

# 1. 貸借対照表

平成28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	1,979,168	547,356	1,431,812
未収金	12,834,616	12,392,116	442,500
流動資産合計	14,813,784	12,939,472	1,874,312
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	135,833,253	133,958,941	1,874,312
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,758,555	10,774,053	1,984,502
前受金	907,820	863,525	44,295
預り金	269,942	261,849	8,093
流動負債合計	13,936,317	11,899,427	2,036,890
負債合計	13,936,317	11,899,427	2,036,890
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
元(財)やまじ風スポーツ財団	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	3,896,936	4,059,514	-162,578
(うち特定資産への充当額)	(3,019,469)	(3,019,469)	0
正味財産合計	121,896,936	122,059,514	-162,578
負債及び正味財産合計	135,833,253	133,958,941	1,874,312

## 2. 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	206,500	388,348	-181,848
特定資産運用益	592	613	-21
会費収入	556,110	552,540	3,570
登録料収入	376,110	372,540	3,570
加盟団体負担金収入	180,000	180,000	0
事業収益	172,999,735	173,472,515	-472,780
施設利用料	24,757,835	24,251,615	506,220
施設管理受託金収入	144,000,000	145,600,000	-1,600,000
教室・大会等参加料	4,241,900	3,620,900	621,000
受取補助金等	23,972,000	25,280,000	-1,308,000
市補助金	23,892,000	25,200,000	-1,308,000
県体協補助金	80,000	80,000	0
受取寄付金	3,960,000	4,300,000	-340,000
一般寄付	3,960,000	4,300,000	-340,000
雑収益	2,374,390	1,768,174	606,216
受取利息	2,643	2,998	-355
自動販売機収益	1,647,882	1,672,326	-24,444
その他雑収益	723,865	92,850	631,015
経常収益計	204,069,327	205,762,190	-1,692,863
(2) 経常費用			
人件費	54,430,464	50,821,248	3,609,216
給料	39,802,652	37,083,461	2,719,191
職員手当等	7,070,637	6,810,469	260,168
共済費	5,798,328	5,357,422	440,906
退職給付掛金	1,620,000	1,485,000	135,000
福利厚生費	138,847	84,896	53,951
経費	149,801,441	155,203,282	-5,401,841
三島運動公園保守委託費	15,737,998	17,678,433	-1,940,435
三島体育館保守委託費	8,852,544	8,924,566	-72,022
浜公園グラウンド保守委託費	7,761,993	8,536,593	-774,600
川之江体育館保守委託費	7,144,971	7,186,565	-41,594
やまじ風公園グラウンド保守委託費	4,683,270	4,487,567	195,703
かわのえテニスセンター保守委託費	3,978,863	3,912,095	66,768
スカイフィールド富郷保守委託費	1,200,414	1,186,506	13,908
水道光熱費	34,755,637	35,826,081	-1,070,444
維持修繕料	18,180,594	17,574,414	606,180
消耗品費	12,810,820	13,739,460	-928,640
加盟団体助成金	11,839,940	13,244,000	-1,404,060
消費税他	3,461,800	2,728,500	733,300
備品修繕費	2,956,381	4,038,145	-1,081,764
備品費	2,156,472	4,252,524	-2,096,052
表彰記念品代	1,852,530	2,099,601	-247,071
損害賠償金	1,660,000	0	1,660,000
燃料費	1,470,564	1,886,236	-415,672
支払助成金	1,346,500	1,432,400	-85,900
講師等謝金	1,112,600	980,550	132,050
旅費	1,087,768	372,784	714,984
通信運搬費	1,061,336	1,065,000	-3,664
手数料	980,550	552,650	427,900
リース他使用料	963,229	520,610	442,619
委託料(マラソン大会等)	901,904	777,600	124,304
印刷製本費	668,412	947,546	-279,134
保険料	443,593	658,724	-215,131
支払負担金	370,288	310,755	59,533
相談顧問料	216,000	216,000	0
交際費	115,310	3,657	111,653
広告宣伝費	29,160	63,720	-34,560
経常費用計	204,231,905	206,024,530	-1,792,625
当期経常増減額	-162,578	-262,340	99,762
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	-162,578	-262,340	99,762
一般正味財産期首残高	4,059,514	4,321,854	-262,340
一般正味財産期末残高	3,896,936	4,059,514	-162,578
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	121,896,936	122,059,514	-162,578

