

平成30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31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	112,753	136,506	△ 23,753
普通預金	94,825,672	82,844,166	11,981,506
未収入金	4,551,842	4,107,998	443,844
前払金	125,508	183,774	△ 58,266
仮払金	478,020	482,384	△ 4,364
立替金	1,496,398	1,737,687	△ 241,289
流動資産合計	101,590,193	89,492,515	12,097,678
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	1,000,000	0
基本財産合計	112,020,000	112,020,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	59,476,441	57,660,218	1,816,223
スポーツ事業積立資産	84,242,010	87,044,844	△ 2,802,834
田中仁スポーツ賞基金	5,878,352	5,800,000	78,352
特定資産合計	149,596,803	150,505,062	△ 908,259
(3) その他固定資産			
建物	31,948	42,597	△ 10,649
什器備品	398,834	564,314	△ 165,480
彫刻著作権	761,905	761,905	0
その他固定資産合計	1,192,687	1,368,816	△ 176,129
固定資産合計	262,809,490	263,893,878	△ 1,084,388
資産合計	364,399,683	353,386,393	11,013,290
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,523,310	11,486,560	1,036,750
未払法人税等	924,900	519,400	405,500
未払消費税等	2,060,400	1,481,400	579,000
前受金	126,000	177,000	△ 51,000
預り金	30,154,661	26,524,478	3,630,183
賞与引当金	4,677,515	4,239,678	437,837
流動負債合計	50,466,786	44,428,516	6,038,270
2. 固定負債			
退職給付引当金	59,476,441	57,660,218	1,816,223
固定負債合計	59,476,441	57,660,218	1,816,223
負債合計	109,943,227	102,088,734	7,854,493
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	116,898,352	116,820,000	78,352
指定正味財産合計	116,898,352	116,820,000	78,352
(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)	(5,878,352)	(5,800,000)	(78,352)
2. 一般正味財産	137,558,104	134,477,659	3,080,445
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(84,242,010)	(87,044,844)	(△ 2,802,834)
正味財産合計	254,456,456	251,297,659	3,158,797
負債及び正味財産合計	364,399,683	353,386,393	11,013,290

貸借対照表内訳表

(平成31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	112,753	0	0	112,753
普通預金	65,803,446	8,306,275	20,715,951	94,825,672
未収入金	4,107,049	443,393	1,400	4,551,842
前払金	42,808	0	82,700	125,508
仮払金	455,829	82	22,109	478,020
立替金	128,481	1,367,917	0	1,496,398
流動資産合計	70,650,366	10,117,667	20,822,160	101,590,193
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	54,272,856	0	5,203,585	59,476,441
スポーツ事業積立資産	59,942,271	0	24,299,739	84,242,010
田中仁スポーツ賞基金	5,878,352	0	0	5,878,352
特定資産合計	120,093,479	0	29,503,324	149,596,803
(3) その他固定資産				
建物	25,559	160	6,229	31,948
什器備品	110,411	689	287,734	398,834
彫刻著作権	761,905	0	0	761,905
その他固定資産合計	897,875	849	293,963	1,192,687
固定資産合計	203,482,668	849	59,325,973	262,809,490
資産合計	274,133,034	10,118,516	80,148,133	364,399,683
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	11,743,647	718,552	61,111	12,523,310
未払法人税等	0	924,900	0	924,900
未払消費税等	2,029,967	30,433	0	2,060,400
前受金	126,000	0	0	126,000
預り金	30,154,636	25	0	30,154,661
賞与引当金	4,001,373	9,882	666,260	4,677,515
流動負債合計	48,055,623	1,683,792	727,371	50,466,786
2. 固定負債				
退職給付引当金	54,272,856	0	5,203,585	59,476,441
固定負債合計	54,272,856	0	5,203,585	59,476,441
負債合計	102,328,479	1,683,792	5,930,956	109,943,227
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	87,633,666	0	29,264,686	116,898,352
指定正味財産合計	87,633,666	0	29,264,686	116,898,352
(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)	(5,878,352)	(0)	(0)	(5,878,352)
2. 一般正味財産	84,170,889	8,434,724	44,952,491	137,558,104
(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)	(59,942,271)	(0)	(24,299,739)	(84,242,010)
正味財産合計	171,804,555	8,434,724	74,217,177	254,456,456
負債及び正味財産合計	274,133,034	10,118,516	80,148,133	364,399,683

