

1. 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人四国中央市スポーツ協会

(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	3,933,710	4,050,890	△ 117,180
未収金	8,820,000	8,000,000	820,000
流動資産合計	12,753,710	12,050,890	702,820
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			
スポーツ振興基金	3,019,499	3,019,499	0
特定資産合計	3,019,499	3,019,499	0
固定資産合計	121,019,499	121,019,499	0
資産合計	133,773,209	133,070,389	702,820
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,806,432	9,691,805	114,627
前受金	2,148,140	1,647,740	500,400
預り金	381,594	285,643	95,951
流動負債合計	12,336,166	11,625,188	710,978
負債合計	12,336,166	11,625,188	710,978
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			
(うち特定資産への充当額)	3,437,043	3,445,201	△ 8,158
(うち特定資産への充当額)	(3,019,499)	(3,019,499)	0
正味財産合計	121,437,043	121,445,201	△ 8,158
負債及び正味財産合計	133,773,209	133,070,389	702,820

2. 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

公益財団法人四国中央市スポーツ協会

(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	3,558	1,180	2,378
特定資産運用益	30	30	0
会費収入	493,570	505,860	△ 12,290
登録料収入	313,570	325,860	△ 12,290
加盟団体負担金収入	180,000	180,000	0
事業収益	183,170,940	169,854,205	13,316,735
施設利用料	21,212,390	15,251,025	5,961,365
施設管理受託金収入	156,182,000	150,137,000	6,045,000
教室・大会等参加料	5,776,550	4,466,180	1,310,370
受取補助金等	19,082,000	19,031,000	51,000
市補助金	19,002,000	18,951,000	51,000
県スポーツ協会補助金	80,000	80,000	0
受取寄附金	0	64,700	△ 64,700
一般寄附金	0	64,700	△ 64,700
雑収益	1,858,076	4,761,335	△ 2,903,259
受取利息	119	140	△ 21
自動販売機収益	1,572,398	1,562,730	9,668
受取補償金	0	3,144,379	△ 3,144,379
その他雑収益	285,559	54,086	231,473
経常収益計	204,608,174	194,218,310	10,389,864
(2) 経常費用			
人件費	60,378,735	55,128,080	5,250,655
給料手当	51,598,400	47,140,292	4,458,108
共済費	6,730,009	6,121,348	608,661
退職給付掛金	1,944,000	1,809,000	135,000
福利厚生費	106,326	57,440	48,886
経費	144,237,597	139,257,218	4,980,379
保守委託費	58,995,380	54,989,686	4,005,694
水道光熱費	39,861,325	31,330,395	8,530,930
維持修繕料	9,682,733	9,061,971	620,762
消耗品費	8,822,832	7,755,704	1,067,128
消費税他	4,338,300	4,666,950	△ 328,650
加盟団体助成金	3,205,000	3,209,000	△ 4,000
燃料費	2,942,415	1,717,817	1,224,598
講師等謝金	2,292,700	1,658,950	633,750
保険料	1,993,930	2,093,556	△ 99,626
備品修繕費	1,981,671	3,836,489	△ 1,854,818
リース他使用料	1,839,160	1,381,168	457,992
委託料(大会行事等)	1,524,160	2,264,470	△ 740,310
表彰記念品代	1,408,502	927,844	480,658
備品費	1,261,450	6,282,430	△ 5,020,980
印刷製本費	1,245,420	964,837	280,583
通信運搬費	1,110,161	1,300,711	△ 190,550
支払助成金	1,016,325	860,296	156,029
その他経費	612,843	553,406	59,437
返還金	103,290	1,028,970	△ 925,680
支払補償金	0	3,372,568	△ 3,372,568
経常費用計	204,616,332	194,385,298	10,231,034
当期経常増減額	△ 8,158	△ 166,988	158,830
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	△ 8,158	△ 166,988	158,830
一般正味財産期首残高	3,445,201	3,612,189	△ 166,988
一般正味財産期末残高	3,437,043	3,445,201	△ 8,158
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	121,437,043	121,445,201	△ 8,158

