

令和5年度 財務諸表

貸借対照表

令和6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	126,995,771	119,240,550	7,755,221
未収入金	86,018,618	72,358,504	13,660,114
仮払金	0	8,765	△ 8,765
流動資産合計	213,014,389	191,607,819	21,406,570
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	11,000,000	11,000,000	0
基本財産合計	11,000,000	11,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	139,455,971	133,644,670	5,811,301
100周年記念事業積立資産	4,000,240	2,500,210	1,500,030
ジュニアアスリート支援金	1,000,004	0	1,000,004
特定資産合計	144,456,215	136,144,880	8,311,335
(3)その他の固定資産			
建物	18,288,889	19,211,016	△ 922,127
建物付属設備	2	2	0
什器備品	3,095,989	3,143,963	△ 47,974
リース資産	348,624	1,743,120	△ 1,394,496
その他の固定資産合計	21,733,504	24,098,101	△ 2,364,597
固定資産合計	177,189,719	171,242,981	5,946,738
資産合計	390,204,108	362,850,800	27,353,308
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	77,490,379	63,366,394	14,123,985
預り金	5,153,618	3,057,642	2,095,976
仮受金	8,287,130	8,936,400	△ 649,270
流動負債合計	90,931,127	75,360,436	15,570,691
2. 固定負債			
退職給付引当金	139,455,971	133,644,670	5,811,301
リース債務	348,624	1,743,120	△ 1,394,496
固定負債合計	139,804,595	135,387,790	4,416,805
負債合計	230,735,722	210,748,226	19,987,496
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	18,288,890	19,211,017	△ 922,127
2. 一般正味財産	141,179,496	132,891,557	8,287,939
(うち基本財産への充当分)	(11,000,000)	(11,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当分)	(5,000,244)	(2,500,210)	(2,500,034)
正味財産合計	159,468,386	152,102,574	7,365,812
負債及び正味財産合計	390,204,108	362,850,800	27,353,308

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

単位:円

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	△ 6,972,284	26,486,337	107,481,718	126,995,771
未収入金	82,318,182	1,434,776	2,265,660	86,018,618
仮払金	0	0	0	0
流動資産合計	75,345,898	27,921,113	109,747,378	213,014,389
2. 固定資産				
(1)基本財産				
定期預金	11,000,000	0	0	11,000,000
基本財産合計	11,000,000	0	0	11,000,000
(2)特定資産				
退職給付引当資産		0	139,455,971	139,455,971
100周年記念事業積立資産	4,000,240	0	0	4,000,240
ジュニアアスリート支援金	1,000,004	0	0	1,000,004
特定資産合計	5,000,244	0	139,455,971	144,456,215
(3)その他の固定資産				
建物	18,288,889	0	0	18,288,889
建物付属設備	2	0	0	2
什器備品	3,095,981	0	8	3,095,989
リース資産	0	0	348,624	348,624
その他の固定資産合計	21,384,872	0	348,632	21,733,504
固定資産合計	37,385,116	0	139,804,603	177,189,719
資産合計	112,731,014	27,921,113	249,551,981	390,204,108
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	73,753,982	21,713	3,714,684	77,490,379
預り金	77,662	0	5,075,956	5,153,618
仮受金	8,287,130	0	0	8,287,130
流動負債合計	82,118,774	21,713	8,790,640	90,931,127
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	0	139,455,971	139,455,971
リース債務	0	0	348,624	348,624
固定負債合計	0	0	139,804,595	139,804,595
負債合計	82,118,774	21,713	148,595,235	230,735,722
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	18,288,890	0	0	18,288,890
2. 一般正味財産	15,788,050	24,554,700	100,836,746	141,179,496
(うち基本財産への充当分)	(11,000,000)			(11,000,000)
(うち特定資産への充当分)	(5,000,244)			(5,000,244)
正味財産合計	34,076,940	24,554,700	100,836,746	159,468,386
負債及び正味財産合計	116,195,714	24,576,413	249,431,981	390,204,108

