

令和2年度

公益社団法人袋井市スポーツ協会 決算書

令和2年4月 1日から
令和3年3月31日まで

- ① 貸借対照表
- ② 正味財産増減計算書
- ③ 正味財産増減計算書内訳表
- ④ 財務諸表に関する注記
- ⑤ 財産目録

公益社団法人 袋井市スポーツ協会

貸借対照表
令和3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	34,352,528	39,355,833	△ 5,003,305
前払費用	356,220		356,220
未収金	5,144,068	4,684,311	459,757
その他	0	1,483,463	△ 1,483,463
流動資産計	39,852,816	45,523,607	-5,670,791
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産	0	0	0
基本財産計	0	0	0
(2)特定資産			
事業活動健全化預金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0
特定資産計	0	0	0
(3)その他固定資産			
車両	25,003	214,751	△ 189,748
什器備品	303,086	397,882	△ 94,796
その他	8,400	8,400	0
その他固定資産計	336,489	621,033	△ 284,544
固定資産計	336,489	621,033	△ 284,544
資産合計	40,189,305	46,144,640	△ 5,955,335
II 流動負債			
1 流動負債			
前受金	2,733,270	1,875,150	858,120
未払費用	11,204,449	11,779,413	△ 574,964
未払消費税	781,100	1,717,900	△ 936,800
未払法人税	133,600	880,200	△ 746,600
未払金	0	74,870	△ 74,870
その他	28,854	1,693,031	△ 1,664,177
流動負債計	14,881,273	18,020,564	△ 3,139,291
2 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債計	0	0	0
負債合計	14,881,273	18,020,564	△ 3,139,291
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	0	0	0
指定寄付金	0	0	0
指定正味財産計	0	0	0
2 一般正味財産			
正味財産計	25,308,032	28,124,076	△ 2,816,044
負債及び正味財産合計	25,308,032	28,124,076	△ 2,816,044
	40,189,305	46,144,640	△ 5,955,335

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで (単位 円)

当期合計		前年合計	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				
① 会費等	登録会費 団体登録会費 スポーツ少年団登録会費	289,000 59,000 200,000 30,000 10,581,900 8,760,000 38,400 931,000 852,500 5,359,840 4,397,950 961,890 62,693,684 41,200,000 1,945,580 6,937,500 4,844,550 800,000 2,260,000 3,319,054 800,000 587,000 1,130,000 860,000 270,000 2,511,098 2,511,098 687,170 850 686,320	274,000 54,000 190,000 30,000 10,077,800 8,760,000 76,800 536,000 705,000 5,620,280 4,434,684 1,185,596 95,529,798 50,200,000 3,478,320 34,059,578 4,399,400 800,000 2,260,000 0 0 332,500 3,953,790 3,653,790 300,000 2,563,942 2,563,942 847,819 869 846,950	15,000 5,000 10,000 0 504,100 0 △ 38,400 395,000 147,500 △ 260,440 △ 36,734 △ 223,706 △ 32,836,114 △ 9,000,000 △ 1,532,740 △ 27,122,078 445,150 0 0 3,319,054 800,000 254,500 △ 2,823,790 △ 2,793,790 △ 30,000 △ 52,844 △ 52,844 △ 160,649 △ 19 △ 160,630
② 補助金等	市補助金 県スポーツフェスタ補助金 TOTO助成金 その他補助金			
③ 寄付金	世帯会費 賛助会費			
④ 事業収益	スポーツ施設管理料 スポーツ施設利用料 スポーツ大会参加料 スポーツ教室参加料 市駅伝大会受託料 県駅伝大会受託料 ACP事業受託料 オリパラ事業受託料 その他参加料			
⑤ 協賛収益	協賛会費 機関紙広告料			
⑥ 収益事業	自販機収入			
⑦ 雑収益	受取利息 雑収入			
経常収益 計		83,252,692	118,867,429	
(2) 経常費用				
① 事業費	役員報酬 給料手当 福利厚生費 旅費交通費 通信運搬費 減価償却費 消耗什器備品費	80,733,645 2,273,100 16,951,810 1,846,529 486,332 1,074,666 455,819 56,500	△ 31,445,621 5,800 393,510 △ 97,117 479,132 266,439 114,623 △ 285,197	

