

1. 貸借対照表

平成31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	7,895,819	9,653,332	△ 1,757,513
未収金	8,000,000	8,042,000	△ 42,000
流動資産合計	15,895,819	17,695,332	△ 1,799,513
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	3,019,499	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	136,915,318	138,714,831	△ 1,799,513
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,556,328	14,625,426	△ 2,069,098
前受金	2,155,805	1,910,955	244,850
預り金	231,211	253,857	△ 22,646
流動負債合計	14,943,344	16,790,238	△ 1,846,894
負債合計	14,943,344	16,790,238	△ 1,846,894
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)	3,971,974	3,924,593	47,381
(うち特定資産への充当額)	(3,019,499)	(3,019,499)	0
正味財産合計	121,971,974	121,924,593	47,381
負債及び正味財産合計	136,915,318	138,714,831	△ 1,799,513

2. 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	130,663	70,210	60,453
特定資産運用益	30	30	0
会費収入	536,190	540,830	△ 4,640
登録料収入	356,190	360,830	△ 4,640
加盟団体負担金収入	180,000	180,000	0
事業収益	175,073,745	174,051,611	1,022,134
施設利用料	24,849,645	24,591,011	258,634
施設管理受託金収入	145,000,000	145,000,000	0
教室・大会等参加料	5,224,100	4,460,600	763,500
受取補助金等	18,245,000	22,640,000	△ 4,395,000
市補助金	18,165,000	22,560,000	△ 4,395,000
県スポーツ協会補助金	80,000	80,000	0
雑収益	2,797,372	3,068,484	△ 271,112
受取利息	193	118	75
自動販売機収益	2,772,109	3,048,356	△ 276,247
その他雑収益	25,070	20,010	5,060
経常収益計	196,783,000	200,371,165	△ 3,588,165
(2) 経常費用			
人件費	55,376,976	60,485,057	△ 5,108,081
給料手当	47,552,272	52,157,986	△ 4,605,714
共済費	5,775,150	6,244,269	△ 469,119
退職給付掛金	1,944,000	1,971,000	△ 27,000
福利厚生費	105,554	111,802	△ 6,248
経費	141,358,643	139,797,916	1,560,727
保守委託費	53,168,111	49,813,174	3,354,937
水道光熱費	37,267,273	36,733,361	533,912
維持修繕料	12,688,031	6,860,848	5,827,183
消耗品費	9,617,948	13,965,276	△ 4,347,328
消費税他	4,142,800	4,031,700	111,100
備品費	3,412,208	159,500	3,252,708
加盟団体助成金	3,346,000	8,061,000	△ 4,715,000
備品修繕費	2,620,139	5,972,115	△ 3,351,976
保険料	2,061,387	2,117,832	△ 56,445
表彰記念品代	1,765,982	1,596,813	169,169
燃料費	1,673,291	1,683,130	△ 9,839
支払助成金	1,574,000	1,431,420	142,580
委託料(マラソン大会等)	1,553,040	1,520,640	32,400
リース他使用料	1,262,824	1,522,161	△ 259,337
印刷製本費	1,239,732	982,152	257,580
通信運搬費	1,127,275	1,088,960	38,315
講師等謝金	1,083,700	1,013,700	70,000
その他経費	1,754,902	1,244,134	510,768
経常費用計	196,735,619	200,282,973	△ 3,547,354
当期経常増減額	47,381	88,192	△ 40,811
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	47,381	88,192	△ 40,811
一般正味財産期首残高	3,924,593	3,836,401	88,192
一般正味財産期末残高	3,971,974	3,924,593	47,381
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	121,971,974	121,924,593	47,381

