

令和元年度

決算報告書

自 平成31年4月 1日

至 令和 2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

令和2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	21,331,010	19,174,933	2,156,077
未収金	7,078,515	8,579,800	△ 1,501,285
立替金	0	28,000	△ 28,000
流動資産合計	28,409,525	27,782,733	626,792
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	197,410,000	197,410,000	0
定期預金	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			
退職給付引当資産	2,913,000	12,451,649	△ 9,538,649
基本財産積立資産	12,913,840	12,913,840	0
周年イベント積立資産	2,033,977	2,033,977	0
特定資産合計	17,860,817	27,399,466	△ 9,538,649
(3) その他固定資産			
建物	52,950	52,950	0
什器備品	928,590	1,172,586	△ 243,996
ソフトウェア	330,102	330,102	0
その他固定資産合計	1,311,642	1,555,638	△ 243,996
固定資産合計	219,172,459	228,955,104	△ 9,782,645
資産合計	247,581,984	256,737,837	△ 9,155,853
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,093,531	2,020,617	△ 927,086
預り金	605,644	704,410	△ 98,766
賞与引当金	365,156	0	365,156
流動負債合計	2,064,331	2,725,027	△ 660,696
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,913,000	12,451,649	△ 9,538,649
固定負債合計	2,913,000	12,451,649	△ 9,538,649
負債合計	4,977,331	15,176,676	△ 10,199,345
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			
一般正味財産合計	42,604,653	41,561,161	1,043,492
(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)	(14,947,817)	(0)
正味財産合計	242,604,653	241,561,161	1,043,492
負債及び正味財産合計	247,581,984	256,737,837	△ 9,155,853

Ⅱ 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	[1,200,780]	[1,200,000]	[780]
基本財産受取利息	1,200,780	1,200,000	780
受取会費	[840,000]	[1,150,000]	[△ 310,000]
賛助会員受取会費	840,000	1,150,000	△ 310,000
事業収益	[8,157,340]	[8,539,240]	[△ 381,900]
受託事業収益	6,700,000	6,700,000	0
シニアスポーツ大会開催事業収益	130,000	130,000	0
スケート教室開催事業収益	200,200	213,200	△ 13,000
リンパエクササイズ教室開催事業収益	408,000	492,000	△ 84,000
シェイプアップ・キックボクシング教室開催事業収益	136,000	100,000	36,000
チューブ体操教室開催事業収益	69,000	120,000	△ 51,000
認定員養成講習会事業収益	514,140	581,040	△ 66,900
親子サッカー教室開催事業収益	0	84,000	△ 84,000
スポーツフェスティバル開催事業収益	0	58,000	△ 58,000
スポーツセミナー開催事業収益	0	61,000	△ 61,000
受取補助金等	[48,960,500]	[49,808,500]	[△ 848,000]
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》	1,000,000	500,000	500,000
埼玉県スポーツ協会受取補助金	1,985,500	1,970,500	15,000
日本スポーツ振興センター事業受取助成金	716,000	2,029,000	△ 1,313,000
埼玉県スポーツ少年団受取補助金	770,000	820,000	△ 50,000
受取協賛収益	[1,942,854]	[1,501,182]	[441,672]
広告協賛収益	638,000	648,000	△ 10,000
イベント協賛収益	1,304,854	853,182	451,672
受取負担金	[9,843,700]	[9,735,000]	[108,700]
受取負担金	9,843,700	9,735,000	108,700
加盟団体受取負担金	345,000	345,000	0
指導者受取負担金	3,508,800	3,426,000	82,800
団員受取負担金	5,989,900	5,964,000	25,900
雑収益	[357,769]	[11,050]	[346,719]
受取利息	789	1,850	△ 1,061
雑収益	356,980	9,200	347,780
経常収益計	71,302,943	71,944,972	△ 642,029
(2)経常費用			
事業費	[56,358,065]	[60,303,800]	[△ 3,945,735]
給料手当	11,852,994	16,462,089	△ 4,609,095
法定福利費	1,806,570	2,637,378	△ 830,808
賞与引当金繰入額	268,390	0	268,390
退職給付費用	558,520	0	558,520
旅費交通費	215,540	347,852	△ 132,312
通信運搬費	1,193,825	531,974	661,851
消耗品費	1,134,390	893,852	240,538
修繕費	0	201,355	△ 201,355
印刷製本費	1,982,979	2,088,601	△ 105,622
賃借料	918,907	782,100	136,807
保険料	297,174	639,700	△ 342,526

