

平成30年度

決算報告書

自 平成30年4月 1日

至 平成31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スポーツ協会

I 貸借対照表

平成31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	19,174,933	15,482,386	3,692,547
未収金	8,579,800	6,845,048	1,734,752
立替金	28,000	0	28,000
流動資産合計	27,782,733	22,327,434	5,455,299
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			
退職給付引当預金	12,451,649	12,451,649	0
基本財産積立預金	12,913,840	18,748,231	△ 5,834,391
周年イベント積立資産	2,033,977	4,883,977	△ 2,850,000
特定資産合計	27,399,466	36,083,857	△ 8,684,391
(3)その他固定資産			
建物	529,500	529,500	0
車両運搬具	0	1,078,640	△ 1,078,640
什器備品	8,229,690	8,493,240	△ 263,550
減価償却累計額	△ 7,203,552	△ 8,349,914	1,146,362
その他固定資産合計	1,555,638	1,751,466	△ 195,828
固定資産合計	228,955,104	237,835,323	△ 8,880,219
資産合計	256,737,837	260,162,757	△ 3,424,920
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	2,020,617	3,132,185	△ 1,111,568
預り金	704,410	715,360	△ 10,950
流動負債合計	2,725,027	3,847,545	△ 1,122,518
2.固定負債			
退職給付引当金	12,451,649	12,451,649	0
固定負債合計	12,451,649	12,451,649	0
負債合計	15,176,676	16,299,194	△ 1,122,518
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)	(14,947,817)	(23,632,208)	(△ 8,684,391)
正味財産合計	241,561,161	243,863,563	0 △ 2,302,402
負債及び正味財産合計	256,737,837	260,162,757	△ 3,424,920

Ⅱ 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

(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	[1,150,000]	[530,000]	[620,000]
賛助会員受取会費	1,150,000	530,000	620,000
事業収益	[10,040,422]	[9,438,670]	[601,752]
ソフトバレーボール教室開催事業収益	0	16,500	△ 16,500
スケート教室開催事業収益	213,200	222,350	△ 9,150
親子サッカー教室開催事業収益	84,000	0	84,000
受託事業収益	6,700,000	6,500,000	200,000
ボクシング・エクササイズ教室開催事業収益	100,000	84,000	16,000
リンパ体操教室開催事業収益	492,000	452,340	39,660
パワーヨガ教室開催事業収益	120,000	88,000	32,000
シニアスポーツ大会開催事業収益	130,000	78,000	52,000
スポーツフェスティバル開催事業収益	58,000	114,200	△ 56,200
スポーツセミナー開催事業収益	61,000	0	61,000
広告事業収益	1,501,182	1,326,000	175,182
認定員養成講習会事業収益	581,040	557,280	23,760
受取補助金等	[49,808,500]	[47,263,000]	[2,545,500]
さいたま市受取補助金	44,489,000	44,489,000	0
さいたま市受取補助金《スポーツ基金》	500,000	0	500,000
埼玉県体育協会受取補助金	1,970,500	1,954,000	16,500
日本スポーツ振興センター事業受取助成金	2,029,000	0	2,029,000
スポーツ少年団受取補助金	820,000	820,000	0
受取負担金	[9,735,000]	[9,807,000]	[△ 72,000]
加盟団体受取負担金	345,000	345,000	0
指導者受取負担金	3,426,000	3,405,600	20,400
団員受取負担金	5,964,000	6,056,400	△ 92,400
雑収益	[11,050]	[11,864]	[△ 814]
受取利息	1,850	2,132	△ 282
雑収益	9,200	9,732	△ 532
経常収益計	71,944,972	68,250,534	3,694,438
(2)経常費用			
事業費	[60,303,800]	[59,426,080]	[877,720]
給料手当	16,462,089	16,336,710	125,379
退職給付費用	0	981,702	△ 981,702
法定福利費	2,637,378	2,743,680	△ 106,302
福利厚生費	0	0	0
旅費交通費	347,852	279,336	68,516
通信運搬費	531,974	538,377	△ 6,403
消耗什器備品費	0	62,424	△ 62,424
消耗品費	893,852	1,506,747	△ 612,895
修繕費	201,355	208,537	△ 7,182
印刷製本費	2,088,601	1,840,914	247,687
光熱水料費	181,033	162,465	18,568
賃借料	782,100	695,504	86,596
保険料	639,700	593,852	45,848

