

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	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	7,500	7,500	0
基本財産利息	7,500	7,500	0
特定資産運用益	1,732	1,547	185
特定資産受取利息	1,732	1,547	185
事業収益	23,497,220	22,932,290	564,930
スポーツ事業収益	7,398,400	6,310,000	1,088,400
体育施設利用料収益	11,063,050	11,518,990	△ 455,940
学校施設利用料収益	5,035,770	5,103,300	△ 67,530
受取補助金等	150,141,757	147,453,465	2,688,292
受取市補助金	86,455,757	82,526,465	3,929,292
受取市施設管理受託金	63,545,000	64,786,000	△ 1,241,000
受取県体協補助金	141,000	141,000	0
受取負担金	1,544,350	1,537,800	6,550
受取負担金	1,544,350	1,537,800	6,550
受取寄附金	0	264,500	△ 264,500
受取寄附金	0	264,500	△ 264,500
雑収益	2,171,138	2,001,753	169,385
雑収益	2,171,138	2,001,753	169,385
経常収益計	177,363,697	174,198,855	3,164,842
(2) 経常費用	0		0
事業費	156,744,589	150,130,135	6,614,454
役員報酬	1,200,000	1,174,296	25,704
給料	27,729,840	25,473,686	2,256,154
諸手当	13,357,935	12,530,315	827,620
法定福利費	7,175,045	6,673,808	501,237
臨時雇賃金	9,139,462	8,736,770	402,692
退職給付費用	5,598,779	3,215,871	2,382,908
通信運搬費	724,196	667,933	56,263
減価償却費	404,405	33,236	371,169
什器備品	1,230,436	1,013,121	217,315
消耗品費	3,239,042	2,670,077	568,965
修繕費	5,637,527	3,630,086	2,007,441
印刷製本費	722,532	167,865	554,667
燃料費	4,952,460	6,719,678	△ 1,767,218
光熱水料費	16,669,526	17,383,512	△ 713,986
食糧費	280,550	183,725	96,825
賃借料	970,746	971,762	△ 1,016
支払保険料	630,419	564,743	65,676
支払手数料	1,256,883	1,088,386	168,497
報償費	679,345	714,781	△ 35,436
租税公課	1,480,500	1,020,800	459,700
支払負担金	781,628	990,070	△ 208,442
支払補助金	14,764,700	14,588,450	176,250
委託費	34,749,087	36,502,972	△ 1,753,885
販売品等購入費	112,295	119,006	△ 6,711
納付金	2,615,000	2,615,000	0
雑費	642,251	680,186	△ 37,935
管理費	19,856,415	18,937,562	918,853
役員報酬	1,800,000	1,761,444	38,556

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
給料	6,932,460	6,368,422	564,038
諸手当	3,180,834	2,973,928	206,906
法定福利費	2,032,322	1,879,857	152,465
退職給付費用	1,399,697	803,967	595,730
会議費	43,290	17,952	25,338
通信運搬費	287,932	244,475	43,457
減価償却費	59,757	102,499	△ 42,742
消耗品費	545,622	483,398	62,224
修繕費	136,727	275,428	△ 138,701
印刷製本費	11,880	23,100	△ 11,220
燃料費	213,951	198,434	15,517
食糧費	4,472	6,436	△ 1,964
賃借料	1,300,167	1,836,726	△ 536,559
支払保険料	279,870	398,480	△ 118,610
支払手数料	1,338,794	1,353,326	△ 14,532
租税公課	27,650	59,850	△ 32,200
交際費	67,000	45,000	22,000
支払負担金	15,900	20,040	△ 4,140
委託費	151,760	78,500	73,260
雑費	26,330	6,300	20,030
経常費用計	176,601,004	169,067,697	7,533,307
当期経常増減額	762,693	5,131,158	△ 4,368,465
当期一般正味財産増加額	762,693	5,131,158	△ 4,368,465
一般正味財産期首残高	13,492,590	8,361,432	5,131,158
一般正味財産期末残高	14,255,283	13,492,590	762,693
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増加額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	44,255,283	43,492,590	762,693

