

平成 2 6 年度貸借対照表

(平成 2 7 年 3 月 3 1 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			
現金	0	0	0
普通預金	12,336,466	11,284,377	1,052,089
未収金	1,399,817	433,553	966,264
立替金	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	13,736,283	11,717,930	2,018,353
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定財産			
普通預金	0	0	0
特定財産合計	0	0	0
固定資産合計	50,000,000	50,000,000	0
資 産 合 計	63,736,283	61,717,930	2,018,353
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,131,160	2,295,969	835,191
前受金	1,140,900	166,000	974,900
預り金	2,621,401	4,855,605	△ 2,234,204
流動負債合計	6,893,461	7,317,574	△ 424,113
2 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	6,893,461	7,317,574	△ 424,113
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	56,842,822	54,400,356	2,442,466
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	0
正 味 財 産 合 計	56,842,822	54,400,356	2,442,466
負債及び正味財産合計	63,736,283	61,717,930	2,018,353

平成 2 6 年度貸借対照表内訳表

(平成 2 7 年 3 月 3 1 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				
現金	0	0	0	0
普通預金	2,424,087	0	9,912,379	12,336,466
未収金	996,000	403,817	0	1,399,817
立替金	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0
流動資産合計	3,420,087	403,817	9,912,379	13,736,283
2 固定資産				0
(1) 基本財産				0
基本財産特定預金	0	0	50,000,000	50,000,000
基本財産合計	0	0	50,000,000	50,000,000
(2) 特定財産				0
普通預金	0	0	0	0
特定財産合計	0	0	0	0
固定資産合計	0	0	50,000,000	50,000,000
資 産 合 計	3,420,087	403,817	59,912,379	63,736,283
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	2,232,946	372,595	525,619	3,131,160
前受金	1,140,900	0	0	1,140,900
預り金	56,241	0	2,565,160	2,621,401
流動負債合計	3,430,087	372,595	3,090,779	6,893,461
2 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負 債 合 計	3,430,087	372,595	3,090,779	6,893,461
III 正味財産の部				
1 一般正味財産	(10,000)	31,222	56,821,600	56,842,822
(うち基本財産への充当額)	0	0	(50,000,000)	(50,000,000)
正 味 財 産 合 計	0	31,222	56,821,600	56,852,822
負債及び正味財産合計	3,420,087	403,817	59,912,379	63,736,283

平成 2 6 年度正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度(a)	前年度(b)	増減(a)-(b)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用収入	156,000	88,003	67,997
基本財産利息収入	156,000	88,003	67,997
②事業収入	15,746,000	12,277,600	3,468,400
スポーツ教室事業収入	15,466,700	11,971,850	3,494,850
スポーツ大会等事業収入	90,300	82,750	7,550
広告料収入	189,000	223,000	△ 34,000
③補助金等収入	24,884,947	22,682,614	2,202,333
市補助金	23,788,947	22,682,614	1,106,333
助成金収入	1,096,000	0	1,096,000
④受託事業収入	59,000	214,000	△ 155,000
受託事業収入	59,000	214,000	△ 155,000
⑤雑収入	6,680,886	7,247,898	△ 567,012
自動販売機手数料	6,611,427	7,247,898	△ 636,471
雑収入	69,459	0	69,459
⑥寄付金収入	10,000	0	10,000
寄付金収入	10,000	0	10,000
経常収益計	47,536,833	42,510,115	5,026,718
(2) 経常費用			
①事業費	35,315,739	31,078,145	4,237,594
給料手当	8,852,478	8,000,960	851,518
福利厚生費	1,397,272	1,355,351	41,921
賃金	1,007,662	846,177	161,485
報償費	2,068,832	1,806,740	262,092
消耗品費	1,234,487	844,267	390,220
食糧費	57,484	45,124	12,360
通信運搬費	247,996	125,393	122,603
保険料	743,379	553,223	190,156
委託費	16,725,222	14,586,807	2,138,415
使用料及び賃借料	2,862,127	2,809,103	53,024
広告費	118,800	105,000	13,800
②管理費	9,778,628	9,061,876	716,752
役員報酬	1,255,800	1,193,400	62,400
給料手当	4,766,720	4,308,209	458,511
福利厚生費	752,377	729,804	22,573
報償費	577,845	252,000	325,845
旅費交通費	414,983	347,810	67,173
消耗品費	801,918	836,262	△ 34,344
渉外費	41,960	27,000	14,960
燃料費	54,343	39,642	14,701
食糧費	11,499	8,696	2,803
通信運搬費	87,471	67,521	19,950
保険料	93,800	95,110	△ 1,310
委託費	75,902	117,831	△ 41,929
使用料及び賃借料	454,874	556,071	△ 101,197
手数料	194,336	269,970	△ 75,634
修繕費	0	0	0
負担金	8,400	8,400	0
租税公課	186,400	204,150	△ 17,750
経常費用計	45,094,367	40,140,021	4,954,346
当期経常増減額	2,442,466	2,370,094	72,372