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

単位:円

科 目	当年度 (ア)	前年度 (イ)	増 減 (ア) - (イ)
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	220	220	0
基本財産受取利息	220	220	0
特定資産運用益	2,216	1,579	637
特定資産受取利息	2,216	1,579	637
受取会費	6,753,500	6,753,500	0
加盟団体受取会費	6,753,500	6,753,500	0
受託事業収益	495,873,415	487,137,763	8,735,652
日ス協受託事業収益	2,899,512	2,431,575	467,937
体育施設管理受託事業収益	487,097,033	482,982,188	4,114,845
県委託事業受託収益	2,904,870	0	2,904,870
スポーツ安全協会受託事業収益	2,972,000	0	2,972,000
総合型地域スポーツクラブ受託事業費	0	1,724,000	△ 1,724,000
受取補助金等	309,682,474	318,168,069	△ 8,485,595
日ス協受取補助金等	1,944,920	2,195,000	△ 250,080
県受取補助金等	301,635,136	310,264,188	△ 8,629,052
市受取補助金等	3,391,903	3,233,795	158,108
タナカ財団助成金	150,000	150,000	0
スポーツ安全協会助成金収益	0	300,000	△ 300,000
受取協力金収入	2,560,515	2,025,086	535,429
受取負担金	36,490,890	36,043,941	446,949
受取事業負担金	5,794,150	9,557,791	△ 3,763,641
受取参加者負担金	21,741,645	17,787,839	3,953,806
受取派遣職員負担金	8,955,095	8,698,311	256,784
受取施設使用料収益	93,205,806	78,536,384	14,669,422
受取指定管理施設利用料金収益	85,819,506	72,535,415	13,284,091
県ス協施設使用料収益	7,386,300	6,000,969	1,385,331
受取寄付金	1,922,127	968,622	953,505
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
受取寄付金振替額	922,127	968,622	△ 46,495
受取登録料	7,015,900	7,732,800	△ 716,900
受取登録料	7,015,900	7,732,800	△ 716,900
雑収益	7,813,026	8,228,931	△ 415,905
自動販売機手数料等収益	6,531,463	5,842,557	688,906
講師派遣等事業収益	371,730	240,190	131,540
受取利息	727	684	43
雑収益	909,106	2,145,500	△ 1,236,394
経常収益計	958,759,574	943,571,809	15,187,765
(2) 経常費用			
事業費	904,258,804	887,720,734	16,538,070
役員報酬	2,711,850	2,694,189	17,661
給料	114,631,836	112,730,219	1,901,617
諸手当	70,397,233	68,647,039	1,750,194
臨時雇賃金	51,242,416	49,603,140	1,639,276
退職給付費用	11,298,685	9,154,559	2,144,126
福利厚生費	678,141	760,139	△ 81,998
法定外福利費	188,860	17,342	171,518
法定福利費	43,609,233	42,138,544	1,470,689
旅費交通費	5,217,082	4,051,581	1,165,501
通信運搬費	2,837,563	2,856,079	△ 18,516
減価償却費	970,101	1,016,595	△ 46,494
消耗品費	19,477,887	16,991,173	2,486,714
修繕費	20,564,848	18,662,596	1,902,252
印刷製本費	5,009,266	4,831,316	177,950
燃料費	8,214,370	7,800,615	413,755
光熱水料費	163,416,690	161,706,628	1,710,062
使用料	8,057,486	8,157,477	△ 99,991

