

平成 29 年度 財務計算に関する書類

公益財団法人 相模原市体育協会

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

公益財団法人 相模原市体育協会

(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	136,506	133,043	3,463
普通預金	82,844,166	77,323,513	5,520,653
未収入金	4,107,998	3,374,965	733,033
前払金	183,774	175,364	8,410
仮払金	482,384	471,014	11,370
立替金	1,737,687	770,601	967,086
流動資産合計	89,492,515	82,248,500	7,244,015
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	111,020,000	111,020,000	0
定期預金	1,000,000	0	1,000,000
基本財産合計	112,020,000	111,020,000	1,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	57,660,218	53,366,814	4,293,404
スポーツ事業積立資産	87,044,844	89,720,928	△ 2,676,084
田中仁スポーツ賞基金	5,800,000	5,300,000	500,000
特定資産合計	150,505,062	148,387,742	2,117,320
(3) その他固定資産			
建物	42,597	53,246	△ 10,649
車両運搬具	0	0	0
什器備品	564,314	729,794	△ 165,480
彫刻著作権	761,905	761,905	0
その他固定資産合計	1,368,816	1,544,945	△ 176,129
固定資産合計	263,893,878	260,952,687	2,941,191
資産合計	353,386,393	343,201,187	10,185,206
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,486,560	26,840,505	△ 15,353,945
未払法人税等	519,400	20,000	499,400
未払消費税等	1,481,400	2,032,000	△ 550,600
前受金	177,000	64,000	113,000
預り金	26,524,478	8,312,425	18,212,053
賞与引当金	4,239,678	4,141,807	97,871
流動負債合計	44,428,516	41,410,737	3,017,779
2. 固定負債			
退職給付引当金	57,660,218	53,366,814	4,293,404
固定負債合計	57,660,218	53,366,814	4,293,404
負債合計	102,088,734	94,777,551	7,311,183
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	116,820,000	116,502,015	317,985
指定正味財産合計	116,820,000	116,502,015	317,985
(うち基本財産への充当額)	(111,020,000)	(111,020,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,800,000)	(5,300,000)	(500,000)
2. 一般正味財産	134,477,659	131,921,621	2,556,038
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(87,044,844)	(89,720,928)	(△ 2,676,084)
正味財産合計	251,297,659	248,423,636	2,874,023
負債及び正味財産合計	353,386,393	343,201,187	10,185,206

貸借対照表内訳表

(平成30年3月31日現在)

公益財団法人 相模原市体育協会

(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	136,506	0	0	136,506
普通預金	57,933,503	4,563,492	20,347,171	82,844,166
未収入金	3,719,605	388,393	0	4,107,998
前払金	151,374	0	32,400	183,774
仮払金	482,384	0	0	482,384
立替金	8,719	1,728,968	0	1,737,687
流動資産合計	62,432,091	6,680,853	20,379,571	89,492,515
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	81,755,314	0	29,264,686	111,020,000
定期預金	736,000	0	264,000	1,000,000
基本財産合計	82,491,314	0	29,528,686	112,020,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	52,599,809	0	5,060,409	57,660,218
スポーツ事業積立資産	62,745,105	0	24,299,739	87,044,844
田中仁スポーツ賞基金	5,800,000	0	0	5,800,000
特定資産合計	121,144,914	0	29,360,148	150,505,062
(3) その他固定資産				
建物	34,078	213	8,306	42,597
什器備品	230,699	1,441	332,174	564,314
彫刻著作権	761,905	0	0	761,905
その他固定資産合計	1,026,682	1,654	340,480	1,368,816
固定資産合計	204,662,910	1,654	59,229,314	263,893,878
資産合計	267,095,001	6,682,507	79,608,885	353,386,393
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	10,715,837	755,556	15,167	11,486,560
未払法人税等	0	519,400	0	519,400
未払消費税等	1,437,115	44,285	0	1,481,400
前受金	177,000	0	0	177,000
預り金	26,506,242	65	18,171	26,524,478
賞与引当金	3,932,795	8,922	297,961	4,239,678
流動負債合計	42,768,989	1,328,228	331,299	44,428,516
2. 固定負債				
退職給付引当金	52,599,809	0	5,060,409	57,660,218
固定負債合計	52,599,809	0	5,060,409	57,660,218
負債合計	95,368,798	1,328,228	5,391,708	102,088,734
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	87,555,314	0	29,264,686	116,820,000
指定正味財産合計	87,555,314	0	29,264,686	116,820,000
(うち基本財産への充当額)	(81,755,314)	(0)	(29,264,686)	(111,020,000)
(うち特定資産への充当額)	(5,800,000)	(0)	(0)	(5,800,000)
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	(736,000)	(0)	(264,000)	(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(62,745,105)	(0)	(24,299,739)	(87,044,844)
正味財産合計	171,726,203	5,354,279	74,217,177	251,297,659
負債及び正味財産合計	267,095,001	6,682,507	79,608,885	353,386,393