科 目	当年度 (a)	前年度 (b)	増減 (a) - (b)
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計			
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,442,466	2,370,094	72,372
一般正味財産期首残高	54,400,356	52,030,262	2,370,094
一般正味財産期末残高	56,842,822	54,400,356	2,442,466
II 指定正味財産増減の部			
支払寄付金	0	210,000,000	△ 210,000,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 210,000,000	210,000,000
指定正味財産期首残高	0	210,000,000	△ 210,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	56,842,822	54,400,356	2,442,466

財務諸表に対する注記

1 継続事業に関する前提

該当なし

2 重要な会計方針

(1) 公益法人の会計基準の適用

「公益法人会計基準」（平成 20 年 4 月 11 日 改正平成 21 年 10 月 16 日内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

(3) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式による。

3 基本財産の増減額及びその残高

基本財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
投資有価証券	50,000,000	0	0	50,000,000

4 基本財産の財源等の内訳

基本財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	うち一般正 味財産	うち負債に 対応する額
投資有価証券	50,000,000	0	50,000,000	—

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産投資有価証券 神奈川県第 57 回 5 年 公募公債	50,000,000	50,322,650	322,650

6 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)

科 目	交付者	前 期 末 残 高	当期 増加高	当期 減少額	当期末 残高	貸借対 照表上 の記載 区分
補助金 秦 野 市 補 助 金	秦野市	0	23,788,947	23,788,947	0	—
助成金 ス ポ ー ツ 振 興 く じ (toto) 助成金	独立行政 法人日本 スポーツ 振興セン ター	0	996,000	996,000	0	—
助成金 ヨ ネ ッ ク ス 助 成 金	公益財団 法人ヨネ ックスス ポーツ振 興財団	0	100,000	100,000	0	—

平成26年度収支計算補足資料

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

I 収入の部

(単位：円)

科 目	当初予算額(a)	決算額(b)	当初予算額に対する 決算額の増減 (b)-(a)	備考
1 基本財産運用収入	156,000	156,000	0	
(1) 基本財産運用収入	156,000	156,000	0	
2 事業費収入	15,068,000	15,746,000	678,000	
(1) スポーツ教室事業収入	14,753,000	15,466,700	713,700	
(2) スポーツ大会等事業収入	115,000	90,300	△ 24,700	
(3) 広告料収入	200,000	189,000	△ 11,000	
3 補助金収入	26,417,000	24,884,947	△ 1,532,053	
(1) 市補助金収入	26,117,000	23,788,947	△ 2,328,053	
(2) 助成金収入	300,000	1,096,000	796,000	
4 受託事業収入	133,000	59,000	△ 74,000	
(1) 受託事業収入	133,000	59,000	△ 74,000	
5 雑収入	6,501,000	6,680,886	179,886	
(1) 自動販売機手数料	6,500,000	6,611,427	111,427	
(2) 雑収入	1,000	69,459	68,459	
6 寄付金	1,000	10,000	9,000	
(1) 寄付金	1,000	10,000	9,000	
当期収入合計 (A)	48,276,000	47,536,833	△ 739,167	
前期繰越収支差額	1,000,000	4,400,356	3,400,356	
収入合計 (B)	49,276,000	51,937,189	2,661,189	

II 支出の部

(単位：円)

科 目	当初予算額(a)	決算額(b)	不用額(a)-(b)	備考
1 公益目的事業費	35,871,000	21,946,279	1,488,721	
(1) 公益目的事業管理費	12,436,000	11,139,381	1,296,619	
(2) スポーツ教室事業費	20,645,000	19,557,571	1,087,429	
(3) スポーツ大会等事業費	431,000	205,156	225,844	
(4) スポーツライフ健康増進事業費	646,000	842,486	△ 196,486	
(5) スポーツ指導者育成事業費	175,000	141,172	33,828	
(6) スポーツインフォメーション事業費	821,000	729,000	92,000	
(7) スポーツ・レクリエーション受託事業費	267,000	77,500	189,500	
(8) スポーツ普及振興事業費	450,000	393,394	56,606	
2 収益事業費	2,381,000	2,230,079	150,921	
(1) 収益事業管理費	2,381,000	2,230,079	150,921	
3 法人会計管理費	11,024,000	9,778,628	1,245,372	
(1) 法人会計管理費	11,024,000	9,778,628	1,245,372	
当期支出合計 (C)	49,276,000	45,094,367	4,181,633	