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	1,042,446	1,252,664	△ 210,218
支払負担金	7,151,500	7,194,000	△ 42,500
支払助成金	21,384,281	20,609,031	775,250
原材料費	252,919	0	252,919
委託費	5,706,720	4,209,840	1,496,880
食糧費	0	210,297	△ 210,297
管 理 費	[13,839,355]	[11,884,076]	[1,955,279]
給料手当	5,935,311	5,890,107	45,204
退職給付費用	0	353,947	△ 353,947
法定福利費	950,892	989,218	△ 38,326
福利厚生費	73,546	71,000	2,546
会議費	318,020	105,504	212,516
旅費交通費	0	1,220	△ 1,220
通信運搬費	756,473	428,457	328,016
減価償却費	61,609	61,609	0
消耗品費	922,169	241,933	680,236
修繕費	172,800	2,160	170,640
印刷製本費	11,101	0	11,101
燃料費	211,638	97,197	114,441
光熱水料費	65,271	58,576	6,695
賃借料	986,065	627,771	358,294
保険料	56,680	58,460	△ 1,780
諸謝金	631,274	615,600	15,674
租税公課	329,400	111,050	218,350
支払負担金	1,570,263	1,556,923	13,340
委託費	388,800	388,800	0
雑費	398,043	224,544	173,499
経常費用計	74,143,155	71,310,156	2,832,999
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,198,183	△ 3,059,622	861,439
当期経常増減額	△ 2,198,183	△ 3,059,622	861,439
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			
固定資産売却損			
車両運搬具売却損	77,864	0	77,864
固定資産除却損			
備品除却損	26,355	0	26,355
経常外費用計	104,219	0	104,219
当期経常外増減額	△ 104,219	0	△ 104,219
当期一般正味財産増減額	△ 2,302,402	△ 3,059,622	757,220
一般正味財産期首残高	43,863,563	46,923,185	△ 3,059,622
一般正味財産期末残高	41,561,161	43,863,563	△ 2,302,402
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	49,808,500	47,263,000	2,545,500
基本財産受取利息	1,200,000	1,200,000	0
一般正味財産への振替額	△ 51,008,500	△ 48,463,000	△ 2,545,500
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	241,561,161	243,863,563	△ 2,302,402

Ⅲ 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

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
	公1		
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	575,000	575,000	1,150,000
事業収益			
スケート教室開催事業収益	213,200	0	213,200
親子サッカー教室開催事業収益	84,000	0	84,000
受託事業収益	6,700,000	0	6,700,000
ボクシング・エクササイズ教室開催事業収益	100,000	0	100,000
リンパ体操教室開催事業収益	492,000	0	492,000
パワーヨガ教室開催事業収益	120,000	0	120,000
シニアスポーツ大会開催事業収益	130,000	0	130,000
スポーツフェスティバル開催事業収益	58,000	0	58,000
スポーツセミナー開催事業収益	61,000	0	61,000
広告事業収益	1,501,182	0	1,501,182
認定員養成講習会事業収益	581,040	0	581,040
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
さいたま市受取補助金(スポーツ基金)	350,000	150,000	500,000
埼玉県体育協会受取補助金	1,379,350	591,150	1,970,500
日本スポーツ振興センター事業受取助成金	1,420,300	608,700	2,029,000
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	3,426,000	0	3,426,000
団員受取負担金	5,964,000	0	5,964,000
雑収益			
受取利息	0	1,850	1,850
雑収益	0	9,200	9,200
経常収益計	56,416,372	15,528,600	71,944,972
(2)経常費用			
事業費			
給料手当	16,462,089		16,462,089
法定福利費	2,637,378		2,637,378
旅費交通費	347,852		347,852
通信運搬費	531,974		531,974
消耗品費	893,852		893,852
修繕費	201,355		201,355
印刷製本費	2,088,601		2,088,601
光熱水料費	181,033		181,033
賃借料	782,100		782,100
保険料	639,700		639,700
諸謝金	1,042,446		1,042,446
支払負担金	7,151,500		7,151,500
支払助成金	21,384,281		21,384,281
原材料費	252,919		252,919
委託費	5,706,720		5,706,720
管理費			
給料手当		5,935,311	5,935,311
法定福利費		950,892	950,892
福利厚生費		73,546	73,546
会議費		318,020	318,020
通信運搬費		756,473	756,473
減価償却費		61,609	61,609
消耗品費		922,169	922,169
修繕費		172,800	172,800
印刷製本費		11,101	11,101
燃料費		211,638	211,638
光熱水料費		65,271	65,271
賃借料		986,065	986,065
保険料		56,680	56,680
諸謝金		631,274	631,274
租税公課		329,400	329,400
支払負担金		1,570,263	1,570,263
委託費		388,800	388,800
雑費		398,043	398,043
経常費用計	60,303,800	13,839,355	74,143,155
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,887,428	1,689,245	△ 2,198,183
当期経常増減額	△ 3,887,428	1,689,245	△ 2,198,183
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			
固定資産売却損			
車両運搬具売却損		77,864	77,864
固定資産除却損			
備品除却損		26,355	26,355
経常外費用計	0	104,219	104,219
当期経常外増減額	0	△ 104,219	△ 104,219
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,887,428	1,585,026	△ 2,302,402
一般正味財産期首残高	27,341,743	16,521,820	43,863,563
一般正味財産期末残高	23,454,315	18,106,846	41,561,161
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金	34,865,950	14,942,550	49,808,500
基本財産受取利息	1,200,000		1,200,000
一般正味財産への振替額	△ 36,065,950	△ 14,942,550	△ 51,008,500
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	223,454,315	18,106,846	241,561,161