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人 相模原市体育協会

(単位:円)

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			
① 基本財産運用益	1,167,922	1,167,922	0
基本財産受取利息	1,167,922	1,167,922	0
② 特定資産運用益	630,185	765,454	△ 135,269
特定資産受取利息	630,185	765,454	△ 135,269
③ 受取入会金	1,000,000	0	1,000,000
受取入会金	1,000,000	0	1,000,000
④ 受取会費	494,000	538,000	△ 44,000
賛助会員受取会費	494,000	538,000	△ 44,000
⑤ 受取分担金	1,050,000	990,000	60,000
受取加盟団体分担金	1,050,000	990,000	60,000
⑥ 事業収益	163,379,070	174,805,554	△ 11,426,484
受取市スポーツ事業受託収益	65,375,558	74,128,000	△ 8,752,442
受取指定管理施設運営受託収益	34,178,744	42,307,600	△ 8,128,856
受取ねりんピック選手選考受託収益	7,040,857	9,554,865	△ 2,514,008
受取銀河連邦事業受託収益	900,000	1,022,000	△ 122,000
受取広告収益	408,000	266,000	142,000
受取手数料	7,426,292	6,273,625	1,152,667
受取使用料	363,200	0	363,200
受取協賛金	888,000	0	888,000
受取スポーツ事業参加者負担金	29,291,840	28,462,900	828,940
受取施設利用負担金	17,506,579	12,790,564	4,716,015
⑦ 受取補助金等	75,924,000	80,895,000	△ 4,971,000
受取市補助金	72,622,000	77,471,000	△ 4,849,000
受取県体育協会補助金	77,000	75,000	2,000
受取県陸協補助金	110,000	110,000	0
受取国庫助成金	400,000	400,000	0
受取民間助成金	2,715,000	2,839,000	△ 124,000
⑧ 受取寄付金	242,015	0	242,015
受取寄付金	242,015	0	242,015
⑨ 雑収益	32,222	40,484	△ 8,262
受取利息	222	484	△ 262
雑収益	32,000	40,000	△ 8,000
経常収益計	243,919,414	259,202,414	△ 15,283,000
(2) 経常費用			
① 事業費	220,214,403	233,227,323	△ 13,012,920
給料手当	71,731,863	72,455,914	△ 724,051
臨時雇賃金	17,322,786	17,197,135	125,651
賞与引当金繰入額	3,941,717	3,560,931	380,786
退職給付費用	3,902,774	7,549,701	△ 3,646,927
法定福利費	12,005,719	11,302,254	703,465
福利厚生費	251,137	215,260	35,877
旅費交通費	812,513	785,616	26,897
通信運搬費	1,680,527	1,945,078	△ 264,551
減価償却費	129,612	189,627	△ 60,015
消耗什器備品費	1,321,261	774,807	546,454
消耗品費	9,505,206	11,132,322	△ 1,627,116
修繕費	4,340,297	3,416,708	923,589