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	1,433,372	1,042,446	390,926
支払負担金	7,214,500	7,151,500	63,000
支払助成金	21,992,743	21,384,281	608,462
原材料費	0	252,919	△ 252,919
光熱水料費	215,257	181,033	34,224
委託費	4,961,903	5,706,720	△ 744,817
雑費	311,001	0	311,001
管 理 費	[13,597,952]	[13,839,355]	[△ 241,403]
給料手当	4,273,528	5,935,311	△ 1,661,783
法定福利費	651,349	950,892	△ 299,543
福利厚生費	69,330	73,546	△ 4,216
賞与引当金繰入額	96,766	0	96,766
退職給付費用	201,371	0	201,371
会議費	370,388	318,020	52,368
通信運搬費	795,000	756,473	38,527
消耗品費	1,115,562	922,169	193,393
修繕費	207,800	172,800	35,000
印刷製本費	0	11,101	△ 11,101
燃料費	232,368	211,638	20,730
賃借料	1,489,564	986,065	503,499
保険料	1,047,860	56,680	991,180
諸謝金	772,248	631,274	140,974
租税公課	91,250	329,400	△ 238,150
支払負担金	1,582,523	1,570,263	12,260
光熱水料費	77,609	65,271	12,338
委託費	0	388,800	△ 388,800
雑費	472,874	398,043	74,831
減価償却費	50,562	61,609	△ 11,047
経常費用計	69,956,017	74,143,155	△ 4,187,138
評価損益等調整前当期経常増減額	1,346,926	△ 2,198,183	3,545,109
当期経常増減額	1,346,926	△ 2,198,183	3,545,109
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	0	77,864	△ 77,864
固定資産除却損			
備品除却損	303,434	26,355	277,079
経常外費用計	303,434	104,219	199,215
当期経常外増減額	△ 303,434	△ 104,219	△ 199,215
当期一般正味財産増減額	1,043,492	△ 2,302,402	3,345,894
一般正味財産期首残高	41,561,161	43,863,563	△ 2,302,402
一般正味財産期末残高	42,604,653	41,561,161	1,043,492
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,200,780	1,200,000	780
一般正味財産への振替額	△ 1,200,780	△ 1,200,000	△ 780
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	242,604,653	241,561,161	1,043,492

Ⅲ 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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				
基本財産受取利息	1,200,780	0		1,200,780
受取会費				
賛助会員受取会費	420,000	420,000		840,000
事業収益				
受託事業収益	6,700,000	0		6,700,000
シニアスポーツ大会開催事業収益	130,000	0		130,000
スケート教室開催事業収益	200,200	0		200,200
リンパエクササイズ教室開催事業収益	408,000	0		408,000
シェイプアップ・キックボクシング教室開催事業収益	136,000	0		136,000
チューブ体操教室開催事業収益	69,000	0		69,000
認定員養成講習会事業収益	514,140	0		514,140
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)	700,000	300,000		1,000,000
埼玉県スポーツ協会受取補助金	1,389,850	595,650		1,985,500
日本スポーツ振興センター事業受取助成金	501,200	214,800		716,000
埼玉県スポーツ少年団受取補助金	539,000	231,000		770,000
受取協賛収益				
広告協賛収益	638,000	0		638,000
イベント協賛収益	1,304,854	0		1,304,854
受取負担金				
受取負担金	9,843,700	0		9,843,700
加盟団体受取負担金	345,000	0		345,000
指導者受取負担金	3,508,800	0		3,508,800
団員受取負担金	5,989,900	0		5,989,900
雑収益				
受取利息	0	789		789
雑収益	0	356,980		356,980
経常収益計	55,837,024	15,465,919		71,302,943
(2)経常費用				
事業費				
給料手当	11,852,994			11,852,994
法定福利費	1,806,570			1,806,570
賞与引当金繰入額	268,390			268,390
退職給付費用	558,520			558,520
旅費交通費	215,540			215,540
通信運搬費	1,193,825			1,193,825
消耗品費	1,134,390			1,134,390
印刷製本費	1,982,979			1,982,979
賃借料	918,907			918,907
保険料	297,174			297,174
諸謝金	1,433,372			1,433,372
支払負担金	7,214,500			7,214,500
支払助成金	21,992,743			21,992,743
光熱水料費	215,257			215,257
委託費	4,961,903			4,961,903
雑費	311,001			311,001
管理費				
給料手当		4,273,528		4,273,528
法定福利費		651,349		651,349
福利厚生費		69,330		69,330
賞与引当金繰入額		96,766		96,766
退職給付費用		201,371		201,371
会議費		370,388		370,388
通信運搬費		795,000		795,000
消耗品費		1,115,562		1,115,562
修繕費		207,800		207,800
燃料費		232,368		232,368
賃借料		1,489,564		1,489,564
保険料		1,047,860		1,047,860
諸謝金		772,248		772,248
租税公課		91,250		91,250
支払負担金		1,582,523		1,582,523
光熱水料費		77,609		77,609
雑費		472,874		472,874
減価償却費		50,562		50,562
経常費用計	56,358,065	13,597,952		69,956,017
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 521,041	1,867,967		1,346,926
当期経常増減額	△ 521,041	1,867,967		1,346,926
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				
固定資産除却損				
備品除却損	0	303,434		303,434
経常外費用計	0	303,434		303,434
当期経常外増減額	0	△ 303,434		△ 303,434
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 521,041	1,564,533		1,043,492
一般正味財産期首残高	23,454,315	18,106,846		41,561,161
一般正味財産期末残高	22,933,274	19,671,379		42,604,653
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	1,200,780	0		1,200,780
一般正味財産への振替額	△ 1,200,780	0		△ 1,200,780
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	222,933,274	19,671,379		242,604,653