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業	収益事業	法人会計	内部取引 控除	合計
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	7,500	0	0	0	7,500
基本財産利息	7,500	0	0	0	7,500
特定資産運用益	0	0	1,732	0	1,732
特定資産受取利息	0	0	1,732	0	1,732
事業収益	21,119,880	2,377,340	0	0	23,497,220
スポーツ事業収益	7,398,400	0	0	0	7,398,400
体育施設利用料収益	8,685,710	2,377,340	0	0	11,063,050
学校施設利用料収益	5,035,770	0	0	0	5,035,770
受取補助金等	120,334,421	10,464,330	19,343,006	0	150,141,757
受取市補助金	65,784,756	1,327,995	19,343,006	0	86,455,757
受取市施設管理受託金	54,408,665	9,136,335	0	0	63,545,000
受取具体協補助金	141,000	0	0	0	141,000
受取負担金	1,544,350	0	0	0	1,544,350
受取負担金	1,544,350	0	0	0	1,544,350
受取寄附金	0	0	0	0	0
受取寄附金	0	0	0	0	0
雑収益	0	2,171,138	0	0	2,171,138
雑収益	0	2,171,138	0	0	2,171,138
経常収益計	143,006,151	15,012,808	19,344,738	0	177,363,697
(2) 経常費用					0
事業費	144,773,143	11,971,446		0	156,744,589
役員報酬	1,188,000	12,000		0	1,200,000
給料	27,001,932	727,908		0	27,729,840
諸手当	12,990,441	367,494		0	13,357,935
法定福利費	6,975,143	199,902		0	7,175,045
臨時雇賃金	8,666,095	473,367		0	9,139,462
退職給付費用	5,451,812	146,967		0	5,598,779
通信運搬費	661,700	62,496		0	724,196
減価償却費	404,405	0		0	404,405
什器備品	1,109,972	120,464		0	1,230,436
消耗品費	2,919,935	319,107		0	3,239,042
修繕費	5,198,794	438,733		0	5,637,527
印刷製本費	714,407	8,125		0	722,532
燃料費	4,691,044	261,416		0	4,952,460
光熱水料費	14,948,559	1,720,967		0	16,669,526
食糧費	280,550	0		0	280,550
賃借料	881,118	89,628		0	970,746
支払保険料	623,718	6,701		0	630,419
支払手数料	1,075,922	180,961		0	1,256,883
報償費	679,345	0		0	679,345
租税公課	699,522	780,978		0	1,480,500
支払負担金	740,857	40,771		0	781,628

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業	収益事業	法人会計	内部取引 控除	合計
支払補助金	14,764,700	0		0	14,764,700
委託費	28,891,453	5,857,634		0	34,749,087
販売品等購入費	0	112,295		0	112,295
納付金	2,613,693	1,307		0	2,615,000
雑費	600,026	42,225		0	642,251
管理費			19,856,415	0	19,856,415
役員報酬			1,800,000	0	1,800,000
給料			6,932,460	0	6,932,460
諸手当			3,180,834	0	3,180,834
法定福利費			2,032,322	0	2,032,322
退職給付費用			1,399,697	0	1,399,697
会議費			43,290	0	43,290
通信運搬費			287,932	0	287,932
減価償却費			59,757	0	59,757
消耗品費			545,622	0	545,622
修繕費			136,727	0	136,727
印刷製本費			11,880	0	11,880
燃料費			213,951	0	213,951
食糧費			4,472	0	4,472
賃借料			1,300,167	0	1,300,167
支払保険料			279,870	0	279,870
支払手数料			1,338,794	0	1,338,794
租税公課			27,650	0	27,650
交際費			67,000	0	67,000
支払負担金			15,900	0	15,900
委託費			151,760	0	151,760
雑費			26,330	0	26,330
経常費用計	144,773,143	11,971,446	19,856,415	0	176,601,004
当期経常増減額	△ 1,766,992	3,041,362	△ 511,677	0	762,693
他会計振替額	762,409	△ 762,409			0
当期一般正味財産増加額	△ 1,004,583	2,278,953	△ 511,677	0	762,693
一般正味財産期首残高	△ 2,305,488	15,480,713	317,365		13,492,590
一般正味財産期末残高	△ 3,310,071	17,759,666	△ 194,312	0	14,255,283
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増加額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000				30,000,000
指定正味財産期末残高	30,000,000				30,000,000
III 正味財産期末残高	26,689,929	17,759,666	△ 194,312	0	44,255,283

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

なお、取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 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. 会計方針の変更

該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,540,175	3,758,476	0	9,298,651
運用財産積立資産	6,932,000	5,092,000	1,457,000	10,567,000
小計	12,472,175	8,850,476	1,457,000	19,865,651
合計	42,472,175	8,850,476	1,457,000	49,865,651

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(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				
基本財産預金	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	9,298,651	(0)	(0)	(9,298,651)
運用財産積立資産	10,567,000	(0)	(10,567,000)	(0)
小計	19,865,651	(0)	(10,567,000)	(9,298,651)
合計	49,865,651	(30,000,000)	(10,567,000)	(9,298,651)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,398,920	1,036,595	1,362,325
合計	2,398,920	1,036,595	1,362,325

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金					
体育事業補助金	南アルプス市	0	15,473,108	15,473,108	0
人件費補助金	南アルプス市	0	66,476,454	66,476,454	0
本部運営費補助金	南アルプス市	0	4,506,195	4,506,195	0
体育事業費補助金	山梨県体育協会	0	141,000	141,000	0
負担金					
地区負担金	南アルプス市	0	1,322,950	1,322,950	0
競技団体負担金	南アルプス市	0	221,400	221,400	0
合計		0	88,141,107	88,141,107	0

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な後発事象
該当なし

14. その他
該当なし