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人 相模原市体育協会

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	2,328,858	1,938,738	390,120
燃料費	237,560	250,256	△ 12,696
光熱水費	8,227,620	7,583,187	644,433
使用料及び賃借料	14,695,682	15,730,166	△ 1,034,484
保険料	1,837,426	1,845,480	△ 8,054
諸謝金	652,056	666,647	△ 14,591
租税公課	140,850	143,800	△ 2,950
支払負担金	501,080	546,080	△ 45,000
支払助成金	6,587,146	6,731,731	△ 144,585
支払寄付金	0	58,719	△ 58,719
委託費	50,243,437	58,753,352	△ 8,509,915
手数料	578,816	684,058	△ 105,242
食糧費	76,560	194,356	△ 117,796
消費税	7,161,900	7,575,400	△ 413,500
② 管理費	20,629,573	26,925,889	△ 6,296,316
給料手当	9,635,328	14,476,858	△ 4,841,530
臨時雇賃金	3,738,469	3,493,880	244,589
賞与引当金繰入額	297,961	580,876	△ 282,915
退職給付費用	390,630	960,535	△ 569,905
法定福利費	1,621,366	2,315,187	△ 693,821
福利厚生費	27,948	145,614	△ 117,666
旅費交通費	450,979	563,387	△ 112,408
通信運搬費	219,177	202,447	16,730
減価償却費	46,517	57,274	△ 10,757
消耗什器備品費	183,379	55,185	128,194
消耗品費	396,650	113,721	282,929
印刷製本費	178,887	77,739	101,148
使用料及び賃借料	1,554,705	1,612,531	△ 57,826
保険料	975	2,945	△ 1,970
諸謝金	756,864	998,568	△ 241,704
租税公課	8,700	5,570	3,130
支払負担金	275,120	197,080	78,040
支払寄付金	0	10,000	△ 10,000
委託費	653,160	761,980	△ 108,820
手数料	69,421	119,562	△ 50,141
食糧費	1,950	0	1,950
雑費	121,387	174,950	△ 53,563
経常費用計	240,843,976	260,153,212	△ 19,309,236
評価損益等調整前当期経常増減額	3,075,438	△ 950,798	4,026,236
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,075,438	△ 950,798	4,026,236
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
税引前当期一般正味財産増減額	3,075,438	△ 950,799	4,026,237
法人税、住民税及び事業税	519,400	20,000	499,400

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人 相模原市体育協会

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期一般正味財産増減額	2,556,038	△ 970,799	3,526,837
一般正味財産期首残高	131,921,621	132,892,420	△ 970,799
一般正味財産期末残高	134,477,659	131,921,621	2,556,038
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	560,000	107,719	452,281
一般正味財産への振替額	△ 242,015	0	△ 242,015
当期指定正味財産増減額	317,985	107,719	210,266
指定正味財産期首残高	116,502,015	116,394,296	107,719
指定正味財産期末残高	116,820,000	116,502,015	317,985
Ⅲ 正味財産期末残高	251,297,659	248,423,636	2,874,023

正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人 相模原市体育協会

(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
	公1 (スポーツ振興等)	収1 (自販機管理)	他1 (加盟団体助成)	小 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 基本財産運用益	859,591	0	0	0	308,331	1,167,922	
基本財産受取利息	859,591	0	0	0	308,331	1,167,922	
② 特定資産運用益	386,665	0	0	0	243,520	630,185	
特定資産受取利息	386,665	0	0	0	243,520	630,185	
③ 受取入会金	736,000	0	0	0	264,000	1,000,000	
受取入会金	736,000	0	0	0	264,000	1,000,000	
④ 受取会費	247,000	0	0	0	247,000	494,000	
賛助会員受取会費	247,000	0	0	0	247,000	494,000	
⑤ 受取分担金	962,500	0	0	0	87,500	1,050,000	
受取加盟団体分担金	962,500	0	0	0	87,500	1,050,000	
⑥ 事業収益	156,216,681	6,722,389	0	6,722,389	440,000	163,379,070	
受取市スポーツ事業受託収益	65,375,558	0	0	0	0	65,375,558	
受取指定管理施設運営受託収益	34,178,744	0	0	0	0	34,178,744	
受取ねりんピック選手選考受託収益	7,040,857	0	0	0	0	7,040,857	
受取銀河連邦事業受託収益	900,000	0	0	0	0	900,000	
受取広告収益	408,000	0	0	0	0	408,000	
受取手数料	703,903	6,722,389	0	6,722,389	0	7,426,292	
受取使用料	363,200	0	0	0	0	363,200	
受取協賛金	888,000	0	0	0	0	888,000	
受取スポーツ事業参加者負担金	28,851,840	0	0	0	440,000	29,291,840	
受取施設利用負担金	17,506,579	0	0	0	0	17,506,579	
⑦ 受取補助金等	52,944,963	0	3,012,228	3,012,228	19,966,809	75,924,000	
受取市補助金	49,642,963	0	3,012,228	3,012,228	19,966,809	72,622,000	
受取県体育協会補助金	77,000	0	0	0	0	77,000	
受取県陸協補助金	110,000	0	0	0	0	110,000	
受取国庫助成金	400,000	0	0	0	0	400,000	
受取民間助成金	2,715,000	0	0	0	0	2,715,000	
⑧ 受取寄付金	242,015	0	0	0	0	242,015	
受取寄付金	242,015	0	0	0	0	242,015	