科 目	当年度 (ア)	前年度 (イ)	増 減 (ア) - (イ)
賃借料	4,011,699	4,073,347	△ 61,648
手数料	11,715,223	9,468,265	2,246,958
保険料	5,526,887	5,092,680	434,207
諸謝金	14,700,411	12,309,176	2,391,235
報償費	900,675	866,290	34,385
租税公課	23,205,900	22,860,100	345,800
負担金	9,014,028	11,605,636	△ 2,591,608
支払補助金	184,755,081	180,986,254	3,768,827
委託費	121,319,958	128,300,576	△ 6,980,618
雑費	0	0	0
諸費	585,395	339,179	246,216
管 理 費	45,841,331	49,856,178	△ 4,014,847
役員報酬	2,711,849	2,694,189	17,660
給料	13,522,200	14,238,082	△ 715,882
諸手当	7,423,608	7,584,447	△ 160,839
臨時雇賃金	0	0	0
退職給付費用	1,329,935	2,392,742	△ 1,062,807
福利厚生費	521,920	536,455	△ 14,535
法定外福利費	24,550	9,638	14,912
法定福利費	3,845,187	3,778,888	66,299
旅費交通費	1,673,895	1,002,176	671,719
通信運搬費	773,337	819,084	△ 45,747
消耗品費	1,256,566	843,118	413,448
修繕費	32,450	0	32,450
減価償却費	1,394,496	1,394,496	0
什器備品費	24,000	175,163	△ 151,163
印刷製本費	571,944	721,391	△ 149,447
燃料費	203,633	192,217	11,416
光熱水料費	479,926	479,612	314
使用料	1,817,444	2,662,991	△ 845,547
賃借料	533,500	841,334	△ 307,834
手数料	539,320	599,154	△ 59,834
保険料	441,870	126,050	315,820
諸謝金	697,000	1,891,000	△ 1,194,000
租税公課	14,000	4,500	9,500
負担金	1,167,950	904,900	263,050
支払登録料	3,748,900	4,216,800	△ 467,900
委託費	635,800	1,150,120	△ 514,320
諸費	336,051	507,631	△ 171,580
雑費	120,000	90,000	30,000
経常費用計	950,100,135	937,576,912	12,523,223
評価損益等調整前当期経常増減額	8,659,439	5,994,897	2,664,542
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,659,439	5,994,897	2,664,542
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常収益計	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
税引前当期一般正味財産増減額	8,659,439	5,994,897	2,664,542
法人税、住民税及び事業税	371,500	306,000	65,500
当期一般正味財産増減額	8,287,939	5,688,897	2,599,042
一般正味財産期首残高	132,891,557	127,202,660	5,688,897
一般正味財産期末残高	141,179,496	132,891,557	8,287,939
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 922,127	△ 968,622	46,495
当期指定正味財産増減額	△ 922,127	△ 968,622	46,495
指定正味財産期首残高	19,211,017	20,179,639	△ 968,622
指定正味財産期末残高	18,288,890	19,211,017	△ 922,127
III 正味財産期末残高	159,468,386	152,102,574	7,365,812