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の方法

建物、什器備品及びソフトウェア…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

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。

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. 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。

(単位：円)

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				
投資有価証券	197,410,000	0	0	197,410,000
定期預金	2,590,000	0	0	2,590,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	12,451,649	759,891	10,298,540	2,913,000
基本財産積立資産	12,913,840	0	0	12,913,840
周年イベント積立資産	2,033,977	0	0	2,033,977
小 計	27,399,466	759,891	10,298,540	17,860,817
合 計	227,399,466	759,891	10,298,540	217,860,817

4. 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。

(単位：円)

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				
投資有価証券	197,410,000	(197,410,000)	(0)	—
定期預金	2,590,000	(2,590,000)	(0)	—
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	2,913,000	—	—	(2,913,000)
基本財産積立資産	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	17,860,817	(0)	(14,947,817)	(2,913,000)
合 計	217,860,817	(200,000,000)	(14,947,817)	(2,913,000)

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。

(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	3,985,145	3,056,555	928,590
ソフトウェア	3,700,002	3,369,900	330,102
合 計	8,214,647	6,903,005	1,311,642

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

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	7,078,515	0	7,078,515
合 計	7,078,515	0	7,078,515

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

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券 第328回利付国債	197,410,000	205,820,000	8,410,000
合 計	197,410,000	205,820,000	8,410,000

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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	1,000,000	1,000,000	0	
事業及び運営補助金	県スポーツ協会	0	1,985,500	1,985,500	0	
事業助成金 補助金	日本スポーツ 振興センター	0	716,000	716,000	0	
スポーツ少年団 補助事業補助金	県スポーツ協会	0	770,000	770,000	0	
合 計		0	48,960,500	48,960,500	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 基本財産受取利息	1,200,780
合 計	1,200,780

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	759,891	10,298,540	0	2,913,000

VI 財産目録

令和2年3月31日現在

(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)			
現金	手元保管	運転資金として	87,749
預金	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金	"	681,579
"	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金	"	656,444
"	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金	"	2,083,450
"	埼玉縣信用金庫浦和支店 普通預金	"	1,036,887
"	武蔵野銀行本店営業部 普通預金	"	70,000
"	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金	"	16,714,901
未収金	受託事業収益・広告事業収益	"	7,078,515
流動資産合計			28,409,525
(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
定期預金	埼玉りそな銀行さいたま営業部	"	2,590,000
特定資産			
退職給付引当資産	埼玉りそな銀行さいたま営業部 普通預金	職員の退職金の支給に備えるため	2,913,000
基本財産積立資産	埼玉りそな銀行さいたま営業部 定期預金	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	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。	52,950
什器備品	キャビネット1	"	29,913
"	キャビネット2	"	52,840
"	パナソニック ポータブルCDアンプ	"	29,179
"	シュレッダー	"	15,540
"	体育協会旗	"	24,948
"	サッカーゴール	"	50,347
"	ジュニアゴール	"	76,734
"	NEC パソコン1	"	466,560
"	NEC パソコン2	"	15,640
"	プロジェクター	"	19,740
"	リコー コレクター	"	49,980
"	デスクトップパソコン	"	1
"	NIKONカメラ	"	97,168
ソフトウェア	公益法人会計システム一式	"	330,102
固定資産合計			219,172,459
資産合計			247,581,984
(流動負債)			
未払金	光熱水料費の未払い分		13,476
"	委託費の未払い分		4,399
"	給与手当の未払い分		99,499
"	法定福利費の未払い分		313,889
"	通信運搬費の未払い分		411,392
"	消耗品費の未払い分		127,433
"	賃借料の未払い分		45,632
"	諸謝金の未払い分		33,000
"	修繕費の未払い分		22,000
"	燃料費の未払い分		19,811
"	消失参加費返金の未払い分		3,000
預り金	職員に対するもの	雇用保険料・源泉所得税・市民税・社会保険料	605,644
賞与引当金	職員に対するもの	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の賞与の引当金である。	365,156
流動負債合計			2,064,331
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付引当金である。	2,913,000
固定負債合計			2,913,000
負債合計			4,977,331
正味財産			242,604,653