正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人 相模原市体育協会

(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
	公1 (スポーツ振興等)	収1 (自販機管理)	他1 (加盟団体助成)	小 計		
⑨ 雑収益	30,219	3	0	3	2,000	32,222
受取利息	219	3	0	3	0	222
雑収益	30,000	0	0	0	2,000	32,000
経常収益計	212,625,634	6,722,392	3,012,228	9,734,620	21,559,160	243,919,414
(2) 経常費用						
① 事業費	216,681,961	519,409	3,013,033	3,532,442		220,214,403
給料手当	71,487,361	244,502	0	244,502		71,731,863
臨時雇賃金	17,217,943	0	104,843	104,843		17,322,786
賞与引当金繰入額	3,932,795	8,922	0	8,922		3,941,717
退職給付費用	3,902,774	0	0	0		3,902,774
法定福利費	11,964,922	39,861	936	40,797		12,005,719
福利厚生費	250,533	604	0	604		251,137
旅費交通費	812,165	0	348	348		812,513
通信運搬費	1,676,023	0	4,504	4,504		1,680,527
減価償却費	128,807	0	805	805		129,612
消耗什器備品費	1,318,802	0	2,459	2,459		1,321,261
消耗品費	9,411,482	89,922	3,802	93,724		9,505,206
修繕費	4,340,297	0	0	0		4,340,297
印刷製本費	2,326,501	0	2,357	2,357		2,328,858
燃料費	237,560	0	0	0		237,560
光熱水費	8,218,320	9,300	0	9,300		8,227,620
使用料及び賃借料	14,575,611	81,149	38,922	120,071		14,695,682
保険料	1,837,401	0	25	25		1,837,426
諸謝金	652,056	0	0	0		652,056
租税公課	140,850	0	0	0		140,850
支払負担金	501,080	0	0	0		501,080
支払助成金	3,734,926	0	2,852,220	2,852,220		6,587,146
支払寄付金	0	0	0	0		0
委託費	50,243,034	0	403	403		50,243,437
手数料	576,543	864	1,409	2,273		578,816
食糧費	76,560	0	0	0		76,560
消費税	7,117,615	44,285	0	44,285		7,161,900

正味財産増減計算書内訳表
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人 相模原市体育協会

(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
	公1 (スポーツ振興等)	収1 (自販機管理)	他1 (加盟団体助成)	小 計		
② 管理費					20,629,573	20,629,573
給料手当					9,635,328	9,635,328
臨時雇賃金					3,738,469	3,738,469
賞与引当金繰入額					297,961	297,961
退職給付費用					390,630	390,630
法定福利費					1,621,366	1,621,366
福利厚生費					27,948	27,948
旅費交通費					450,979	450,979
通信運搬費					219,177	219,177
減価償却費					46,517	46,517
消耗什器備品費					183,379	183,379
消耗品費					396,650	396,650
印刷製本費					178,887	178,887
使用料及び賃借料					1,554,705	1,554,705
保険料					975	975
諸謝金					756,864	756,864
租税公課					8,700	8,700
支払負担金					275,120	275,120
委託費					653,160	653,160
手数料					69,421	69,421
食糧費					1,950	1,950
雑費					121,387	121,387
経常費用計	216,681,961	519,409	3,013,033	3,532,442	20,629,573	240,843,976
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,056,327	6,202,983	△ 805	6,202,178	929,587	3,075,438
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,056,327	6,202,983	△ 805	6,202,178	929,587	3,075,438
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	4,056,327	△ 4,056,327	0	△ 4,056,327	0	0

