

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	7,520	7,500	20
基本財産利息	7,520	7,500	20
特定資産運用益	908	1,732	△ 824
特定資産受取利息	908	1,732	△ 824
事業収益	27,986,760	23,497,220	4,489,540
スポーツ事業収益	8,682,200	7,398,400	1,283,800
体育施設利用料収益	14,466,680	11,063,050	3,403,630
学校施設利用料収益	4,837,880	5,035,770	△ 197,890
受取補助金等	153,474,362	150,141,757	3,332,605
受取市補助金	88,969,362	86,455,757	2,513,605
受取市施設管理受託金	64,364,000	63,545,000	819,000
受取県体協補助金	141,000	141,000	0
受取負担金	1,562,900	1,544,350	18,550
受取負担金	1,562,900	1,544,350	18,550
受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	2,025,678	2,171,138	△ 145,460
雑収益	2,025,678	2,171,138	△ 145,460
経常収益計	185,058,128	177,363,697	
(2) 経常費用			
事業費	155,672,261	156,744,589	△ 1,072,328
役員報酬	1,300,000	1,200,000	100,000
給料	27,845,520	27,729,840	115,680
諸手当	14,701,122	13,357,935	1,343,187
法定福利費	7,431,416	7,175,045	256,371
臨時雇賃金	9,827,116	9,139,462	687,654
退職給付費用	5,034,099	5,598,779	△ 564,680
通信運搬費	764,491	724,196	40,295
減価償却費	444,315	404,405	39,910
什器備品	392,504	1,230,436	△ 837,932
消耗品費	3,641,522	3,239,042	402,480
修繕費	4,620,395	5,637,527	△ 1,017,132
印刷製本費	1,030,644	722,532	308,112
燃料費	3,435,730	4,952,460	△ 1,516,730
光熱水料費	14,709,357	16,669,526	△ 1,960,169
食糧費	289,979	280,550	9,429
賃借料	971,978	970,746	1,232
支払保険料	723,822	630,419	93,403
支払手数料	1,478,700	1,256,883	221,817
報償費	814,123	679,345	134,778
租税公課	2,395,300	1,480,500	914,800

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
支払負担金	827,373	781,628	45,745
支払補助金	14,702,300	14,764,700	△ 62,400
委託費	35,048,442	34,749,087	299,355
販売品等購入費	114,019	112,295	1,724
納付金	2,615,000	2,615,000	0
雑費	512,994	642,251	△ 129,257
管理費	20,806,328	19,856,415	949,913
役員報酬	1,950,000	1,800,000	150,000
給料	6,961,380	6,932,460	28,920
諸手当	3,516,630	3,180,834	335,796
法定福利費	2,099,336	2,032,322	67,014
退職給付費用	1,258,526	1,399,697	△ 141,171
会議費	36,722	43,290	△ 6,568
旅費交通費	42,000	0	42,000
通信運搬費	307,975	287,932	20,043
減価償却費	41,773	59,757	△ 17,984
消耗品費	505,836	545,622	△ 39,786
修繕費	214,703	136,727	77,976
印刷製本費	23,760	11,880	11,880
燃料費	194,758	213,951	△ 19,193
食糧費	9,495	4,472	5,023
賃借料	1,593,597	1,300,167	293,430
支払保険料	487,951	279,870	208,081
支払手数料	1,352,008	1,338,794	13,214
租税公課	59,350	27,650	31,700
交際費	30,000	67,000	△ 37,000
支払負担金	39,928	15,900	24,028
委託費	66,960	151,760	△ 84,800
雑費	13,640	26,330	△ 12,690
経常費用計	176,478,589	176,601,004	△ 122,415
当期経常増減額	8,579,539	762,693	7,816,846
他会計振替額			0
当期一般正味財産増加額	8,579,539	762,693	7,816,846
一般正味財産期首残高	14,255,283	13,492,590	762,693
一般正味財産期末残高	22,834,822	14,255,283	8,579,539
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	52,834,822	44,255,283	8,579,539

貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I【資産の部】			
1流動資産			
現金預金	29,703,292	24,614,928	5,088,364
現金	302,867	252,367	50,500
預金(山梨中央銀行)	27,800,595	23,661,081	4,139,514
預金(JAこま野・偶数年)	0	701,480	△ 701,480
預金(JAこま野・奇数年)	1,599,830	0	1,599,830
未収金	1,069,696	1,020,980	48,716
在庫	79,187	91,341	△ 12,154
仮払金	259,527	282,185	△ 22,658
流動資産合計	31,111,702	26,009,434	5,102,268
2固定資産			
(1)基本財産			
基本財産預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2)特定資産			
退職給与引当資産	8,399,513	9,298,651	△ 899,138
運用財産積立資産	10,567,000	10,567,000	0
特定資産合計	18,966,513	19,865,651	△ 899,138
(3)その他の固定資産			
什器備品	876,237	1,362,325	△ 486,088
その他の固定資産合計	876,237	1,362,325	△ 486,088
固定資産合計	49,842,750	51,227,976	△ 1,385,226
資産合計	80,954,452	77,237,410	3,717,042
II【負債の部】			
1流動負債			
未払金	14,679,031	19,194,090	△ 4,515,059
預り金	1,160,086	854,386	305,700
預り金所得税	56,624	40,933	15,691
預り金住民税	260,548	0	260,548
預り金社会保険	580,392	537,502	42,890
預り金雇用保険	262,522	275,951	△ 13,429
賞与引当金	3,881,000	3,635,000	246,000
流動負債合計	19,720,117	23,683,476	△ 3,963,359
2固定負債			
退職給付引当金	8,399,513	9,298,651	△ 899,138
固定負債合計	8,399,513	9,298,651	△ 899,138
負債合計	28,119,630	32,982,127	△ 4,862,497
III【正味財産の部】			
1指定正味財産			
市補助金	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
2一般正味財産			
一般正味財産	22,834,822	14,255,283	8,579,539
正味財産合計	52,834,822	44,255,283	8,579,539
負債及び正味財産合計	80,954,452	77,237,410	3,717,042

貸借対照表内訳表

平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金			29,703,292		29,703,292
未収金	824,686	245,010			1,069,696
在庫		79,187			79,187
仮払金			259,527		259,527
他会計短期貸付金	4,536,656	9,541,243		△ 14,077,899	0
流動資産合計	5,361,342	9,865,440	29,962,819	△ 14,077,899	31,111,702
2. 固定資産					
(1)基本財産					
基本財産預金	30,000,000				30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	0	0	30,000,000
(2)特定資産					
退職給付引当資産	6,545,918	173,692	1,679,903		8,399,513
運用財産積立資産		10,567,000			10,567,000
特定資産合計	6,545,918	10,740,692	1,679,903	0	18,966,513
(3)その他固定資産					
什器備品	834,464		41,773		876,237
その他固定資産合計	834,464	0	41,773	0	876,237
固定資産合計	37,380,382	10,740,692	1,721,676	0	49,842,750
資産合計	42,741,724	20,606,132	31,684,495	△ 14,077,899	80,954,452
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金			14,679,031		14,679,031
預り金			1,160,086		1,160,086
他会計短期借入金			14,077,899	△ 14,077,899	0
賞与引当金	3,011,656	93,144	776,200		3,881,000
流動負債合計	3,011,656	93,144	30,693,216	△ 14,077,899	19,720,117
2. 固定負債					
退職給付引当金	6,545,918	173,692	1,679,903		8,399,513
固定負債合計	6,545,918	173,692	1,679,903	0	8,399,513
負債合計	9,557,574	266,836	32,373,119	△ 14,077,899	28,119,630
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
市補助金	30,000,000				30,000,000
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)				(30,000,000)
2. 一般正味財産					
一般正味財産	3,184,150	20,339,296	△ 688,624		22,834,822
正味財産合計	33,184,150	20,339,296	△ 688,624	0	52,834,822
負債及び正味財産合計	42,741,724	20,606,132	31,684,495	△ 14,077,899	80,954,452

貸借対照表内訳表

平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金			29,703,292		29,703,292
未収金	824,686	245,010			1,069,696
在庫		79,187			79,187
仮払金			259,527		259,527
他会計短期貸付金	4,536,656	9,541,243		△ 14,077,899	0
流動資産合計	5,361,342	9,865,440	29,962,819	△ 14,077,899	31,111,702
2. 固定資産					
(1)基本財産					
基本財産預金	30,000,000				30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	0	0	30,000,000
(2)特定資産					
退職給付引当資産	6,545,918	173,692	1,679,903		8,399,513
運用財産積立資産		10,567,000			10,567,000
特定資産合計	6,545,918	10,740,692	1,679,903	0	18,966,513
(3)その他固定資産					
什器備品	834,464		41,773		876,237
その他固定資産合計	834,464	0	41,773	0	876,237
固定資産合計	37,380,382	10,740,692	1,721,676	0	49,842,750
資産合計	42,741,724	20,606,132	31,684,495	△ 14,077,899	80,954,452
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金			14,679,031		14,679,031
預り金			1,160,086		1,160,086
他会計短期借入金			14,077,899	△ 14,077,899	0
賞与引当金	3,011,656	93,144	776,200		3,881,000
流動負債合計	3,011,656	93,144	30,693,216	△ 14,077,899	19,720,117
2. 固定負債					
退職給付引当金	6,545,918	173,692	1,679,903		8,399,513
固定負債合計	6,545,918	173,692	1,679,903	0	8,399,513
負債合計	9,557,574	266,836	32,373,119	△ 14,077,899	28,119,630
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
市補助金	30,000,000				30,000,000
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)				(30,000,000)
2. 一般正味財産					
一般正味財産	3,184,150	20,339,296	△ 688,624		22,834,822
正味財産合計	33,184,150	20,339,296	△ 688,624	0	52,834,822
負債及び正味財産合計	42,741,724	20,606,132	31,684,495	△ 14,077,899	80,954,452

