産合計	138,714,831	134,659,643	4,055,188

2. 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	70,210	384,308	-314,098
特定資産運用益	30	30	0
会費収入	540,830	552,120	-11,290
登録料収入	360,830	372,120	-11,290
加盟団体負担金収入	180,000	180,000	0
事業収益	174,051,611	174,850,515	-798,904
施設利用料	24,591,011	24,329,015	261,996
施設管理受託金収入	145,000,000	146,060,000	-1,060,000
教室・大会等参加料	4,460,600	4,461,500	-900
受取補助金等	22,640,000	24,772,000	-2,132,000
市補助金	22,560,000	24,692,000	-2,132,000
県体協補助金	80,000	80,000	0
雑収益	3,068,484	2,547,110	521,374
受取利息	118	78	40
自動販売機収益	3,048,356	2,519,192	529,164
その他雑収益	20,010	27,840	-7,830
経常収益計	200,371,165	203,106,083	-2,734,918
(2) 経常費用			
人件費	60,373,255	57,019,986	3,353,269
給料手当	52,157,986	49,602,914	2,555,072
共済費	6,244,269	5,797,072	447,197
退職給付掛金	1,971,000	1,620,000	351,000
経費	139,909,718	146,146,632	-6,236,914
保守委託費	49,813,174	49,192,688	620,486
水道光熱費	36,733,361	37,350,037	-616,676
消耗品費	13,965,276	11,953,283	2,011,993
加盟団体助成金	8,061,000	11,204,000	-3,143,000
維持修繕料	6,860,848	13,149,721	-6,288,873
備品修繕費	5,972,115	3,826,745	2,145,370
消費税他	4,031,700	3,645,950	385,750
保険料	2,117,832	2,058,679	59,153
燃料費	1,683,130	1,570,495	112,635
表彰記念品代	1,596,813	1,922,150	-325,337
リース他使用料	1,522,161	1,180,829	341,332
委託料(マラソン大会等)	1,520,640	1,277,716	242,924
支払助成金	1,431,420	1,635,720	-204,300
通信運搬費	1,088,960	1,172,330	-83,370
講師等謝金	1,013,700	1,121,500	-107,800
印刷製本費	982,152	1,116,072	-133,920
その他経費	1,515,436	2,768,717	-1,253,281
経常費用計	200,282,973	203,166,618	-2,883,645
当期経常増減額	88,192	-60,535	148,727
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	88,192	-60,535	148,727
一般正味財産期首残高	3,836,401	3,896,936	-60,535
一般正味財産期末残高	3,924,593	3,836,401	88,192
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	121,924,593	121,836,401	88,192