3. 正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

公益財団法人四国中央市スポーツ協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業			小計	法人会計 (管理費)	合 計
	スポ-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)			
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	1,779	0	0	1,779	1,779	3,558
特定資産運用益	30	0	0	30	0	30
会費収入	246,785	0	0	246,785	246,785	493,570
登録料収入	156,785	0	0	156,785	156,785	313,570
加盟団体負担金収入	90,000	0	0	90,000	90,000	180,000
事業収益	1,094,050	108,368,420	73,708,470	183,170,940	0	183,170,940
施設利用料	0	10,499,720	10,712,670	21,212,390	0	21,212,390
施設管理受託金収入	0	94,237,200	61,944,800	156,182,000	0	156,182,000
教室・大会等参加料	1,094,050	3,631,500	1,051,000	5,776,550	0	5,776,550
受取補助金等	16,082,000	0	0	16,082,000	3,000,000	19,082,000
市補助金	16,002,000	0	0	16,002,000	3,000,000	19,002,000
県スポーツ協会補助金	80,000	0	0	80,000	0	80,000
受取寄附金	0	0	0	0	0	0
一般寄附	0	0	0	0	0	0
雑収益	42,124	406,566	1,409,326	1,858,016	60	1,858,076
受取利息	54	1	4	59	60	119
自動販売機収益	0	265,076	1,307,322	1,572,398	0	1,572,398
受取補償金	0	0	0	0	0	0
その他雑収益	42,070	141,489	102,000	285,559	0	285,559
経常収益計	17,466,768	108,774,986	75,117,796	201,359,550	3,248,624	204,608,174
(2) 経常費用						
人件費	10,595,479	28,442,989	18,890,426	57,928,894	2,449,841	60,378,735
給料手当	8,900,334	24,810,700	15,861,303	49,572,337	2,026,063	51,598,400
共済費	1,417,040	2,588,437	2,370,281	6,375,758	354,251	6,730,009
退職給付掛金	259,200	999,000	621,000	1,879,200	64,800	1,944,000
福利厚生費	18,905	44,852	37,842	101,599	4,727	106,326
経費	9,966,569	75,634,861	57,967,554	143,568,984	668,613	144,237,597
保守委託費	0	30,948,171	28,047,209	58,995,380	0	58,995,380
三島運動公園	0	18,559,812	0	18,559,812	0	18,559,812
三島体育館	0	10,194,988	0	10,194,988	0	10,194,988
浜公園	0	0	9,789,351	9,789,351	0	9,789,351
川之江体育館	0	0	9,115,651	9,115,651	0	9,115,651
かわのえテニスセンター	0	0	5,266,989	5,266,989	0	5,266,989
やまじ風公園多目的グラウンド	0	0	3,875,218	3,875,218	0	3,875,218
スカイフィールド富郷	0	2,193,371	0	2,193,371	0	2,193,371
水道光熱費	0	24,686,140	15,175,185	39,861,325	0	39,861,325
維持修繕料	0	4,529,205	5,153,528	9,682,733	0	9,682,733
消耗品費	676,484	4,504,906	3,641,442	8,822,832	0	8,822,832
消費税他	7,100	2,586,100	1,719,400	4,312,600	25,700	4,338,300
加盟団体助成金	3,205,000	0	0	3,205,000	0	3,205,000
燃料費	0	2,407,673	534,742	2,942,415	0	2,942,415
講師等謝金	160,000	1,676,500	437,500	2,274,000	18,700	2,292,700
保険料	222,320	890,340	710,010	1,822,670	171,260	1,993,930
備品修繕費	0	795,448	1,186,223	1,981,671	0	1,981,671
リース他使用料	283,461	1,041,565	514,134	1,839,160	0	1,839,160
委託料(大会行事等)	1,524,160	0	0	1,524,160	0	1,524,160
表彰記念品代	1,408,502	0	0	1,408,502	0	1,408,502
備品費	119,500	820,270	321,680	1,261,450	0	1,261,450
印刷製本費	1,157,420	17,600	70,400	1,245,420	0	1,245,420
通信運搬費	169,759	438,669	420,381	1,028,809	81,352	1,110,161
支払助成金	1,016,325	0	0	1,016,325	0	1,016,325
その他経費	16,538	223,904	800	241,242	371,601	612,843
返還金	0	68,370	34,920	103,290	0	103,290
支払補償金	0	0	0	0	0	0
経常費用計	20,562,048	104,077,850	76,857,980	201,497,878	3,118,454	204,616,332
当期経常増減額	△ 3,095,280	4,697,136	△ 1,740,184	△ 138,328	130,170	△ 8,158
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	△ 3,095,280	4,697,136	△ 1,740,184	△ 138,328	130,170	△ 8,158
一般正味財産期首残高						3,445,201
一般正味財産期末残高						3,437,043
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						121,437,043

4. 財務諸表に対する注記 (令和4年度)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益財団法人四国中央市スポーツ協会

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 R4.3.31	当期増加額	当期減少額	当期末残高 R5.3.31
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	3,019,499	0	0	3,019,499
合計	121,019,499	0	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 R5.3.31	(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 R4.3.31	当期増加額	当期減少額	当期末残高 R5.3.31	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	19,002,000	19,002,000	0	
県民スポーツ振興事業補助金	愛媛県スポーツ協会	0	80,000	80,000	0	
合計		0	19,082,000	19,082,000	0	

5. 附属明細書 (令和4年度)

令和4年4月1日から令和5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

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人四国中央市スポーツ協会

(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	3,933,710	
		普通預金	162,200	
	未収金 四国中央市	伊予銀行三島1258420	運転資金として	3,771,510
		伊予銀行三島1858377		3,771,510
				0
			8,820,000	
			8,820,000	
流動資産合計			12,753,710	
(固定資産)	基本財産		118,000,000	
		定期預金		
	特定資産	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源として使用している。	59,000,000
	スポーツ振興積立金		3,019,499	
	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	
固定資産合計			121,019,499	
資産合計			133,773,209	
(流動負債)	未払金	四国電力㈱	9,806,432	
		四国中央市シルバー人材センター	2,713,327	
		三星道路㈱	1,902,412	
		職員	1,225,000	
		新居浜年金事務所	1,163,059	
		その他未払金 24件	873,782	
	前受金		1,928,852	
		施設利用料	2,148,140	
	預り金		2,148,140	
		職員源泉所得税	381,594	
		職員雇用保険料	190,855	
	職員市県民税	178,739		
		12,000		
流動負債合計			12,336,166	
負債合計			12,336,166	
正味財産			121,437,043	