正味財産増減計算書内訳書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計						収益事業等会計				法人会計	内部取引 控除	合計	
	公1	公1					収1	他1	共通	小計				
		スポーツ 普及振興 事業費	スポーツ 強化推進 事業費	体育施設 管理運営 事業費	共通	小計								体育施設等 利便性 向上事業
1 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	220	0	0	0	220	220	0	0	0	0	0	0	0	220
基本財産受取利息	220	0	0	0	220	220	0	0	0	0	0	0	0	220
特定資産運用益	34	0	0	0	34	34	0	0	0	0	0	0	0	2,216
特定資産受取利息	34	0	0	0	34	34	0	0	0	0	0	0	0	2,216
受取会費	6,753,500	0	0	0	6,753,500	6,753,500	0	0	0	0	0	0	0	6,753,500
加盟団体受取会費	6,753,500	0	0	0	6,753,500	6,753,500	0	0	0	0	0	0	0	6,753,500
受託事業収益	482,513,374	8,601,352	175,030	473,736,992	0	482,513,374	0	2,861,041	0	2,861,041	10,499,000	0	0	495,873,415
日ス協受託事業収益	2,899,512	2,724,482	175,030	0	0	2,899,512	0	0	0	0	0	0	0	2,899,512
体育施設管理受託事業収益	473,736,992	0	0	473,736,992	0	473,736,992	0	2,861,041	0	2,861,041	10,499,000	0	0	487,097,033
県委託事業受託収益	2,904,870	2,904,870	0	0	0	2,904,870	0	0	0	0	0	0	0	2,904,870
スポーツ安全協会受託事業収益	2,972,000	2,972,000	0	0	0	2,972,000	0	0	0	0	0	0	0	2,972,000
受取補助金等	287,260,315	25,494,182	201,434,197	56,560,051	3,771,885	287,260,315	0	0	0	0	22,422,159	0	0	309,682,474
日ス協受取補助金等	1,944,920	1,944,920	0	0	0	1,944,920	0	0	0	0	0	0	0	1,944,920
県受取補助金等	279,212,977	21,587,412	201,284,197	53,168,148	3,173,220	279,212,977	0	0	0	0	22,422,159	0	0	301,635,136
市受取補助金等	3,391,903	0	0	3,391,903	0	3,391,903	0	0	0	0	0	0	0	3,391,903
タナカ財団助成金	150,000	0	150,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	0	0	150,000
受取協力金収入	2,560,515	1,961,850	0	0	598,665	2,560,515	0	0	0	0	0	0	0	2,560,515
受取負担金	27,535,795	2,109,194	906,651	24,519,950	0	27,535,795	0	0	0	0	8,955,095	0	0	36,490,890
受取事業負担金	5,794,150	100,000	0	5,694,150	0	5,794,150	0	0	0	0	0	0	0	5,794,150
受取参加者負担金	21,741,645	2,009,194	906,651	18,825,800	0	21,741,645	0	0	0	0	0	0	0	21,741,645
受取派遣職員負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,955,095	0	0	8,955,095
受取施設使用料収益	92,652,532	0	0	92,652,532	0	92,652,532	0	553,274	0	553,274	0	0	0	93,205,806
指定管理施設利用料金収益	85,266,232	0	0	85,266,232	0	85,266,232	0	553,274	0	553,274	0	0	0	85,819,506
県スポーツ施設使用料収益	7,386,300	0	0	7,386,300	0	7,386,300	0	0	0	0	0	0	0	7,386,300
受取寄付金	1,922,127	0	1,000,000	922,127	0	1,922,127	0	0	0	0	0	0	0	1,922,127
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
受取寄付金振替額 ^(脚)	922,127	0	0	922,127	0	922,127	0	0	0	0	0	0	0	922,127
受取登録料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,015,900	0	0	7,015,900
受取登録料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,015,900	0	0	7,015,900
雑収益	1,022,835	372,879	0	649,956	0	1,022,835	6,531,463	0	0	6,531,463	258,728	0	0	7,813,026
自動販売機手数料等収益	0	0	0	0	0	0	6,531,463	0	0	6,531,463	0	0	0	6,531,463
講師派遣等事業収益	371,730	0	0	371,730	0	371,730	0	0	0	0	0	0	0	371,730
受取利息	209	59	0	150	0	209	0	0	0	0	0	0	518	727
雑収益	650,896	372,820	0	278,076	0	650,896	0	0	0	0	258,210	0	0	909,106
経常収益計	899,660,732	36,577,607	203,515,878	649,041,608	10,525,639	899,660,732	6,531,463	3,414,315	0	9,945,778	49,153,064	0	0	958,759,574
(2) 経常費用														
事業費	898,501,999	45,806,026	214,112,912	635,871,211	2,711,850	898,501,999	2,515,630	3,241,175	0	5,756,805	0	0	0	904,258,804
役員報酬	2,711,850	0	0	0	2,711,850	2,711,850	0	0	0	0	0	0	0	2,711,850
給料	114,223,984	8,926,740	4,776,480	100,520,764	0	114,223,984	0	407,852	0	407,852	0	0	0	114,631,836
諸手当	70,183,398	8,139,191	7,700,365	54,343,842	0	70,183,398	0	213,835	0	213,835	0	0	0	70,397,233
臨時雇賃金	51,000,969	16,000	1,858,080	49,126,889	0	51,000,969	0	241,447	0	241,447	0	0	0	51,242,416
退職給付費用	11,256,006	336,730	237,975	10,681,301	0	11,256,006	0	42,679	0	42,679	0	0	0	11,298,685
福利厚生費	675,577	66,331	86,405	522,841	0	675,577	0	2,564	0	2,564	0	0	0	678,141
法定外福利費	188,332	24,045	27,489	136,798	0	188,332	0	528	0	528	0	0	0	188,860
法定福利費	43,476,655	5,276,848	6,097,082	32,102,725	0	43,476,655	0	132,578	0	132,578	0	0	0	43,609,233
旅費交通費	5,212,751	1,682,699	2,856,631	673,421	0	5,212,751	0	4,331	0	4,331	0	0	0	5,217,082
通信運搬費	2,829,064	450,998	306,423	2,071,643	0	2,829,064	0	8,499	0	8,499	0	0	0	2,837,563
減価償却費 ^(脚)	970,101	0	0	970,101	0	970,101	0	0	0	0	0	0	0	970,101
消耗品費	19,173,885	1,365,843	4,004,131	13,803,911	0	19,173,885	246,720	57,282	0	304,002	0	0	0	19,477,887
修繕費	20,445,535	82,280	0	20,363,255	0	20,445,535	0	119,313	0	119,313	0	0	0	20,564,848
印刷製本費	4,994,577	1,191,216	695,420	3,107,941	0	4,994,577	0	14,689	0	14,689	0	0	0	5,009,266
燃料費	8,186,598	0	87,815	8,098,783	0	8,186,598	0	27,772	0	27,772	0	0	0	8,214,370
光熱水料費	160,290,592	0	0	160,290,592	0	160,290,592	2,107,752	1,018,346	0	3,126,098	0	0	0	163,416,690
使用料	8,001,914	1,034,034	1,838,636	5,129,244	0	8,001,914	35,538	20,034	0	55,572	0	0	0	8,057,486
賃借料	3,863,099	0	0	3,863,099	0	3,863,099	122,320	26,280	0	148,600	0	0	0	4,011,699
手数料	11,665,832	613,620	357,458	10,694,754	0	11,665,832	3,300	46,091	0	49,391	0	0	0	11,715,223
保険料	5,520,626	127,840	3,265,432	2,127,354	0	5,520,626	0	6,261	0	6,261	0	0	0	5,526,887
諸謝金	14,690,524	2,758,911	1,951,000	9,980,613	0	14,690,524	0	9,887	0	9,887	0	0	0	14,700,411
借債費	900,675	510,675	390,000	0	0	900,675	0	0	0	0	0	0	0	900,675
租税公課	23,072,539	242,000	400	22,830,139	0	23,072,539	0	133,361	0	133,361	0	0	0	23,205,900
負担金	9,012,286	1,067,880	325,000	7,619,406	0	9,012,286	0	1,742	0	1,742	0	0	0	9,014,028
支払補助金	184,755,081	7,662,661	177,092,420	0	0	184,755,081	0	0	0	0	0	0	0	184,755,081
委託費	120,614,856	3,959,516	0	116,655,340	0	120,614,856	0	705,102	0	705,102	0	0	0	121,319,958
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸費	584,693	269,968	158,270	156,455	0	584,693	0	702	0	702	0	0	0	585,395