III 収支差額の部

(単位：円)

科 目	当初予算額(a)	決算額(b)	当初予算額に対する 決算額の増減 (b)-(a)	備考
当期収支差額 (A)-(C)	△ 1,000,000	2,442,466	3,442,466	
次期繰越収支差額 (B)-(C)	0	6,842,822	6,842,822	

平成 2 6 年度収支計算事項別補足資料

I 収 入

科 目	予 算 現 額 (a)			決算額(b)
	当 初 予算額	補 正 予算額	計	
1 基本財産運用収入	156, 000	0	156, 000	156, 000
1 基本財産運用収入	156, 000	0	156, 000	156, 000
2 事業収入	15, 068, 000	0	15, 068, 000	15, 746, 000
1 スポーツ教室事業収入	14, 753, 000	0	14, 753, 000	15, 466, 700
2 スポーツ大会等事業収入	115, 000	0	115, 000	90, 300
3 広告料収入	200, 000	0	200, 000	189, 000
3 補助金等収入	26, 417, 000	0	26, 417, 000	24, 884, 947
1 市補助金収入	26, 117, 000	0	26, 117, 000	23, 788, 947
2 助成金収入	300, 000	0	300, 000	1, 096, 000
4 受託事業収入	133, 000	0	133, 000	59, 000
1 受託事業収入	133, 000	0	133, 000	59, 000
5 雑収入	6, 501, 000	0	6, 501, 000	6, 680, 886
1 自動販売機手数料	6, 500, 000	0	6, 500, 000	6, 611, 427
2 雑収入	1, 000	0	1, 000	69, 459
6 寄付金収入	1, 000	0	1, 000	10, 000
1 寄附金収入	1, 000	0	1, 000	10, 000
当 期 収 入 合 計 (A)	48, 276, 000	0	48, 276, 000	47, 536, 833
前 期 繰 越 収 支 差 額	1, 000, 000	0	1, 000, 000	4, 400, 356
収 入 合 計 (B)	49, 276, 000	0	49, 276, 000	51, 937, 189

(単位：円)

予算額に対する 決算額の増減 (b)-(a)	説 明
0	
0	公債 5 千万円の利子 156,000
678,000	
713,700	スポーツ教室参加料 15,466,700 (スポーツ教室：72 教室、水泳教室：25 教室)
△ 24,700	スポーツ大会(2大会)及び体操フェスティバル参加料 90,300
△ 11,000	「スポーツライフはだの」広告掲載料(6企業) 189,000
△ 1,532,053	24,884,947
△ 2,328,053	秦野市からの補助金(人件費を含む) 23,788,947
796,000	スポーツ振興くじ助成金 996,000円 ヨネックススポーツ振興財団助成金 100,000円 1,096,000
△ 74,000	
△ 74,000	秦野市からのスポーツ・レクリエーション・フェスティバル委託金 59,000
179,886	
111,427	自動販売機飲料水等販売手数料(17台) 6,611,427
68,459	大相撲チケット販売手数料ほか 69,459
9,000	
9,000	公益目的事業への寄附1件 10,000
△ 739,167	
3,400,356	
2,661,189	