### 3. 正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	103,250	0	0	103,250	103,250	206,500
特定資産運用益	592	0	0	592	0	592
会費収入	278,055	0	0	278,055	278,055	556,110
登録料収入	188,055	0	0	188,055	188,055	376,110
加盟団体負担金収入	90,000	0	0	90,000	90,000	180,000
事業収益	4,241,900	100,344,505	68,413,330	172,999,735	0	172,999,735
施設利用料	0	13,064,505	11,693,330	24,757,835	0	24,757,835
施設管理受託金収入	0	87,280,000	56,720,000	144,000,000	0	144,000,000
教室・大会等参加料	4,241,900	0	0	4,241,900	0	4,241,900
受取補助金等	21,135,000	0	0	21,135,000	2,837,000	23,972,000
市補助金	21,055,000	0	0	21,055,000	2,837,000	23,892,000
県体協補助金	80,000	0	0	80,000	0	80,000
受取寄付金	3,000,000	960,000	0	3,960,000	0	3,960,000
一般寄付	3,000,000	960,000	0	3,960,000	0	3,960,000
雑収益	114,346	1,430,983	827,775	2,373,104	1,286	2,374,390
受取利息	1,226	44	87	1,357	1,286	2,643
自動販売機収益	0	824,779	823,103	1,647,882	0	1,647,882
その他雑収益	113,120	606,160	4,585	723,865	0	723,865
経常収益計	28,873,143	102,735,488	69,241,105	200,849,736	3,219,591	204,069,327
(2) 経常費用						
人件費	7,581,528	26,815,374	18,092,361	52,489,263	1,941,201	54,430,464
給料	5,438,580	19,717,052	13,293,000	38,448,632	1,354,020	39,802,652
職員手当等	929,282	3,645,080	2,262,497	6,836,859	233,778	7,070,637
共済費	940,782	2,447,323	2,175,040	5,563,145	235,183	5,798,328
退職給付掛金	259,200	972,000	324,000	1,555,200	64,800	1,620,000
福利厚生費	13,684	33,919	37,824	85,427	53,420	138,847
経費	20,627,099	74,160,882	53,936,892	148,724,873	1,076,568	149,801,441
三島運動公園保守委託費	0	15,737,998	0	15,737,998	0	15,737,998
三島体育館保守委託費	0	8,852,544	0	8,852,544	0	8,852,544
浜公園グラウンド保守委託費	0	0	7,761,993	7,761,993	0	7,761,993
川之江体育館保守委託費	0	0	7,144,971	7,144,971	0	7,144,971
やまじ風公園グラウンド保守委託費	0	0	4,683,270	4,683,270	0	4,683,270
かわのえテニスセンター保守委託費	0	0	3,978,863	3,978,863	0	3,978,863
スカイフィールド富郷保守委託費	0	1,200,414	0	1,200,414	0	1,200,414
水道光熱費	0	21,535,326	13,220,311	34,755,637	0	34,755,637
維持修繕料	0	10,174,460	8,006,134	18,180,594	0	18,180,594
消耗品費	1,295,283	7,418,198	4,097,339	12,810,820	0	12,810,820
加盟団体助成金	11,839,940	0	0	11,839,940	0	11,839,940
消費税他	4,600	2,075,880	1,380,320	3,460,800	1,000	3,461,800
備品修繕費	0	1,823,140	1,133,241	2,956,381	0	2,956,381
備品費	0	976,028	1,180,444	2,156,472	0	2,156,472
表彰記念品代	1,852,530	0	0	1,852,530	0	1,852,530
損害賠償金	0	1,660,000	0	1,660,000	0	1,660,000
燃料費	0	1,027,679	442,885	1,470,564	0	1,470,564
支払助成金	1,346,500	0	0	1,346,500	0	1,346,500
講師等謝金	1,112,600	0	0	1,112,600	0	1,112,600
旅費	881,776	0	0	881,776	205,992	1,087,768
通信運搬費	80,435	474,180	340,903	895,518	165,818	1,061,336
手数料	0	725,990	252,400	978,390	2,160	980,550
リース他使用料	170,366	479,045	313,818	963,229	0	963,229
委託料(マラソン大会等)	901,904	0	0	901,904	0	901,904
印刷製本費	668,412	0	0	668,412	0	668,412
保険料	443,593	0	0	443,593	0	443,593
支払負担金	0	0	0	0	370,288	370,288
相談顧問料	0	0	0	0	216,000	216,000
交際費	0	0	0	0	115,310	115,310
広告宣伝費	29,160	0	0	29,160	0	29,160
経常費用計	28,208,627	100,976,256	72,029,253	201,214,136	3,017,769	204,231,905
当期経常増減額	664,516	1,759,232	-2,788,148	-364,400	201,822	-162,578
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	664,516	1,759,232	-2,788,148	-364,400	201,822	-162,578
一般正味財産期首残高						4,059,514
一般正味財産期末残高						3,896,936
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						121,896,936

## 4. 財務諸表に対する注記 (平成27年度)

平成27年 4月 1日から平成28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 H27. 3. 31	当期増加額	当期減少額	当期末残高 H28. 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 H28. 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 H27. 3. 31	当期増加額	当期減少額	当期末残高 H28. 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	23,892,000	23,892,000	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	23,972,000	23,972,000	0	

## 5. 附属明細書 (平成27年度)

平成27年 4月 1日から平成28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28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	1,979,168
		普通預金		94,810
		伊予銀行三島1258420		1,884,358
		伊予銀行三島1858377		1,884,358
	未収金			0
		四国中央市 四国中央市障害者福祉連合会 施設利用者		12,834,616 12,000,000 392,116 442,500
流動資産合計				14,813,784
(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
スポーツ振興基金	伊予銀行三島1859292	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	3,019,469 3,019,469	
固定資産合計				121,019,469
資産合計				135,833,253
(流動負債)	未払金	四国電力㈱		12,758,555
		四国中央市シルバー人材センター職員		2,098,779
		三星道路㈱		1,544,512
		㈱石井硝子店		1,299,658
		東興産業㈱		1,283,000
		近藤電設㈱		1,155,600
		新居浜年金事務所		896,400
		㈱博電舎		885,600
		その他未払金 24件		815,384
		前受金		626,400
	預り金	施設利用料		2,153,222
職員雇用保険料			907,820	
職員源泉所得税			907,820	
流動負債合計				269,942
負債合計				153,421
正味財産				116,521
				13,936,317
				13,936,317
				121,896,936