3. 正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	公的的事业業				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会)	川之江運動施設 (やまじ風公園会)	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	20,650	0	0	20,650	49,560	70,210
特定資産運用益	30	0	0	30	0	30
会費収入	270,415	0	0	270,415	270,415	540,830
登録料収入	180,415	0	0	180,415	180,415	360,830
加盟団体負担金収入	90,000	0	0	90,000	90,000	180,000
事業収益	1,502,500	104,875,371	67,673,740	174,051,611	0	174,051,611
施設利用料	0	12,917,271	11,673,740	24,591,011	0	24,591,011
施設管理受託金収入	0	89,000,000	56,000,000	145,000,000	0	145,000,000
教室・大会等参加料	1,502,500	2,958,100	0	4,460,600	0	4,460,600
受取補助金等	20,359,000	0	0	20,359,000	2,281,000	22,640,000
市補助金	20,279,000	0	0	20,279,000	2,281,000	22,560,000
県体協補助金	80,000	0	0	80,000	0	80,000
雑収益	10,048	1,393,677	1,364,701	2,768,426	300,058	3,068,484
受取利息	48	2	10	60	58	118
自動販売機収益	0	1,383,665	1,364,691	2,748,356	300,000	3,048,356
その他雑収益	10,000	10,010	0	20,010	0	20,010
経常収益計	22,162,643	106,269,048	69,038,441	197,470,132	2,901,033	200,371,165
(2) 経常費用						0
人件費	8,411,389	31,062,703	18,891,683	58,365,775	2,007,480	60,373,255
給料	7,231,984	27,302,140	15,911,221	50,445,345	1,712,641	52,157,986
共済費	920,205	2,761,563	2,332,462	6,014,230	230,039	6,244,269
退職給付掛金	259,200	999,000	648,000	1,906,200	64,800	1,971,000
経費	15,235,949	71,256,647	52,535,884	139,028,480	881,238	139,909,718
保守委託費	0	26,776,504	23,036,670	49,813,174	0	49,813,174
三島運動公園	0	16,796,042	0	16,796,042	0	16,796,042
三島体育館	0	8,630,264	0	8,630,264	0	8,630,264
浜公園	0	0	7,767,109	7,767,109	0	7,767,109
川之江体育館	0	0	6,798,661	6,798,661	0	6,798,661
やまじ風公園多目的グラウンド	0	0	4,363,700	4,363,700	0	4,363,700
かわのえテニスセンター	0	0	4,107,200	4,107,200	0	4,107,200
スカイフィールド富郷	0	1,350,198	0	1,350,198	0	1,350,198
水道光熱費	0	22,403,406	14,329,955	36,733,361	0	36,733,361
消耗品費	623,902	8,519,118	4,820,021	13,963,041	2,235	13,965,276
加盟団体助成金	8,061,000	0	0	8,061,000	0	8,061,000
維持修繕料	0	3,660,772	3,200,076	6,860,848	0	6,860,848
備品修繕費	0	2,671,656	3,300,459	5,972,115	0	5,972,115
消費税他	4,600	2,414,900	1,611,600	4,031,100	600	4,031,700
保険料	357,352	1,100,609	659,871	2,117,832	0	2,117,832
燃料費	0	1,329,908	353,222	1,683,130	0	1,683,130
表彰記念品代	1,596,813	0	0	1,596,813	0	1,596,813
リース他使用料	338,461	607,043	576,657	1,522,161	0	1,522,161
委託料(マラソン大会等)	1,520,640	0	0	1,520,640	0	1,520,640
支払助成金	1,431,420	0	0	1,431,420	0	1,431,420
通信運搬費	96,302	437,146	405,548	938,996	149,964	1,088,960
講師等謝金	195,000	802,500	0	997,500	16,200	1,013,700
印刷製本費	936,252	0	45,900	982,152	0	982,152
その他経費	74,207	533,085	195,905	803,197	712,239	1,515,436
経常費用計	23,647,338	102,319,350	71,427,567	197,394,255	2,888,718	200,282,973
当期経常増減額	-1,484,695	3,949,698	-2,389,126	75,877	12,315	88,192
2. 経常外増減の部						0
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	-1,484,695	3,949,698	-2,389,126	75,877	12,315	88,192
一般正味財産期首残高						3,836,401
一般正味財産期末残高						3,924,593
II 指定正味財産増減の部				0		
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						121,924,593

4. 財務諸表に対する注記（平成29年度）

平成29年 4月 1日から平成30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 H29. 3. 31	当期増加額	当期減少額	当期末残高 H30. 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	30	0	3,019,499
合 計	121,019,469	30	0	121,019,499

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 H30. 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	3,019,499	—	(3,019,499)	—
合 計	121,019,499	(118,000,000)	(3,019,499)	—

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 H29. 3. 31	当期増加額	当期減少額	当期末残高 H30. 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	22,560,000	22,560,000	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	22,640,000	22,640,000	0	

5. 附属明細書（平成29年度）

平成29年 4月 1日から平成30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30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 普通預金 伊予銀行三島1258420 伊予銀行三島1858377	運転資金として	9,653,332		
				251,605		
				9,401,727		
				9,401,727		
	未収金				8,042,000	
	四国中央市 施設利用者			8,000,000		
				42,000		
流動資産合計				17,695,332		
(固定資産)	基本財産			118,000,000		
	特定資産	定期預金	愛媛銀行三島1001365	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。	59,000,000	
			伊予銀行三島7601904	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。	59,000,000	
		普通預金 スポーツ振興積立金	伊予銀行三島1859292	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。	3,019,499	
				3,019,499		
固定資産合計				121,019,499		
資産合計				138,714,831		
(流動負債)	未払金	三星道路(株) 四国電力(株) 四国中央市シルバー人材センター 新居浜年金事務所 職員 東興産業(株) 三協開発(株) その他未払金30件		14,625,426		
				3,315,338		
				2,351,549		
				1,620,411		
				1,596,126		
				1,089,272		
				1,026,000		
				1,021,200		
				2,605,530		
				前受金	施設利用料	1,910,955
				預り金		1,910,955
						253,857
					職員雇用保険料	105,306
					職員源泉所得税	135,951
		職員市県民税	12,600			
流動負債合計				16,790,238		
負債合計				16,790,238		
正味財産				121,924,593		