Ⅱ 支 出

科 目	予 算 現 額(a)				決算額(b)
	当 初 予算額	補 正 予算額	流用増減	計	
1 公益目的事業費	35,871,000	0	0	35,871,000	33,085,660
1 公益目的事業管理費	12,436,000	0	0	12,436,000	11,139,381
2 給 料 手 当	8,415,000	0	0	8,415,000	7,899,135
3 福利厚生費	1,425,000	0	0	1,425,000	1,246,797
4 賃 金	1,296,000	0	0	1,296,000	1,007,662
11 通信運搬費	232,000	0	0	232,000	231,996
14 使 用 料 及 び 賃 借 料	1,068,000	0	0	1,068,000	753,791
2 スポーツ教室事業費	20,645,000	0	△ 28,267	20,616,733	19,557,571
5 報 償 費	1,872,000	0	0	1,872,000	1,360,000
8 消 耗 品 費	633,000	0	△ 20,267	612,733	612,733
10 食 糧 費	16,000	0	0	16,000	15,770
12 保 険 料	860,000	0	0	860,000	740,379
13 委 託 費	16,520,000	0	△ 96,667	16,423,333	15,996,022
14 使 用 料 及 び 賃 借 料	744,000	0	88,667	832,667	832,667
3 スポーツ大会等事業費	431,000	0	△ 113,058	317,942	205,156
5 報 償 費	86,000	0	0	86,000	5,000
8 消 耗 品 費	227,000	0	△ 113,058	113,942	113,942
10 食 糧 費	47,000	0	0	47,000	23,214
12 保 険 料	11,000	0	0	11,000	3,000
13 委 託 費	60,000	0	0	60,000	60,000
4 スポーツライフ健康増進事業費	646,000	0	228,654	874,654	842,486
5 報 償 費	564,000	0	0	564,000	533,832
8 消 耗 品 費	80,000	0	228,654	308,654	308,654
12 保 険 料	2,000	0	0	2,000	0
5 スポーツ指導者育成事業費	175,000	0	△ 33,828	141,172	141,172
5 報 償 費	140,000	0	0	140,000	140,000
8 消 耗 品 費	35,000	0	△ 33,828	1,172	1,172
6 スポーツインフォメーション事業費	821,000	0	0	821,000	729,000
13 委 託 費	701,000	0	0	701,000	610,200
19 広 告 費	120,000	0	0	120,000	118,800
7 スポーツ・レクリエーション受託事業	267,000	0	△ 18,895	248,105	77,500
8 消 耗 品 費	103,000	0	△ 18,895	84,105	0
10 食 糧 費	20,000	0	0	20,000	18,500
13 委 託 費	144,000	0	0	144,000	59,000
8 スポーツ普及振興事業費	450,000	0	△ 34,606	415,394	393,394
5 報 償 費	30,000	0	0	30,000	30,000
8 消 耗 品 費	238,000	0	△ 42,606	195,394	195,394
10 食 糧 費	20,000	0	0	20,000	0
12 保 険 料	2,000	0	0	2,000	0
14 使 用 料 及 び 賃 借 料	160,000	0	8,000	168,000	168,000

(単位：円)

不用額 (a)-(b)	説 明	
2,785,340		
1,296,619		
515,865	特定職員給料及び手当等	
178,203	特定職員社会保険料、雇用保険料等	
288,338	臨時職員賃金	
4	教室参加者への通知用はがき代等	
314,209	事務機器等リース代	
1,059,162		
512,000	スポーツ教室講師への謝礼	1,360,000
0	スポーツ教室用消耗品	612,733
230	スケート教室飲み物代等	15,770
119,621	スポーツ教室に係る傷害保険料	740,379
427,311	スポーツ教室業務委託料(エアロビクス、水泳、テニス)	15,996,022
0	スケート教室のバス3台借上料、入園料等	832,667
112,786		
81,000	スポーツ大会講師等への謝礼	5,000
0	スポーツ大会用消耗品	113,942
23,786	スポーツ大会協力者飲み物代等	23,214
8,000	スポーツ大会に係る傷害保険料	3,000
0	スポーツ大会審判等の業務委託	60,000
32,168		
30,168	講座講師謝礼、ふれあいスポーツデー協力者謝礼	533,832
0	ふれあいスポーツデー用具代等	308,654
2,000		
0		
0	講師謝礼	140,000
0	ファイル代等	1,172
92,000		
90,800	広報紙「スポーツライフはだの」年4回発行及びホームページ管理委託	610,200
1,200	民間紙へ情報掲載	118,800
170,605		
84,105		
1,500	協力者飲み物代	18,500
85,000	スポーツ・レクリエーションフェスティバル開催経費	59,000
22,000		
0	スポーツ指導者講演謝礼、大会等へのトロフィー贈呈	30,000
0	スポーツ団体大会記念品代等	195,394
20,000		
2,000		
0	サッカー観戦バス2台借上料	168,000