	当期合計	前年合計	増減
消耗品費	1,385,763	1,881,845	△ 496,082
修繕費	611,006	800,475	△ 189,469
燃料費	224,264	203,475	20,789
光熱水道費	3,567,730	5,826,481	△ 2,258,751
賃借料	318,964	167,754	151,210
地代家賃	227,120	240,260	△ 13,140
車両費	403,650	419,610	△ 15,960
支出スポーツ振興費	4,718,997	6,623,117	△ 1,904,120
競技会等開催費	15,014,152	37,992,622	△ 22,978,470
スポーツ教室開催費	3,762,461	3,397,513	364,948
外部委託費	22,365,516	26,157,878	△ 3,792,362
支出助成金	187,000	793,000	△ 606,000
印刷製本費	1,279,516	1,426,686	△ 147,170
支払保守料	118,800	116,640	2,160
支払手数料	664,655	654,368	10,287
租税公課	2,167,400	2,758,100	△ 590,700
会議費	331,980	211,409	120,571
研修費	2,970	0	2,970
雑費	220,931	234,928	△ 13,997
食糧費	16,014	5,539	10,475
②管理費	5,308,289	5,853,004	△ 544,715
役員報酬	1,960,400	1,955,800	4,600
給料手当	1,190,800	1,215,200	△ 24,400
福利厚生費	242,303	261,700	△ 19,397
会議費	596,580	740,930	△ 144,350
旅費交通費	39,170	1,800	37,370
水道光熱費	8,444	0	8,444
通信運搬費	184,800	112,411	72,389
減価償却費	44,848	50,953	△ 6,105
消耗什器備品費	34,580	43,281	△ 8,701
消耗品費	129,109	194,307	△ 65,198
修繕費	18,480	5,184	13,296
燃料費	10,955	19,914	△ 8,959
賃借料	79,740	41,938	37,802
車両費	41,994	54,493	△ 12,499
印刷製本費	103,227	136,958	△ 33,731
支払保守料	29,700	29,160	540
支払手数料	318,441	463,610	△ 145,169
支払負担金	191,800	397,460	△ 205,660
交際接待費	2,000	86,000	△ 84,000
食糧費	4,006	0	4,006
租税公課	44,814	12,815	31,999
雑費	32,098	29,090	3,008
経常費用計	86,041,934	118,032,270	△ 31,990,336
当期経常増減額	△ 2,789,242	835,159	△ 3,624,401

2 経常外増減の部	当期合計	前年合計	増減
(1) 経常外収益			
経常外収益計	120,475	1,419,999	△ 1,299,524
(2) 経常外費用			
経常外費用計	13,677	0	13,677
当期経常外増減額	106,798	1,419,999	△ 1,313,201
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,682,444	2,255,158	△ 4,937,602
法人税等	133,600	880,200	△ 746,600
税引後当期一般正味財産増減額	△ 2,816,044	1,374,958	△ 4,191,002
期首一般正味財産残高	28,124,076	26,749,118	1,374,958
期末一般正味財産残高	25,308,032	28,124,076	△ 2,816,044
Ⅱ 指定正味財産増減額	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	25,308,032	28,124,076	△ 2,816,044

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで (単位 円)

科目・事業区分	公益事業	収益事業	法人会計	小計	内部取引	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						
① 会費等	289,000	0	0	289,000		289,000
登録会費	59,000			59,000		59,000
団体登録会費	200,000			200,000		200,000
スポーツ少年団登録会費	30,000			30,000		30,000
② 補助金等	5,821,900	0	4,760,000	10,581,900		10,581,900
市補助金	4,000,000		4,760,000	8,760,000		8,760,000
県スポーツフェスタ補助金	38,400			38,400		38,400
TOTO助成金	931,000			931,000		931,000
その他補助金	852,500			852,500		852,500
③ 寄付金	5,359,840	0	0	5,359,840		5,359,840
世帯会費	4,397,950			4,397,950		4,397,950
賛助会費	961,890			961,890		961,890
④ 事業収益	62,693,684	0	0	62,693,684		62,693,684
スポーツ施設管理料	41,200,000			41,200,000		41,200,000
スポーツ施設利用料	1,945,580			1,945,580		1,945,580
スポーツ大会参加料	6,937,500			6,937,500		6,937,500
スポーツ教室参加料	4,844,550			4,844,550		4,844,550
市駅伝大会受託料	800,000			800,000		800,000
県駅伝大会受託料	2,260,000			2,260,000		2,260,000
ACP事業受託料	3,319,054			3,319,054		3,319,054
オリパラ事業受託料	800,000			800,000		800,000
その他参加料	587,000			587,000		587,000
⑤ 協賛収益	1,130,000	0	0	1,130,000		1,130,000
協賛会費	860,000			860,000		860,000
機関紙広告料	270,000			270,000		270,000
⑥ 収益事業	0	2,511,098	0	2,511,098		2,511,098
自販機収入		2,511,098		2,511,098		2,511,098
⑦ 雑収益	687,170	0	0	687,170		687,170
受取利息	850			850		850
雑収入	686,320			686,320		686,320
経常収益計	75,981,594	2,511,098	4,760,000	83,252,692		83,252,692
(2) 経常費用						
① 事業費	79,526,525	1,207,120	0	80,733,645	0	80,733,645
役員報酬	2,273,100			2,273,100		2,273,100
給料手当	16,771,810	180,000		16,951,810		16,951,810
福利厚生費	1,826,529	20,000		1,846,529		1,846,529
旅費交通費	486,332			486,332		486,332
通信運搬費	1,074,666			1,074,666		1,074,666
減価償却費	455,819			455,819		455,819
消耗什器備品費	56,500			56,500		56,500