3. 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	公的的事业			小計	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)			
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	65,332	0	0	65,332	65,331	130,663
特定資産運用益	30	0	0	30	0	30
会費収入	268,095	0	0	268,095	268,095	536,190
登録料収入	178,095	0	0	178,095	178,095	356,190
加盟団体負担金収入	90,000	0	0	90,000	90,000	180,000
事業収益	1,553,000	106,346,175	67,174,570	175,073,745	0	175,073,745
施設利用料	0	13,675,075	11,174,570	24,849,645	0	24,849,645
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	1,553,000	3,671,100	0	5,224,100	0	5,224,100
受取補助金等	15,964,000	0	0	15,964,000	2,281,000	18,245,000
市補助金	15,884,000	0	0	15,884,000	2,281,000	18,165,000
県スポーツ協会補助金	80,000	0	0	80,000	0	80,000
雑収益	16,070	1,164,385	1,316,806	2,497,261	300,111	2,797,372
受取利息	70	3	9	82	111	193
自動販売機収益	0	1,155,312	1,316,797	2,472,109	300,000	2,772,109
その他雑収益	16,000	9,070	0	25,070	0	25,070
経常収益計	17,866,527	107,510,560	68,491,376	193,868,463	2,914,537	196,783,000
(2) 経常費用						
人件費	6,053,332	29,203,288	18,581,394	53,838,014	1,538,962	55,376,976
給料手当	4,977,520	25,322,115	15,982,623	46,282,258	1,270,014	47,552,272
共済費	796,966	2,863,367	1,915,581	5,575,914	199,236	5,775,150
退職給付掛金	259,200	972,000	648,000	1,879,200	64,800	1,944,000
福利厚生費	19,646	45,806	35,190	100,642	4,912	105,554
経費	11,087,597	72,706,612	56,254,180	140,048,389	1,310,254	141,358,643
保守委託費	0	28,263,960	24,904,151	53,168,111	0	53,168,111
三島運動公園	0	17,537,873	0	17,537,873	0	17,537,873
三島体育館	0	8,698,129	0	8,698,129	0	8,698,129
浜公園	0	0	8,967,737	8,967,737	0	8,967,737
川之江体育館	0	0	7,066,803	7,066,803	0	7,066,803
やまじ風公園多目的グラウンド	0	0	4,759,111	4,759,111	0	4,759,111
かわのエテニスセンター	0	0	4,110,500	4,110,500	0	4,110,500
スカイフィールド富郷	0	2,027,958	0	2,027,958	0	2,027,958
水道光熱費	0	23,242,336	14,024,937	37,267,273	0	37,267,273
維持修繕料	0	5,210,903	7,477,128	12,688,031	0	12,688,031
消耗品費	719,432	5,734,142	3,164,374	9,617,948	0	9,617,948
消費税他	4,600	2,640,304	1,496,296	4,141,200	1,600	4,142,800
備品費	0	1,912,060	1,200,568	3,112,628	299,580	3,412,208
加盟団体助成金	3,346,000	0	0	3,346,000	0	3,346,000
備品修繕費	0	981,811	1,638,328	2,620,139	0	2,620,139
保険料	386,317	1,017,860	657,210	2,061,387	0	2,061,387
表彰記念品代	1,765,982	0	0	1,765,982	0	1,765,982
燃料費	8,488	1,283,494	381,309	1,673,291	0	1,673,291
支払助成金	1,574,000	0	0	1,574,000	0	1,574,000
委託料(マラソン大会等)	1,553,040	0	0	1,553,040	0	1,553,040
リース他使用料	361,963	621,488	279,373	1,262,824	0	1,262,824
印刷製本費	1,010,772	80,730	148,230	1,239,732	0	1,239,732
通信運搬費	110,686	423,789	408,386	942,861	184,414	1,127,275
講師等謝金	205,000	862,500	0	1,067,500	16,200	1,083,700
その他経費	41,317	431,235	473,890	946,442	808,460	1,754,902
経常費用計	17,140,929	101,909,900	74,835,574	193,886,403	2,849,216	196,735,619
当期経常増減額	725,598	5,600,660	△ 6,344,198	△ 17,940	65,321	47,381
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	725,598	5,600,660	△ 6,344,198	△ 17,940	65,321	47,381
一般正味財産期首残高						3,924,593
一般正味財産期末残高						3,971,974
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						121,971,974

4. 財務諸表に対する注記 (平成30年度)

平成30年 4月 1日から平成31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 H30. 3. 31	当期増加額	当期減少額	当期末残高 H31. 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 H31. 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 H30. 3. 31	当期増加額	当期減少額	当期末残高 H31. 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	18,165,000	18,165,000	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	18,245,000	18,245,000	0	

5. 附属明細書 (平成30年度)

平成30年 4月 1日から平成31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31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 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	7,895,819	
				298,265	
				7,597,554	
				7,597,554	
	未収金 四国中央市			8,000,000 8,000,000	
流動資産合計				15,895,819	
(固定資産)	基本財産	愛媛銀行三島1001365 伊予銀行三島7601904	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	
				59,000,000	
	特定資産	スポーツ振興積立金 伊予銀行三島1859292	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	
				3,019,499	
固定資産合計				121,019,499	
資産合計				136,915,318	
(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 三協開発(株) その他未払金28件		12,556,328	
				2,438,800	
				2,339,805	
				1,669,969	
				1,468,980	
				987,558	
				746,700	
				2,904,516	
				2,155,805	
				2,155,805	
	前受金	施設利用料			231,211
					81,760
	預り金	職員雇用保険料 職員源泉所得税 職員市県民税			134,551
14,900					
流動負債合計				14,943,344	
負債合計				14,943,344	
正味財産				121,971,974	