正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人 相模原市体育協会

(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
	公1 (スポーツ振興等)	収1 (自販機管理)	他1 (加盟団体助成)	小 計		
税引前当期一般正味財産増減額	0	2,146,656	△ 805	2,145,851	929,587	3,075,438
法人税、住民税及び事業税	0	519,400	0	519,400	0	519,400
当期一般正味財産増減額	0	1,627,256	△ 805	1,626,451	929,587	2,556,038
一般正味財産期首残高	84,170,889	3,728,334	△ 506	3,727,828	44,022,904	131,921,621
一般正味財産期末残高	84,170,889	5,355,590	△ 1,311	5,354,279	44,952,491	134,477,659
Ⅱ 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	560,000	0	0	0	0	560,000
一般正味財産への振替額	△ 242,015	0	0	0	0	△ 242,015
当期指定正味財産増減額	317,985	0	0	0	0	317,985
指定正味財産期首残高	87,237,329	0	0	0	29,264,686	116,502,015
指定正味財産期末残高	87,555,314	0	0	0	29,264,686	116,820,000
Ⅲ 正味財産期末残高	171,726,203	5,355,590	△ 1,311	5,354,279	74,217,177	251,297,659

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

満期保有目的の債権・・・原価法によっている。なお、償却原価法については、重要性に乏しいため、適用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。なお、彫刻著作権については、減価償却を行っていない。

(3) 引当金の計上基準

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。

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額のうち当期対応分に相当する金額を計上している。

(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係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

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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	円	円	円	円
投資有価証券	111,020,000	0	0	111,020,000
定期預金	0	1,000,000	0	1,000,000
小 計	111,020,000	1,000,000	0	112,020,000
特定資産				
退職給付引当資産	53,366,814	27,660,218	23,366,814	57,660,218
スポーツ事業積立資産	89,720,928	12,064,844	14,740,928	87,044,844
田中仁スポーツ賞基金	5,300,000	2,500,000	2,000,000	5,800,000
小 計	148,387,742	42,225,062	40,107,742	150,505,062
合 計	259,407,742	43,225,062	40,107,742	262,525,062

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	円	円	円	円
投資有価証券	111,020,000	(111,020,000)	(0)	-
定期預金	1,000,000	(0)	(1,000,000)	-
小 計	112,020,000	(111,020,000)	(1,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	57,660,218	(0)	(0)	(57,660,218)
スポーツ事業積立資産	87,044,844	(0)	(87,044,844)	-
田中仁スポーツ賞基金	5,800,000	(5,800,000)	(0)	-
小 計	150,505,062	(5,800,000)	(87,044,844)	(57,660,218)
合 計	262,525,062	(116,820,000)	(88,044,844)	(57,660,218)

4. 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
	円	円	円
建 物	1,064,910	1,022,313	42,597
什器備品	2,277,720	1,713,406	564,314
彫刻著作権	761,905	0	761,905
ソフトウェア	472,500	472,500	0
合 計	4,577,035	3,208,219	1,368,816

5. 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

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
	円	円	円
第353回大阪府公募公債10年	50,000,000	51,800,000	1,800,000
第356回大阪府公募公債10年	59,952,000	62,304,000	2,352,000
平成26年度第8回北海道公募公債5年	1,080,000	1,082,592	2,592
平成23年度第1回相模原市公募公債10年	39,968,000	41,520,000	1,552,000
平成25年度第1回相模原市公募公債10年	29,973,000	31,053,000	1,080,000
合 計	180,973,000	187,759,592	6,786,592