(単位:円)

科目	公益目的事業会計						収益事業等会計				法人会計	内部取引 控除	合計
	公1						収1	他1	共通	小計			
	公1	スポーツ 普及振興 事業費	スポーツ 強化推進 事業費	体育施設 管理運営 事業費	共通	小計	体育施設等 利便性 向上事業	体育施設等 公益目的の 外貸出事業					
管理費											45,841,331	0	45,841,331
役員報酬											2,711,849		2,711,849
給料											13,522,200		13,522,200
諸手当											7,423,608		7,423,608
臨時雇賃金											0		0
退職給付費用											1,329,935		1,329,935
福利厚生費											521,920		521,920
法定外福利費											24,550		24,550
法定福利費											3,845,187		3,845,187
旅費交通費											1,673,895		1,673,895
通信運搬費											773,337		773,337
消耗品費											1,256,566		1,256,566
修繕費											32,450		32,450
減価償却費 ^(※)											1,394,496		1,394,496
什器備品費											24,000		24,000
印刷製本費											571,944		571,944
燃料費											203,633		203,633
光熱水料費											479,926		479,926
使用料											1,817,444		1,817,444
賃借料											533,500		533,500
手数料											539,320		539,320
保険料											441,870		441,870
諸謝金											697,000		697,000
租税公課											14,000		14,000
負担金											1,167,950		1,167,950
支払登録料											3,748,900		3,748,900
委託費											635,800		635,800
諸費											336,051		336,051
雑費											120,000		120,000
経常費用計	898,501,999	45,806,026	214,112,912	635,871,211	2,711,850	898,501,999	2,515,630	3,241,175	0	5,756,805	45,841,331	0	950,100,135
評価損益等調整前当期経常増減額	1,158,733	△ 9,228,419	△ 10,597,034	13,170,397	7,813,789	1,158,733	4,015,833	173,140	0	4,188,973	3,311,733	0	8,659,439
基本財産評価損益等	0					0				0			0
特定資産評価損益等	0					0				0			0
投資有価証券評価損益等	0					0				0			0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,158,733	△ 9,228,419	△ 10,597,034	13,170,397	7,813,789	1,158,733	4,015,833	173,140	0	4,188,973	3,311,733	0	8,659,439
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
経常外収益	0					0				0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
引当金調整額	0				0	0				0			0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	1,944,152				1,944,152	1,944,152	△ 1,944,152			△ 1,944,152			0
税引前当期一般正味財産増減額	3,102,885	△ 9,228,419	△ 10,597,034	13,170,397	9,757,941	3,102,885	2,071,681	173,140	0	2,244,821	3,311,733	0	8,659,439
法人税、住民税及び事業税	0					0	371,500			371,500	0		371,500
当期一般正味財産増減額	3,102,885	△ 9,228,419	△ 10,597,034	13,170,397	9,757,941	3,102,885	1,700,181	173,140	0	1,873,321	3,311,733	0	8,287,939
一般正味財産期首残高	9,220,476	△ 118,870,394	△ 122,817,742	101,834,851	148,873,761	9,220,476	24,400,157	1,625,911	0	26,026,068	97,645,013	0	132,891,557
一般正味財産期末残高	12,323,361	△ 127,898,813	△ 133,414,776	115,005,248	158,631,702	12,323,361	26,100,338	1,799,051	0	27,899,389	100,956,746	0	141,179,496
II 指定正味財産増減の部													
一般正味財産への振替額	△ 922,127			△ 922,127		△ 922,127				0			△ 922,127
当期指定正味財産増減額	△ 922,127	0	0	△ 922,127	0	△ 922,127	0	0	0	0	0	0	△ 922,127
指定正味財産期首残高	19,211,017			19,211,017		19,211,017				0			19,211,017
指定正味財産期末残高	18,288,890	0	0	18,288,890	0	18,288,890	0	0	0	0	0	0	18,288,890
III 正味財産期末残高	30,612,251	△ 127,898,813	△ 133,414,776	133,294,138	158,631,702	30,612,251	26,100,338	1,799,051	0	27,899,389	100,956,746	0	159,468,386