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

退職給付引当金・・・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				
退職給付引当預金	12,451,649	0	0	12,451,649
基本財産積立預金	18,748,231	0	5,834,391	12,913,840
周年イベント積立資産	4,883,977	0	2,850,000	2,033,977
小 計	36,083,857	0	8,684,391	27,399,466
合 計 (基本金)	236,083,857	0	8,684,391	227,399,466

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				
退職給付引当預金	12,451,649	(0)	(0)	(12,451,649)
基本財産積立預金	12,913,840	(0)	(12,913,840)	(0)
周年イベント積立資産	2,033,977	(0)	(2,033,977)	(0)
小 計	27,399,466	(0)	(14,947,817)	(12,451,649)
合 計	227,399,466	(200,000,000)	(14,947,817)	(12,451,649)

5. 担保に供している資産

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
什器備品	8,229,690	6,727,002	1,502,688
合 計	8,759,190	7,203,552	1,555,638

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	8,579,800	0	8,579,800
合 計	8,579,800	0	8,579,800

8. 保証債務等の偶発債務

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	206,100,000	8,690,000
合 計	197,410,000	206,100,000	8,690,000

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	—
スポーツ基金 事業補助金	さいたま市	0	500,000	500,000	0	
事業及び運営補助金	県体育協会	0	1,970,500	1,970,500	0	
事業助成金 補助金	日本スポーツ 振興センター	0	2,029,000	2,029,000	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	49,808,500	49,808,500	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、以下のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取補助金	49,808,500
基本財産受取利息	1,200,000
合 計	51,008,500

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

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	12,451,649	0	0	0	12,451,649

VI 財産目録

平成31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	76,402
〃	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金 No. 3852539	〃	390,863
〃	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金 No. 3860615	〃	991,203
〃	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金 No. 3911038	〃	860,564
〃	埼玉縣信用金庫浦和支店 普通預金 No. 2302066	〃	90,000
〃	武蔵野銀行本店営業部 普通預金 No. 1252652	〃	51,000
〃	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金 No. 3921896	〃	16,714,901
未収金	受託事業収益・広告事業収益	〃	8,579,800
立替金	スポーツ少年団	〃	28,000
流動資産合計			27,782,733
(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 定期預金 No. 3729798	〃	2,590,000
特定資産			
退職給付引当預金	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金 No. 3860623	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 定期預金 No. 3727547	公益目的事業の財源とする	12,913,840
周年イベント積立資産	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金 No. 3921896	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。	2,033,977
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
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2	〃	427,680
〃	デスクトップパソコン	〃	134,400
減価償却累計額			△ 7,203,552
固定資産合計			228,955,104
資産合計			256,737,837
(流動負債)			
未払金	光熱水料費の未払い分		30,688
〃	委託費の未払い分		689,094
〃	給与手当の未払い分		56,206
〃	法定福利費の未払い分		886,290
〃	通信運搬費の未払い分		17,331
〃	消耗品費の未払い分		185,907
〃	賃借料の未払い分		43,984
〃	諸謝金の未払い分		37,800
〃	修繕費の未払い分		64,800
〃	燃料費の未払い分		8,517
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		704,410
流動負債合計			2,725,027
(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			15,176,676
正味財産			241,561,161