

平成29年度

決算報告書

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

目 次

I 貸借対照表

II 正味財産増減計算書

III 正味財産増減計算書内訳表

IV 財務諸表に対する注記

V 附属明細書

VI 財産目録

埼玉県さいたま市桜区道場四丁目3番1号さいたま市記念総合体育館内
公益財団法人さいたま市体育協会

I 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(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	15,482,386	15,704,471	△ 222,085
未収金	6,845,048	6,000,000	845,048
流動資産合計	22,327,434	21,704,471	622,963
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	197,410,000	197,410,000	0
基本財産特定預金	2,590,000	2,590,000	0
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2)特定資産			
退職給与引当預金	12,451,649	11,116,000	1,335,649
基本財産積立預金	18,748,231	18,748,231	0
周年イベント積立資産	4,883,977	5,880,752	△ 996,775
特定資産合計	36,083,857	35,744,983	338,874
(3)その他固定資産			
建物	529,500	529,500	0
車両運搬具	1,078,640	1,078,640	0
什器備品	8,493,240	8,493,240	0
減価償却累計額	△ 8,349,914	△ 8,288,305	△ 61,609
その他固定資産合計	1,751,466	1,813,075	△ 61,609
固定資産合計	237,835,323	237,558,058	277,265
資産合計	260,162,757	259,262,529	900,228
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	3,132,185	751,681	2,380,504
預り金	715,360	471,663	243,697
流動負債合計	3,847,545	1,223,344	2,624,201
2.固定負債			
退職給付引当金	12,451,649	11,116,000	1,335,649
固定負債合計	12,451,649	11,116,000	1,335,649
負債合計	16,299,194	12,339,344	3,959,850
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(23,632,208)	(24,628,983)	(△ 996,775)
正味財産合計	243,863,563	246,923,185	0 △ 3,059,622
負債及び正味財産合計	260,162,757	259,262,529	900,228

Ⅱ 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

(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	[1,200,000]	[1,200,000]	[0]
受取利息	1,200,000	1,200,000	0
受取会費	[530,000]	[675,000]	[△ 145,000]
賛助会員受取会費	530,000	675,000	△ 145,000
事業収益	[9,438,670]	[8,238,862]	[1,199,808]
ソフトボール教室開催事業収益	16,500	19,000	△ 2,500
スケート教室事業収益	222,350	204,090	18,260
親子サッカー教室開催事業収益	0	76,000	△ 76,000
受託事業収益	6,500,000	6,500,000	0
ボクササイズ教室事業収益	84,000	148,000	△ 64,000
リンパ体操教室事業収益	452,340	333,292	119,048
パワーヨガ教室事業収益	88,000	132,000	△ 44,000
シニアスポーツ大会開催事業収益	78,000	99,000	△ 21,000
スポーツフェスティバル開催事業収益	114,200	96,800	17,400
スポーツセミナー開催事業収益	0	41,000	△ 41,000
広告事業収益	1,326,000	0	1,326,000
認定員養成講習会事業収益	557,280	589,680	△ 32,400
受取補助金等	[47,263,000]	[47,273,000]	[△ 10,000]
さいたま市受取補助金	44,489,000	44,489,000	0
埼玉県体育協会受取補助金	1,954,000	1,939,000	15,000
スポーツ少年団受取補助金	820,000	845,000	△ 25,000
受取負担金	[9,807,000]	[9,814,700]	[△ 7,700]
加盟団体受取負担金	345,000	345,000	0
指導者受取負担金	3,405,600	3,405,600	0
団員受取負担金	6,056,400	6,064,100	△ 7,700
雑収益	[11,864]	[16,332]	[△ 4,468]
受取利息	2,132	2,132	0
雑収益	9,732	14,200	△ 4,468
経常収益計	68,250,534	67,217,894	1,032,640
(2)経常費用			
事業費	[59,426,080]	[56,408,774]	[3,017,306]
給料手当	16,336,710	15,059,429	1,277,281
退職給付費用	981,702	514,500	467,202
法定福利費	2,743,680	0	2,743,680
福利厚生費	0	2,356,656	△ 2,356,656
旅費交通費	279,336	348,720	△ 69,384
通信運搬費	538,377	512,994	25,383
消耗什器備品費	62,424	139,000	△ 76,576
消耗品費	1,506,747	1,569,353	△ 62,606
修繕費	208,537	329,280	△ 120,743
印刷製本費	1,840,914	951,534	889,380
光熱水料費	162,465	123,755	38,710
賃借料	695,504	758,970	△ 63,466
保険料	593,852	367,042	226,810

