

令和4年度
公益社団法人袋井市スポーツ協会
財務諸表

(令和4年4月1日から令和5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5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	24,034,829	35,683,944	△ 11,649,115
貯蔵品	570,630	155,000	415,630
前払費用	427,390	19,390	408,000
未収金	4,517,175	4,598,461	△ 81,286
その他資産	0	35,400	△ 35,400
流動資産計	29,550,024	40,492,195	△ 10,942,171
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産計	0	0	0
(2)特定資産			
記念誌発行積立金	500,000	0	500,000
特定資産計	500,000	0	500,000
(3)固定資産			
建物	145,867	0	145,867
車両運搬具	239,411	718,945	△ 479,534
什器備品	1,083,184	599,544	483,640
長期預託金	15,440	15,440	0
固定資産計	1,483,902	1,333,929	149,973
固定資産計	1,983,902	1,333,929	299,946
資産合計	31,533,926	41,826,124	△ 10,292,198
II 流動負債			
1 流動負債			
未払費用	2,930,229	10,356,404	△ 7,426,175
未払金	0	219,146	△ 219,146
未払法人税	125,700	240,500	△ 114,800
未払消費税	1,219,800	1,676,800	△ 457,000
前受金	2,529,500	2,249,020	280,480
備品購入引当金	0	165,500	△ 165,500
仮受金	793,720	0	793,720
預り金	0	146,951	△ 146,951
流動負債計	7,598,949	15,054,321	△ 7,455,372
2 固定負債			
記念誌発行引当金	500,000	500,000	0
固定負債計	500,000	500,000	0
負債合計	8,098,949	15,554,321	△ 7,455,372
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産計	0	0	0
2 一般正味財産			
正味財産計	23,434,977	26,271,803	△ 2,836,826
負債及び正味財産合計	31,533,926	41,826,124	△ 10,292,198

※ 事業部門間内部取引の貸借は相殺してあります。

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位 円)

項 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			
①受取会費等	288,000	301,000	△ 13,000
登録会費	63,000	66,000	△ 3,000
団体登録会費	195,000	205,000	△ 10,000
スポーツ少年団登録会費	30,000	30,000	0
②受取補助金等	14,109,200	9,595,300	4,513,900
袋井市補助金	13,260,000	8,760,000	4,500,000
県スポーツフェスタ補助金	112,700	112,800	△ 100
TOTO助成金	652,000	638,000	14,000
その他補助金	84,500	84,500	0
③受取寄付金	1,245,000	5,274,670	△ 4,029,670
世帯会費	0	4,396,110	△ 4,396,110
賛助会費	989,000	878,560	110,440
その他寄附金	256,000	0	256,000
④事業収益	66,305,642	72,768,472	△ 6,462,830
スポーツ施設管理料	41,200,000	41,220,000	△ 20,000
スポーツ施設利用料	2,470,570	1,908,790	561,780
スポーツ大会参加料	12,113,432	17,955,184	△ 5,841,752
スポーツ教室参加料	6,088,200	6,134,360	△ 46,160
市駅伝大会受託料	800,000	390,584	409,416
県駅伝大会受託料	2,390,000	2,390,000	0
ACP事業受託料	0	2,769,554	△ 2,769,554
市駅伝大会参加料	708,640	0	708,640
その他参加料	534,800	0	534,800
⑤協賛収益	3,351,000	3,005,000	346,000
協賛会費	3,081,000	2,705,000	376,000
機関紙広告料	270,000	300,000	△ 30,000
⑥収益事業	2,455,504	2,478,678	△ 23,174
自販機収入	2,455,504	2,478,678	△ 23,174
⑦雑収益	467,639	110,154	357,485
雑収益	467,263	109,573	357,690
受取利息	376	581	△ 205
経常収益 計	88,221,985	93,533,274	△ 5,311,289
(2) 経常費用			
①事業費	85,524,636	86,592,994	△ 1,068,358
役員報酬	4,539,500	4,618,140	△ 78,640
給料手当	16,481,975	15,459,132	1,022,843