科目・事業区分	公益事業	収益事業	法人会計	小計	内部取引	合計
消耗品費	1,385,763			1,385,763		1,385,763
修繕費	611,006			611,006		611,006
燃料費	224,264			224,264		224,264
光熱水道費	3,023,730	544,000		3,567,730		3,567,730
賃借料	318,964			318,964		318,964
地代家賃	0	227,120		227,120		227,120
車両費	403,650			403,650		403,650
支出スポーツ振興費	4,718,997			4,718,997		4,718,997
競技会開催費	15,014,152			15,014,152		15,014,152
スポーツ教室開催費	3,762,461			3,762,461		3,762,461
外部委託費	22,365,516			22,365,516		22,365,516
支出助成金	187,000			187,000		187,000
印刷製本費	1,279,516			1,279,516		1,279,516
支払保守料	118,800			118,800		118,800
支払手数料	664,655			664,655		664,655
租税公課	1,931,400	236,000		2,167,400		2,167,400
会議費	331,980			331,980		331,980
研修費	2,970			2,970		2,970
雑費	220,931			220,931		220,931
食糧費	16,014			16,014		16,014
②管理費	0	0	5,308,289	5,308,289	0	5,308,289
役員報酬			1,960,400	1,960,400		1,960,400
給料手当			1,190,800	1,190,800		1,190,800
福利厚生費			242,303	242,303		242,303
会議費			596,580	596,580		596,580
旅費交通費			39,170	39,170		39,170
水道光熱費			8,444	8,444		8,444
通信運搬費			184,800	184,800		184,800
減価償却費			44,848	44,848		44,848
消耗什器備品費			34,580	34,580		34,580
消耗品費			129,109	129,109		129,109
修繕費			18,480	18,480		18,480
燃料費			10,955	10,955		10,955
賃借料			79,740	79,740		79,740
車両費			41,994	41,994		41,994
印刷製本費			103,227	103,227		103,227
支払保守料			29,700	29,700		29,700
支払手数料			318,441	318,441		318,441
支払負担金			191,800	191,800		191,800
交際接待費			2,000	2,000		2,000
食糧費			4,006	4,006		4,006
租税公課			44,814	44,814		44,814
雑費			32,098	32,098		32,098
経常費用計	79,526,525	1,207,120	5,308,289	86,041,934	0	86,041,934
当期経常増減額	△ 3,544,931	1303978	△ 548289	△ 2789242	0	△ 2789242

科目・事業区分	公益事業	収益事業	法人会計	小計	内部取引	合計
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	116,829	0	3,646	120,475	0	120,475
(2) 経常外費用						
経常外費用計	13,677	0	0	13,677	0	13,677
当期経常外増減額	103,152	0	3,646	106,798	0	106,798
他会計振替額	1,170,378	△ 1,170,378	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,271,401	133,600	△ 544,643	△ 2,682,444	0	△ 2,682,444
法人税等	0	133,600	0	133,600	0	133,600
税引後当期一般正味財産増減額	△ 2,271,401	0	△ 544,643	△ 2,816,044	0	△ 2,816,044
期首一般正味財産残高	0	0	28,124,076	28,124,076	0	28,124,076
期末一般正味財産残高	△ 2,271,401	0	27,579,433	25,308,032	0	25,308,032
Ⅱ 指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 2,271,401	0	27,579,433	25,308,032	0	25,308,032