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	1,252,664	1,157,712	94,952
支払負担金	7,194,000	7,199,500	△ 5,500
支払助成金	20,609,031	20,865,765	△ 256,734
原材料費	0	45,360	△ 45,360
委託費	4,209,840	3,891,240	318,600
食糧費	210,297	217,964	△ 7,667
管 理 費	[11,884,076]	[11,493,160]	[390,916]
給料手当	5,890,107	5,429,590	460,517
退職給付費用	353,947	185,500	168,447
法定福利費	989,218	0	989,218
福利厚生費	71,000	849,679	△ 778,679
会議費	105,504	229,650	△ 124,146
旅費交通費	1,220	1,600	△ 380
通信運搬費	428,457	571,836	△ 143,379
減価償却費	61,609	84,008	△ 22,399
消耗品費	241,933	185,823	56,110
修繕費	2,160	334,334	△ 332,174
印刷製本費	0	0	0
燃料費	97,197	9,803	87,394
光熱水料費	58,576	44,619	13,957
賃借料	627,771	574,821	52,950
保険料	58,460	60,220	△ 1,760
諸謝金	615,600	630,253	△ 14,653
租税公課	111,050	178,200	△ 67,150
支払負担金	1,556,923	1,544,520	12,403
委託費	388,800	388,800	0
雑費	224,544	189,904	34,640
経常費用計	71,310,156	67,901,934	3,408,222
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,059,622	△ 684,040	△ 2,375,582
当期経常増減額	△ 3,059,622	△ 684,040	△ 2,375,582
2.経常増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,059,622	△ 684,040	△ 2,375,582
一般正味財産期首残高	46,923,185	47,607,225	△ 684,040
一般正味財産期末残高	43,863,563	46,923,185	△ 3,059,622
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	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	243,863,563	246,923,185	△ 3,059,622

Ⅲ 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

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公1	法人会計	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			
受取利息	1,200,000	0	1,200,000
受取会費			
賛助会員受取会費	265,000	265,000	530,000
事業収益			
ソフトボール教室開催事業収益	16,500	0	16,500
スケート教室事業収益	222,350	0	222,350
親子サッカー教室開催事業収益	0	0	0
受託事業収益	6,500,000	0	6,500,000
ボクシング・エクササイズ教室事業収益	84,000	0	84,000
リンパ体操教室事業収益	452,340	0	452,340
パワーヨガ教室事業収益	88,000	0	88,000
シニアスポーツ大会開催事業収益	78,000	0	78,000
スポーツフェスティバル開催事業収益	114,200	0	114,200
スポーツセミナー開催事業収益	0	0	0
広告事業収益	1,326,000	0	1,326,000
認定員養成講習会事業収益	557,280	0	557,280
受取補助金等			
さいたま市受取補助金	31,142,300	13,346,700	44,489,000
埼玉県体育協会受取補助金	1,367,800	586,200	1,954,000
スポーツ少年団受取補助金	574,000	246,000	820,000
受取負担金			
加盟団体受取負担金	345,000	0	345,000
指導者受取負担金	3,405,600	0	3,405,600
団員受取負担金	6,056,400	0	6,056,400
雑収益			
受取利息	0	2,132	2,132
雑収益	0	9,732	9,732
經常収益計	53,794,770	14,455,764	68,250,534
(2)経常費用			
事業費			
給料手当	16,336,710		16,336,710
退職給付費用	981,702		981,702
法定福利費	2,743,680		2,743,680
旅費交通費	279,336		279,336
通信運搬費	538,377		538,377
消耗什器備品費	62,424		62,424
消耗品費	1,506,747		1,506,747
修繕費	208,537		208,537
印刷製本費	1,840,914		1,840,914
光熱水料費	162,465		162,465
賃借料	695,504		695,504
保険料	593,852		593,852
諸謝金	1,252,664		1,252,664
支払負担金	7,194,000		7,194,000
支払助成金	20,609,031		20,609,031
委託費	4,209,840		4,209,840
食糧費	210,297		210,297
管理費			
給料手当		5,890,107	5,890,107
退職給付費用		353,947	353,947
法定福利費		989,218	989,218
福利厚生費		71,000	71,000
会議費		105,504	105,504
旅費交通費		1,220	1,220
通信運搬費		428,457	428,457
減価償却費		61,609	61,609
消耗品費		241,933	241,933
修繕費		2,160	2,160
燃料費		97,197	97,197
光熱水料費		58,576	58,576
賃借料		627,771	627,771
保険料		58,460	58,460
諸謝金		615,600	615,600
租税公課		111,050	111,050
支払負担金		1,556,923	1,556,923
委託費		388,800	388,800
雑費		224,544	224,544
經常費用計	59,426,080	11,884,076	71,310,156
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,631,310	2,571,688	△ 3,059,622
当期経常増減額	△ 5,631,310	2,571,688	△ 3,059,622
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,631,310	2,571,688	△ 3,059,622
一般正味財産期首残高	32,973,053	13,950,132	46,923,185
一般正味財産期末残高	27,341,743	16,521,820	43,863,563
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	200,000,000	0	200,000,000
指定正味財産期末残高	200,000,000	0	200,000,000
III 正味財産期末残高	227,341,743	16,521,820	243,863,563