Ⅱ 支 出

科 目	予 算 現 額(a)				決算額(b)
	当 初 予算額	補 正 予算額	流用増減	計	
2 収益事業費	2,381,000	0		2,381,000	2,230,079
1 収益事業管理費	2,381,000	0	0	2,381,000	2,230,079
2 給 料 手 当	1,016,000	0	0	1,016,000	953,343
3 福利厚生費	172,000	0	0	172,000	150,475
8 消耗品費	3,000	0	0	3,000	2,592
11 通信運搬費	16,000	0	0	16,000	16,000
14 使 用 料 及 び 賃 借 料	1,174,000	0	0	1,174,000	1,107,669
3 法人会計管理費	11,024,000	0	0	11,024,000	9,778,628
1 法人会計管理費	11,024,000	0	0	11,024,000	9,778,628
1 役 員 報 酬	1,482,000	0	0	1,482,000	1,255,800
2 給 料 手 当	5,078,000	0	△ 79,845	4,998,155	4,766,720
3 福 利 厚 生 費	860,000	0	0	860,000	752,377
5 報 償 費	498,000	0	79,845	577,845	577,845
6 旅 費 交 通 費	621,000	0	0	621,000	414,983
7 渉 外 費	50,000	0	0	50,000	41,960
8 消 耗 品 費	822,000	0	0	822,000	801,918
9 燃 料 費	58,000	0	0	58,000	54,343
10 食 糧 費	20,000	0	0	20,000	11,499
11 通 信 運 搬 費	80,000	0	7,471	87,471	87,471
12 保 険 料	170,000	0	△ 7,471	162,529	93,800
13 委 託 費	95,000	0	0	95,000	75,902
14 使 用 料 及 び 賃 借 料	645,000	0	0	645,000	454,874
15 手 数 料	216,000	0	0	216,000	194,336
16 修 繕 費	50,000	0	0	50,000	0
17 負 担 金	9,000	0	0	9,000	8,400
18 租 税 公 課	270,000	0	0	270,000	186,400
当 期 支 出 合 計 (C)	49,276,000	0	0	49,276,000	45,094,367

Ⅲ 収支差額

科 目	予 算 現 額				決算額 (b)
	当 初 予算額 (a)	補 正 予算額	流用増減	計	
当期収支差額 (A) - (C)	△ 1,000,000	0	0	△ 1,000,000	2,442,466
次期繰越収支差額 (B) - (C)	0	0	0	0	6,842,822

(単位：円)

不用額 (a)-(b)	説 明	
150,921		
150,921		
62,657	特定職員給料及び手当等	953,343
21,525	特定職員社会保険料、雇用保険料等	150,475
408	チラシ用紙、インク代等	2,592
0	切手代等	16,000
66,331	自動販売機電気使用料	1,107,669
1,245,372		
1,245,372		
226,200	役員、評議員報酬	1,255,800
231,435	局長、特定職員給料及び手当	4,766,720
107,623	局長、特定職員社会保険料、雇用保険料等	752,377
0	法人会計指導謝礼、特定職員退職金(2人)	577,845
206,017	特定職員交通費、出張旅費	414,983
8,040	大会参加費等	41,960
20,082	複写機消耗品、簡易印刷機インク代、事務用消耗品等	801,918
3,657	軽自動車燃料代	54,343
8,501	会議時飲物代	11,499
0	電話料、ファクシミリ通信料等	87,471
68,729	軽自動車保険料、動産保険料、損害賠償保険等	93,800
19,098	職員健康診断料、簡易印刷機保守点検委託料等	75,902
190,126	軽自動車、パソコン等賃借料等	454,874
21,664	銀行振込手数料、会計ソフト手数料	194,336
50,000		
600	法人会会費	8,400
83,600	消費税、法人市民税	186,400
4,181,633		

(単位：円)

予算額に対する 決算額の増減 (b)-(a)	説 明	
3,442,466	当期末、予算額に対する増額分	
6,842,822	次期繰越金額	

平成 2 6 年度財産目録

平成27年3月31日現在

(単位：円)

貸 借 対 照 表 科 目		場所・物量数	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	0
	普通預金	中栄信用金庫本店	運転資金として	11,195,566
		中栄信用金庫本店	運転資金として	619,600
		中栄信用金庫渋沢支店	運転資金として	197,000
		中栄信用金庫鶴巻中央支店	運転資金として	324,300
	未収金			1,399,817
流動資産合計				13,736,283
(固定資産)				
基本財産				
	基本財産特定預金	神奈川県5年公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	50,000,000
特定資産				
固定資産合計				50,000,000
資産合計				63,736,283
(流動負債)				
	未払金		公益事業に供する教室委託料等の未払い分ほか	3,131,160
	前受金		公益事業に供する教室参加費ほか	1,140,900
	預り金		所得税、社会保険料、秦野市補助金返還ほか	2,621,401
流動負債合計				6,893,461
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				6,893,461
正味財産				56,842,822