財務諸表に関する注記

1 重要な会計方針

(1)財務諸表は、公益法人会計基準に準拠して作成しています。

(2)固定資産の減価償却の方法

車両運搬費及び工具器具備品 定率法によっております。

(3)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おります。

2 会計処理の変更

該当はありません。

3 基本財産、特定財産の増減はありません。

4 保証債務等の偶発債務

該当ありません。

5 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す。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,388,494	1,363,491	25,003
工具器具備品	1,430,984	980,267	303,086
合計	2,819,478	2,343,758	328,089

6 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

財産目録

令和3年3月31日

(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	小口現金払い、釣銭用	218,910
普通預金	浜松磐田信用金庫久能支店	運転資金	4,580,581
普通預金	浜松磐田信用金庫久能支店	運転資金	5,702,502
普通預金	浜松磐田信用金庫久能支店	運転資金	11,156,566
普通預金	浜松磐田信用金庫袋井中央支店	運転資金	739,971
普通預金	浜松磐田信用金庫袋井中央支店	運転資金	2,116,470
普通預金	静岡銀行袋井支店	運転資金	727,505
普通預金	遠州中央農協袋井支店	運転資金	1,754,986
定期預金	浜松磐田信用金庫久能支店	運転資金	7,355,037
未収金	袋井市役所	公益目的事業施設管理費等	4,215,000
未収金	自販機取扱い事業者	収益事業にかかる自販機手数料他	929,068
前払費用	袋井市久能1912-1ほか	保険料次年度以降分	356,220
流動資産 計			39,852,816
(固定資産)			
その他固定資産	袋井市久能1912-1ほか	公益目的事業と法人運用管理用財産	25,003
車両	トヨタウィッシュほか3台		
什器備品	袋井市久能1912-1ほか	公益目的事業と法人運用管理用財産	133,442
	パソコン 7台	事業用として	26,867
	プロジェクター	事業用として	28,959
	デジタルカメラ	事業用として	113,818
	草刈り機	事業用として	8,400
長期預託金	車両のリサイクル預託金		
固定資産 計			336,489
	資産 合計		40,189,305
(流動負債)			
前受金	スポーツ教室参加者	公益目的事業 参加料前受金	2,733,270
未払費用	施設管理委託費ほか	公益目的事業 施設管理経費 ほか	11,204,449
未払消費税	磐田税務署	未払消費税、地方消費税	781,100
未払法人税	磐田税務署	未払確定法人税等	133,600
その他	磐田税務署ほか	源泉所得税預り金他	28,854
流動負債 計			14,881,273
固定負債 計			0
	負債 合計		14,881,273
	正味財産		25,308,032

令和2年 事業費の補助科目明細

(単位 円)

報告書の集約科目	補助科目の明細	当年金額	前年金額
支出スポーツ振興費	地区スポーツ振興費	1,260,000	1,170,000
4,718,997	地区体育祭振興費	0	300,000
	支部スポーツ活動振興費	150,000	350,000
	支部交流費	0	10,098
	競技部活動費	2,425,000	2,450,000
	競技部交流費	62,037	2,046
	スポーツ普及事業費	94,611	68,078
	新春の集い開催費	0	257,072
	感謝祭開催費	105,549	124,080
	シズオカフエスティバル開催費	38,400	76,800
	競技部育成費	0	0
	競技部スポーツ教室開催費	140,000	146,021
	スポーツ活動交流費	0	30,240
	表彰費	68,640	0
	スポーツ少年団育成費	300,000	300,000
	スポーツボランティア育成費	74,760	93,000
	エアロビクス振興費	0	100,000
	スポーツ講演会開催費	0	0
	地域スポーツツクラブ育成費	0	100,000
競技会等開催費	リモートマラソン開催費	8,804,672	35,178,351
15,014,152	県市町村駅伝大会開催費	1,962,035	1,880,319
	市駅伝大会開催費	706,342	933,952
	ACP事業費	3,108,394	0
	オリパラ機運向上事業費	432,709	0
スポーツ教室開催費	ランニングギッズ開催費	275,753	631,249
3,762,461	スポーツ教室開催費	2,672,744	240,000
	教室開催費	813,964	2,620,243
外部委託費	委託料	20,603,000	20,415,700
22,365,516	維持管理費用	1,762,516	5,742,178
支出助成金	スポーツ大会開催助成金	125,000	300,000
750,000	大会参加補助金	62,000	193,000
	ふくろいウオーク開催費	0	300,000