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。

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		円	円	円	円	
市補助金	相模原市	0	72,622,000	72,622,000	0	—
体育協会補助金	(公財)神奈川県体育協会	0	77,000	77,000	0	—
陸上競技協会補助金	(一財)神奈川県陸上競技協会	0	110,000	110,000	0	—
助成金						
雇用助成金	神奈川県労働局	0	400,000	400,000	0	—
スポーツ振興くじ助成金	(独)日本スポーツ振興センター	0	2,715,000	2,715,000	0	—
合 計		0	75,924,000	75,924,000	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	円
受取寄付金	242,015
合 計	242,015

附 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、財務諸表の注記に記載している。

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	
		円	円	円	円
賞与引当金	4,141,807	4,239,678	4,141,807	0	4,239,678
退職給付引当金	53,366,814	4,293,404	0	0	57,660,218

財 産 目 録
(平成30年3月31日現在)

公益財団法人 相模原市体育協会
(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	現金手許有高	運転資金	136,506		
	普通預金	横浜銀行 相模原駅前支店	同上	35,886,432		
		相模原市農業協同組合 中央支店	同上	12,485,818		
		相模原市農業協同組合 原当麻駅前支店	同上	34,471,916		
	未収入金		スポーツ振興くじ助成金他	4,107,998		
	前払金		会計ソフト年間保守料他	183,774		
仮払金		職員労働保険料	482,384			
立替金		自動販売機光熱水費立替金他	1,737,687			
流動資産合計				89,492,515		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	〈投資有価証券〉			
			第353回大阪府公募公債10年	運用益を公益目的事業及び管理運営業務の財源として使用している。	50,000,000	
			第356回大阪府公募公債10年		59,940,000	
			平成26年度第8回北海道公募公債5年		1,080,000	
	特定資産	退職給付引当資産	〈定期預金〉			
			横浜銀行 相模原駅前支店		1,000,000	
				(基本財産合計)	112,020,000	
		スポーツ事業積立資産	〈定期預金〉			
			横浜銀行 相模原駅前支店	職員退職給付用財産であり、運用益を公益目的事業及び管理運営業務の財源として使用している。	27,000	
			相模原市農業協同組合 中央支店		27,660,218	
			〈投資有価証券〉			
		田中仁スポーツ賞基金	平成25年度第1回相模原市公募公債10年	職員退職給付用財産であり、運用益を公益目的事業及び管理運営業務の財源として使用している。	29,973,000	
			〈定期預金〉			
			横浜銀行 相模原駅前支店	運用益を公益目的事業及び管理運営業務の財源として使用している。	35,000,000	
	相模原市農業協同組合 中央支店			12,064,844		
その他固定資産	建物	〈投資有価証券〉				
		平成23年度第1回相模原市公募公債10年	運用益を公益目的事業及び管理運営業務の財源として使用している。	39,968,000		
		第356回大阪府公募公債10年		12,000		
		〈定期預金〉				
		横浜銀行 相模原駅前支店	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	5,800,000		
		(特定資産合計)	150,505,062			
建物	事務所内装工事	公益目的事業、その他事業及び管理運営業務の用に供している。	42,597			
	什器備品	パソコン、物置他	公益目的事業、その他事業及び管理運営業務の用に供している。	564,314		
	彫刻著作権	球上の舞	公益目的事業の用に供している。	761,905		
		(その他固定資産合計)	1,368,816			
固定資産合計				263,893,878		
資産合計				353,386,393		
(流動負債)	未払金	相模原市 ㈱NTTファシリティーズ 日本体育施設㈱	固有・嘱託職員3月分給与手当	11,486,560		
				519,400		
				1,481,400		
				177,000		
				6,038,004		
				9,772,500		
				9,842,500		
				372,395		
				169,067		
				330,012		
賞与引当金		職員に対する賞与の支払いに備えたもの。	4,239,678			
流動負債合計				44,428,516		
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えたもの。	57,660,218		
固定負債合計				57,660,218		
負債合計				102,088,734		
正味財産				251,297,659		