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産計預金	30,000,000	0	0	30,000,000
	基本財産計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産	退職給付引当資産	9,298,651	3,412,625	4,311,763	8,399,513
	運用財産積立資産	10,567,000	0	0	10,567,000
	特定資産計	19,865,651	3,412,625	4,311,763	18,966,513
その他固定資産	什器備品	1,362,325	0	486,088	876,237
	その他固定資産計	1,362,325	0	486,088	876,237

2. 引当金の明細

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	
賞与引当金	3,635,000	3,881,000	3,635,000	0	3,881,000
退職給付引当金	9,298,651	3,412,625	4,311,763	0	8,399,513

財産目録

平成 28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	手許保管	運転資金	302,867
	普通預金	山梨中央銀行 小笠原支店 口座番号 661567	運転資金	27,800,595
		巨摩野農業協同組合 小笠原支所 口座番号 0002137	運転資金	0
		巨摩野農業協同組合 小笠原支所 口座番号 0003657	運転資金	1,599,830
	未収金		施設利用料	963,980
在庫 仮払金		水泳帽他	自販機の手数料	105,716
			収益事業の在庫	79,187
			概算払労働保険料	259,527
流動資産合計				31,111,702
(固定資産)				
基本財産	基本財産預金	山梨中央銀行 小笠原支店 口座番号 190069 定期預金	公益目的保有財産である	30,000,000
特定資産	退職給付引当資産	山梨県民信用組合 櫛形支店 口座番号 0671687 普通預金	職員退職給付引当金の引当資産として 積み立てている	8,399,513
		運用財産積立資産	山梨中央銀行 小笠原支店 口座番号 191470 定期預金	運用財産として積み立てている
		山梨中央銀行 小笠原支店 口座番号 192556 定期預金	運用財産として積み立てている	3,265,000
		山梨中央銀行 小笠原支店 口座番号 194649 定期預金	運用財産として積み立てている	413,000
		山梨中央銀行 小笠原支店 口座番号 195083 定期預金	運用財産として積み立てている	742,000
		山梨中央銀行 小笠原支店 口座番号 195365 定期預金	運用財産として積み立てている	3,635,000
	その他固定資産	什器備品	電話ネットワーク機器 歩行式エアレーション作業機 他	管理業務に使用している 公益事業に使用している
固定資産合計				49,842,750
資産合計				80,954,452
(流動負債)				
	未払金	富士グリーンテック他	各会計区分における費用の未払金	14,679,031
	預り金	役員・職員	所得税、社会保険料	1,160,086
	賞与引当金	職員	収益事業等、管理目的の業務に従事 する職員の賞与の引当金である	3,881,000
流動負債合計				19,720,117
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	収益事業等、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	8,399,513
固定負債合計				8,399,513
負債合計				28,119,630
正味財産				52,834,822

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	9,298,651	3,412,625	4,311,763	8,399,513
運用財産積立資産	10,567,000	0	0	10,567,000
小計	19,865,651	3,412,625	4,311,763	18,966,513
合計	49,865,651	3,412,625	4,311,763	48,966,513

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	8,399,513	(0)	(0)	(8,399,513)
運用財産積立資産	10,567,000	(0)	(10,567,000)	(0)
小計	18,966,513	(0)	(10,567,000)	(8,399,513)
合計	48,966,513	(30,000,000)	(10,567,000)	(8,399,513)

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	1,522,683	876,237
合計	2,398,920	1,522,683	876,237

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	15,745,542	15,745,542	0
人件費補助金	南アルプス市	0	68,195,311	68,195,311	0
本部運営費補助金	南アルプス市	0	5,028,509	5,028,509	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	1,337,850	1,337,850	0
競技団体負担金	南アルプス市	0	225,050	225,050	0
合計		0	90,673,262	90,673,262	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

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産計預金	30,000,000	0	0	30,000,000
	基本財産計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産	退職給付引当資産	9,298,651	3,412,625	4,311,763	8,399,513
	運用財産積立資産	10,567,000	0	0	10,567,000
	特定資産計	19,865,651	3,412,625	4,311,763	18,966,513
その他固定資産	什器備品	1,362,325	0	486,088	876,237
	その他固定資産計	1,362,325	0	486,088	876,237

2. 引当金の明細

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	
賞与引当金	3,635,000	3,881,000	3,635,000	0	3,881,000
退職給付引当金	9,298,651	3,412,625	4,311,763	0	8,399,513