(※) 正味財産増減計算書上の費用科目であり、資金収支ベースの予算書には計上されていない。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 …… 取得原価により計上している。

(2)固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は定率法(旧定率法を含む)によっている。

(3)引当金の計上基準について

退職給付引当金 …… 職員の退職給付にそなえるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度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)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かかる方法に準じた会計処理によっている。

(5)消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 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				
定期預金	11,000,000円	0円	0円	11,000,000円
小 計	11,000,000円	0円	0円	11,000,000円
特定資産				
退職給付引当資産	133,644,670円	5,811,301	0円	139,455,971円
100周年記念事業 積立資産	2,500,210円	1,500,030	0円	4,000,240円
ジュニアアスリート支援金	0円	1,000,004	0円	1,000,004円
小 計	136,144,880円	8,311,335円	0円	144,456,215円
合 計	147,144,880円	8,311,335円	0円	155,456,215円

3. 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	11,000,000円			
定期預金	11,000,000円	(0円)	(11,000,000円)	—
小 計	11,000,000円	(0円)	(11,000,000円)	(0円)
特定資産				
退職給付引当資産	139,455,971円	—		(139,455,971円)
100周年記念事業積立資産	4,000,240円	—	(4,000,240円)	
ジュニアアスリート支援金	1,000,004円	—	(1,000,004円)	
小 計	144,456,215円	(0円)	(5,000,244円)	(139,455,971円)
合 計	155,456,215円	0円	16,000,244円	139,455,971円

4. 固定資産の取得価格額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格額、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	104,530,001円	86,241,112円	18,288,889円
建物付属設備	4,520,000円	4,519,998円	2円
什器備品	26,481,152円	23,385,163円	3,095,989円
リース資産	6,972,480円	6,623,856円	348,624円
合 計	142,503,633円	120,770,129円	21,733,504円

5. 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	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
スポーツ少年団 育成事業補助金	日ス協	0円	1,691,920円	1,691,920円	0円	
県スポ協運営費 補助金	富山県	0円	21,719,958円	21,719,958円	0円	
社会体育振興事業費 県スポ協補助金	富山県	0円	31,851,000円	31,851,000円	0円	
競技スポーツ振興費 補助金	富山県	0円	15,855,286円	15,855,286円	0円	
強化推進事業補助金	富山県	0円	177,502,581円	177,502,581円	0円	
スポーツトレーナー 設置事業補助金	富山県	0円	5,681,795円	5,681,795円	0円	
全国的・国際的スポーツ 大会開催補助金	富山県	0円	1,300,000円	1,300,000円	0円	
国民体育大会選手団 服飾費補助金	富山県	0円	906,516円	906,516円	0円	
山野スポーツセンター等 管理運営補助金	富山県	0円	30,461,000円	30,461,000円	0円	
生涯スポーツ推進事業 補助金	富山県	0円	15,347,000円	15,347,000円	0円	
スポーツ少年団 事業補助金	フェスタ実行 委員会	0円	1,010,000円	1,010,000円	0円	
西部体育センター 運営補助金	砺波市	0円	3,391,903円	3,391,903円	0円	
助成金						
スポーツ指導者 育成事業費	日ス協	0円	253,000円	253,000円	0円	
未来のアスリート発掘事業 助成金	タナカ財団	0円	150,000円	150,000円	0円	
協力金						
スポーツ振興協力金	富山県ゴルフ 連盟外	0円	1,961,850円	1,961,850円	0円	
市町村助成金	富山県 教育会	0円	56,000円	56,000円	0円	
能登沖地震に 関わる見舞金	日ス協	0円	500,000円	500,000円	0円	
北陸銀行支援自販機 スポーツ復興協力金	自販機業者	0円	42,665円	42,665円	0円	
合 計		0円	309,682,474円	309,682,474円	0円	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳、次のとおりである。