項 目	当年度	前年度	増減
福利厚生費	1,689,042	1,884,705	△ 195,663
旅費交通費	65,646	33,910	31,736
通信運搬費	1,027,827	964,575	63,252
減価償却費	854,064	249,352	604,712
消耗什器備品費	83,497	273,580	△ 190,083
消耗品費	1,094,243	1,170,190	△ 75,947
修繕費	652,750	382,250	270,500
燃料費	314,344	314,426	△ 82
光熱水料費	4,332,514	3,450,614	881,900
賃借料	284,860	283,198	1,662
地代家賃	233,600	233,600	0
車両費	551,354	592,493	△ 41,139
支払スポーツ振興費	6,052,343	4,378,873	1,673,470
支払競技会等開催費	15,714,062	21,354,637	△ 5,640,575
スポーツ教室開催費	4,699,015	3,480,068	1,218,947
外部委託費	20,968,961	20,750,690	218,271
支払助成金	193,000	403,000	△ 210,000
印刷製本費	1,360,694	1,447,747	△ 87,053
支払保守料	0	143,550	△ 143,550
支払手数料	819,842	854,896	△ 35,054
租税公課	2,593,900	2,777,300	△ 183,400
会議費	297,747	319,830	△ 22,083
研修費	316,041	89,640	226,401
保険料	225,250	562,750	△ 337,500
新聞図書費	60,920	57,420	3,500
雑費	17,645	62,428	△ 44,783
②管理費	5,461,475	5,239,925	221,550
役員報酬	2,733,200	1,724,060	1,009,140
給料手当	793,455	1,324,854	△ 531,399
福利厚生費	363,232	277,632	85,600
旅費交通費	4,980	2,160	2,820
光熱水料費	31,926	49,724	△ 17,798
通信運搬費	97,102	70,668	26,434
減価償却費	22,423	22,424	△ 1
消耗什器備品費	9,277	0	9,277
消耗品費	50,532	236,705	△ 186,173
燃料費	6,013	6,790	△ 777
賃借料	29,804	31,466	△ 1,662
車両費	0	15,064	△ 15,064
印刷製本費	52,395	233,032	△ 180,637
支払保守料	0	15,950	△ 15,950

項 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	277,016	393,504	△ 116,488
支払負担金	208,620	206,600	2,020
交際接待費	26,500	19,000	7,500
租税公課	0	1,774	△ 1,774
会議費	613,370	484,065	129,305
研修費	5,000	0	5,000
食糧費	12,000	0	12,000
新聞図書費	79,200	79,050	150
雑費	45,430	45,403	27
経常費用 計	90,986,111	91,832,919	△ 846,808
当期経常増減額	△ 2,764,126	1,700,355	△ 4,464,481
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他雑益収入	90,000	6,000	84,000
経常外収益計	90,000	6,000	84,000
(2) 経常外費用			
記念誌発行費用繰入損	0	500,000	△ 500,000
その他雑損失	37,000	2,084	34,916
経常外費用計	37,000	502,084	△ 465,084
当期経常外増減額	53,000	△ 496,084	549,084
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,711,126	1,204,271	△ 3,915,397
法人税等	125,700	240,500	△ 114,800
税引後当期一般正味財産増減額	△ 2,836,826	963,771	△ 3,800,597
期首一般正味財産残高	26,271,803	25,308,032	963,771
期末一般正味財産残高	23,434,977	26,271,803	△ 2,836,826
Ⅱ 指定正味財産増減額	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	23,434,977	26,271,803	△ 2,836,826

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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 受取会費等	288,000	0	0	288,000		288,000
登録会費	63,000			63,000		63,000
団体登録会費	195,000			195,000		195,000
スポーツ少年団登録会費	30,000			30,000		30,000
② 受取補助金等	9,208,700	0	4,900,500	14,109,200		14,109,200
袋井市補助金	8,359,500		4,900,500	13,260,000		13,260,000
県スポーツフェスタ補助金	112,700			112,700		112,700
TOTO助成金	652,000			652,000		652,000
その他補助金	84,500			84,500		84,500
③ 受取寄付金	1,245,000	0	0	1,245,000		1,245,000
世帯会費	0			0		0
賛助会費	989,000			989,000		989,000
その他寄附金	256,000			256,000		256,000
④ 事業収益	66,305,642	0	0	66,305,642	0	66,305,642
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	2,470,570			2,470,570		2,470,570
スポーツ大会参加料	12,113,432			12,113,432		12,113,432
スポーツ教室参加料	6,088,200			6,088,200		6,088,200
市駅伝大会受託料	800,000			800,000		800,000
県駅伝大会受託料	2,390,000			2,390,000		2,390,000
市駅伝大会参加料	708,640			708,640		708,640
その他参加料	534,800			534,800		534,800
⑤ 協賛収益	3,351,000	0	0	3,351,000		3,351,000
協賛会費	3,081,000			3,081,000		3,081,000
機関紙広告料	270,000			270,000		270,000
⑥ 収益事業	0	2,455,504	0	2,455,504		2,455,504
自販機収入		2,455,504		2,455,504		2,455,504
⑦ 雑収益	467,469	9	161	467,639		467,639
雑収益	467,263			467,263		467,263
受取利息	206	9	161	376		376
経常収益 計	80,865,811	2,455,513	4,900,661	88,221,985	0	88,221,985
(2) 経常費用						
① 事業費	84,451,678	1,072,958	0	85,524,636	0	85,524,636
役員報酬	4,539,500			4,539,500		4,539,500
給料手当	16,481,975			16,481,975		16,481,975