IV 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

建物、車両運搬具及び什器備品…定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給与引当金…期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 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. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期残高
基本財産				
投資有価証券	197,410,000	0	0	197,410,000
基本財産特定預金	2,590,000	0	0	2,590,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
退職給与引当預金	11,116,000	1,335,649	0	12,451,649
基本財産積立預金	18,748,231	0	0	18,748,231
周年イベント積立資産	5,880,752	0	996,775	4,883,977
小 計	35,744,983	1,335,649	996,775	36,083,857
合 計 (基本金)	235,744,983	1,335,649	996,775	236,083,857

4. 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。

(単位：円)

科 目	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				
投資有価証券	197,410,000	(197,410,000)	(0)	(0)
基本財産特定預金	2,590,000	(2,590,000)	(0)	(0)
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給与引当預金	12,451,649	(0)	(0)	(12,451,649)
基本財産積立預金	18,748,231	(0)	(18,748,231)	(0)
周年イベント積立資産	4,883,977	(0)	(4,883,977)	(0)
小 計	36,083,857	(0)	(23,632,208)	(12,451,649)
合 計	236,083,857	(200,000,000)	(23,632,208)	(12,451,649)

5. 担保に供している資産は該当なし。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	529,500	476,550	52,950
車両運搬具	1,078,640	970,776	107,864
什器備品	8,493,240	6,902,588	1,590,652
合 計	10,101,380	8,349,914	1,751,466

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未 収 金	6,845,048	0	6,845,048
合 計	6,845,048	0	6,845,048

8. 保証債務等の偶発債務は該当なし。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	時価	評価損益
投資有価証券 第328回利付国債	197,410,000	206,880,000	9,470,000
合 計	197,410,000	206,880,000	9,470,000

10. 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。

(単位：円)

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	貸借対照表上 の記載区分
運営補助金	さいたま市	0	44,489,000	44,489,000	0	—
事業及び運営補助金	県体育協会	0	1,954,000	1,954,000	0	
スポーツ少年団 補助事業補助金	県体育協会	0	820,000	820,000	0	
合 計		0	47,263,000	47,263,000	0	

11. 関連当事者との取引の内容は該当なし。

12. 重要な後発事象は該当なし。

13. その他は該当なし。

V 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	11,116,000	1,335,649	0	0	12,451,649

VI 財産目録

平成30年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量数	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	手元保管	運転資金として	323,054
〃	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金	〃	1,362,100
〃	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金	〃	5,767,369
〃	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金	〃	8,029,863
未収金	受託事業収益・広告事業収益	〃	6,845,048
流動資産合計			22,327,434
(固定資産)			
基本財産			
投資有価証券	第328回利付国債	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	197,410,000
基本財産特定預金	埼玉りそな銀行さいたま営業部	〃	2,590,000
特定資産			
退職給与引当預金	埼玉りそな銀行さいたま営業部	従業員の退職金の支給に備えるため	12,451,649
基本財産積立預金	埼玉りそな銀行さいたま営業部	公益目的事業の財源とする	18,748,231
周年イベント積立資産	埼玉りそな銀行さいたま営業部	公益目的事業の資金であり、特定費用準備資金として管理している。	4,883,977
その他固定資産			
建物	物置	法人の管理運営業務の用に供する。	529,500
車両運搬具	ホンダ バモス	〃	1,078,640
什器備品	公益法人会計システム一式	〃	3,700,002
〃	キャビネット1	〃	287,385
〃	キャビネット2	〃	165,710
〃	デスク・いす	〃	80,535
〃	パナソニック ポータブルCDアンプ	〃	291,795
〃	シュレッダー	〃	155,400
〃	体育協会旗	〃	249,480
〃	サッカーゴール	〃	503,475
〃	ジュニアゴール	〃	767,340
〃	NEC パソコン1	〃	466,560
〃	NEC パソコン2	〃	156,400
〃	FUJITSU パソコン	〃	87,780
〃	プロジェクター	〃	197,400
〃	整地用具一式	〃	58,548
〃	リコー コレクター	〃	499,800
〃	半自動除細動器	〃	263,550
〃	半自動除細動器2	〃	427,680
〃	デスクトップパソコン	〃	134,400
減価償却累計額			△ 8,349,914
固定資産合計			237,835,323
資産合計			260,162,757
(流動負債)			
未払金	光熱水料費の未払い分		14,269
〃	印刷製本費の未払い分		1,342,440
〃	委託費の未払い分		689,094
〃	給与手当の未払い分		121,651
〃	福利厚生費の未払い分		897,510
〃	通信運搬費の未払い分		15,284
〃	賃借料の未払い分		51,937
預り金	雇用保険料・源泉所得税・市民税・社会保険料の預り分		715,360
流動負債合計			3,847,545
(固定負債)			
退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員の退職金の支払に備えるため	12,451,649
固定負債合計			12,451,649
負債合計			16,299,194
正味財産			243,863,563