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	922,127円
減価償却費計上による振替額	922,127円
合 計	922,127円

付 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、財務諸表の注記において記載している。

2. 引当金の明細

引当金の当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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	133,644,670 円	5,811,301	0 円	0円	139,455,971 円

財産目録

令和6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	1,441,340		
	小口現金	手元保管	231,223		
	普通預金	北陸銀行 富山南中央支店	同上	79,768,503	
		北陸銀行 五福支店	同上	1,029,460	
		北陸銀行 砺波支店	同上	658,223	
		北陸銀行 上滝支店	同上	3,352,024	
		北陸銀行 高岡広小路支店	同上	25,514,998	
		北陸銀行 石動支店	同上	0	
		定期預金	北陸銀行 富山南中央支店	公益目的事業の財源として使用する資産	15,000,000
			〈現金預金計〉	126,995,771	
未収金	富山県ほか	公益目的事業・受託事業収益ほか未収分	86,018,618		
		〈未収金計〉		86,018,618	
流動資産合計			213,014,389		
(固定資産)					
基本財産	定期預金	〈定期預金〉 富山第一銀行 富山南センター支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源に充当	1,000,000	
		北陸銀行 富山南中央支店	同上	10,000,000	
		〈基本財産計〉		11,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産	〈定期預金〉 北陸銀行 富山南中央支店	職員の退職金の支払に備えて管理している	139,455,971
			富山第一銀行 富山南センター支店	同上	29,200,000
		100周年記念事業積立資産	〈普通預金〉 北陸銀行 富山南中央支店	同上	44,921,455
			富山第一銀行 富山南センター支店	同上	17,334,516
			〈定期預金〉 北陸銀行 富山南中央支店	100周年記念事業開催に向けた積立資産	4,000,240
		ジュニアアスリート支援金	北陸銀行 富山南中央支店	〈普通預金〉	4,000,240
				寄付により受け入れた資産でありジュニアアスリート支援事業の財源	1,000,004
		〈特定資産計〉		144,456,215	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
その他の 固定資産	建 物	アオイスportsハウス (鉄筋コンクリート造、地上2階)	公益目的保有財産であり、公益目的 事業のみ使用している	2,058,222	
		相撲場(鉄骨造 地上1階)	同上	16,230,666	
		山野Sportsセンター (鉄筋コンクリート造、地上2階)	同上	1	
	建物付属設備	アオイスSportsハウス電気設備	同上	1	
		アオイスSportsハウス給排水設備	同上	1	
	什器備品	彫刻	同上	3,000,000	
		トレーニングルーム機器等	公益目的保有財産であり、公益目的 事業及び管理業務で使用している	95,989	
	リース資産	財務会計システム		348,624	
				<その他固定資産計>	21,733,504
	固定資産合計				177,189,719
資産合計				390,204,108	
(流動負債)	未払金	富山県 ほか	公益目的・収益事業に関する未払い 分	77,490,379	
	預り金	富山社会保険事務所 ほか	個人負担社会保険料等	5,153,618	
	仮受金		令和5年度分 自主事業受講料	8,287,130	
				<未払金等計>	90,931,127
流動負債合計				90,931,127	
(固定負債)	退職給付 引当金	職員に対するもの	職員15名に対する退職金の支払に 備えたもの	139,455,971	
	リース負債	財務会計システム	リース資産使用料次々年度以降割 賦分として	348,624	
固定負債合計				139,804,595	
負債合計(ア)				230,735,722	
正味財産(イ)				159,468,386	
負債及び正味財産合計(ア)+(イ)				390,204,108	

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定資産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の公益目的 保有財産	使用事業
建物			18,288,889円	公益目的事業
建物付属設備			2円	公益目的事業
什器備品			3,095,988円	公益目的事業
合 計			21,384,879円	