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
福利厚生費	1,689,042			1,689,042		1,689,042
旅費交通費	65,646			65,646		65,646
通信運搬費	1,027,827			1,027,827		1,027,827
減価償却費	854,064			854,064		854,064
消耗什器備品費	83,497			83,497		83,497
消耗品費	1,094,243			1,094,243		1,094,243
修繕費	652,750			652,750		652,750
燃料費	314,344			314,344		314,344
光熱水料費	3,764,756	567,758		4,332,514		4,332,514
賃借料	284,860			284,860		284,860
地代家賃	0	233,600		233,600		233,600
車両費	551,354			551,354		551,354
支払スポーツ振興費	6,052,343			6,052,343		6,052,343
支払競技会開催費	15,714,062			15,714,062		15,714,062
支払スポーツ教室開催費	4,699,015			4,699,015		4,699,015
外部委託費	20,968,961			20,968,961		20,968,961
支出助成金	193,000			193,000		193,000
印刷製本費	1,360,694			1,360,694		1,360,694
支払手数料	709,842	110,000		819,842		819,842
租税公課	2,432,300	161,600		2,593,900		2,593,900
会議費	297,747			297,747		297,747
研修費	316,041			316,041		316,041
保険料	225,250			225,250		225,250
新聞図書費	60,920			60,920		60,920
雑費	17,645			17,645		17,645
②管理費	0	0	5,461,475	5,461,475	0	5,461,475
役員報酬			2,733,200	2,733,200		2,733,200
給料手当			793,455	793,455		793,455
福利厚生費			363,232	363,232		363,232
旅費交通費			4,980	4,980		4,980
水道光熱費			31,926	31,926		31,926
通信運搬費			97,102	97,102		97,102
減価償却費			22,423	22,423		22,423
什器消耗品費			9,277	9,277		9,277
消耗品費			50,532	50,532		50,532
燃料費			6,013	6,013		6,013
賃借料			29,804	29,804		29,804
印刷製本費			52,395	52,395		52,395
支払手数料			277,016	277,016		277,016
支払負担金			208,620	208,620		208,620

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
交際接待費			26,500	26,500		26,500
会議費			613,370	613,370		613,370
研修費			5,000	5,000		5,000
食糧費			12,000	12,000		12,000
新聞図書費			79,200	79,200		79,200
雑費			45,430	45,430		45,430
経常費用計	84,451,678	1,072,958	5,461,475	90,986,111	0	90,986,111
当期経常増減額	△ 3,585,867	1,382,555	△ 560,814	△ 2,764,126	0	△ 2,764,126
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
其の他雑益収入	84,000		6,000	90,000		90,000
経常外収益計	84,000	0	6,000	90,000	0	90,000
(2) 経常外費用						
其の他雑損失	37,000			37,000		37,000
経常外費用計	37,000	0	0	37,000	0	37,000
当期経常外増減額	47,000	0	6,000	53,000	0	53,000
他会計振替額	1,100,000	△ 1,100,000	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,438,867	282,555	△ 554,814	△ 2,711,126	0	△ 2,711,126
法人税等	0	125,700	0	125,700	0	125,700
税引後当期一般正味財産増減額	△ 2,438,867	156,855	△ 554,814	△ 2,836,826	0	△ 2,836,826
期首一般正味財産残高	10,233,680	2,397,538	13,640,585	26,271,803	0	26,271,803
期末一般正味財産残高	7,794,813	2,554,393	13,085,771	23,434,977	0	23,434,977
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	7,794,813	2,554,393	13,085,771	23,434,977	0	23,434,977

財務諸表に関する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2 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

建物 定額法によっております。

車両運搬費及び什器備品 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。

3 会計処理の変更

該当事項はありません。

4 基本財産、特定財産の増減

基本財産の増減はありません。特定財産は記念誌発行に係る資金を特定

財産として当期に積立しております。

5 保証債務等の偶発債務

該当事項はありません。

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す。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	165,600	19,733	145,867
車両運搬具	2,097,354	1,857,943	239,411
什器備品	2,602,044	1,518,860	1,083,184
合計	4,864,998	3,396,536	1,468,462

7 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

8 引当金の内容

当年度末における引当金の明細は次のとおりです。

科目	引当金期末金額	引当の内容	当期における増
記念誌発行业引当金	500,000	記念誌発行費用	0