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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	1,168,038	1,167,922	116
基本財産受取利息	1,168,038	1,167,922	116
② 特定資産運用益	631,048	630,185	863
特定資産受取利息	631,048	630,185	863
③ 受取入会金	0	1,000,000	△ 1,000,000
受取入会金	0	1,000,000	△ 1,000,000
④ 受取会費	443,000	494,000	△ 51,000
賛助会員受取会費	443,000	494,000	△ 51,000
⑤ 受取分担金	1,050,000	1,050,000	0
受取加盟団体分担金	1,050,000	1,050,000	0
⑥ 事業収益	172,812,434	163,379,070	9,433,364
受取市スポーツ事業受託収益	65,551,519	65,375,558	175,961
受取指定管理施設運営受託収益	37,608,496	34,178,744	3,429,752
受取ねりんピック選手選考受託収益	7,474,085	7,040,857	433,228
受取銀河連邦事業受託収益	807,000	900,000	△ 93,000
受取広告収益	448,000	408,000	40,000
受取手数料	8,014,016	7,426,292	587,724
受取使用料	280,000	363,200	△ 83,200
受取協賛金	0	888,000	△ 888,000
受取スポーツ事業参加者負担金	30,352,490	29,291,840	1,060,650
受取施設利用負担金	22,276,828	17,506,579	4,770,249
⑦ 受取補助金等	75,964,000	75,924,000	40,000
受取市補助金	72,622,000	72,622,000	0
受取県体育協会補助金	77,000	77,000	0
受取県陸協補助金	109,000	110,000	△ 1,000
受取国庫助成金	800,000	400,000	400,000
受取民間助成金	2,356,000	2,715,000	△ 359,000
⑧ 受取寄付金	27,648	242,015	△ 214,367
受取寄付金	27,648	242,015	△ 214,367
⑨ 雑収益	31,265	32,222	△ 957
受取利息	265	222	43
雑収益	31,000	32,000	△ 1,000
経常収益計	252,127,433	243,919,414	8,208,019
(2) 経常費用			
① 事業費	232,399,825	220,214,403	12,185,422
役員報酬	963,040	0	963,040
給料手当	73,098,929	71,731,863	1,367,066
臨時雇賃金	22,529,969	17,322,786	5,207,183
賞与引当金繰入額	4,011,255	3,941,717	69,538
退職給付費用	1,673,047	3,902,774	△ 2,229,727
法定福利費	12,352,803	12,005,719	347,084
福利厚生費	182,218	251,137	△ 68,919
旅費交通費	957,826	812,513	145,313
通信運搬費	1,820,935	1,680,527	140,408
減価償却費	129,612	129,612	0
消耗什器備品費	807,976	1,321,261	△ 513,285
消耗品費	10,723,411	9,505,206	1,218,205

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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
修繕費	4,220,877	4,340,297	△ 119,420
印刷製本費	1,679,145	2,328,858	△ 649,713
燃料費	236,612	237,560	△ 948
光熱水費	12,603,163	8,227,620	4,375,543
使用料及び賃借料	15,942,670	14,695,682	1,246,988
保険料	1,736,880	1,837,426	△ 100,546
諸謝金	1,049,284	652,056	397,228
租税公課	101,650	140,850	△ 39,200
支払負担金	1,026,900	501,080	525,820
支払助成金	7,025,947	6,587,146	438,801
支払寄付金	37,475	0	37,475
委託費	49,293,950	50,243,437	△ 949,487
手数料	663,229	578,816	84,413
食糧費	99,422	76,560	22,862
消費税	7,431,600	7,161,900	269,700
② 管理費	15,722,263	20,629,573	△ 4,907,310
役員報酬	963,040	0	963,040
給料手当	7,681,792	9,635,328	△ 1,953,536
臨時雇賃金	464,700	3,738,469	△ 3,273,769
賞与引当金繰入額	666,260	297,961	368,299
退職給付費用	143,176	390,630	△ 247,454
法定福利費	1,551,533	1,621,366	△ 69,833
福利厚生費	20,800	27,948	△ 7,148
旅費交通費	485,088	450,979	34,109
通信運搬費	142,228	219,177	△ 76,949
減価償却費	46,517	46,517	0
消耗什器備品費	864,900	183,379	681,521
消耗品費	113,039	396,650	△ 283,611
修繕費	59,400	0	59,400
印刷製本費	45,704	178,887	△ 133,183
使用料及び賃借料	821,893	1,554,705	△ 732,812
保険料	490	975	△ 485
諸謝金	761,076	756,864	4,212
租税公課	5,280	8,700	△ 3,420
支払負担金	227,080	275,120	△ 48,040
委託費	576,077	653,160	△ 77,083
手数料	32,054	69,421	△ 37,367
食糧費	5,136	1,950	3,186
雑費	45,000	121,387	△ 76,387
経常費用計	248,122,088	240,843,976	7,278,112
評価損益等調整前当期経常増減額	4,005,345	3,075,438	929,907
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,005,345	3,075,438	929,907
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,005,345	3,075,438	929,907
法人税、住民税及び事業税	924,900	519,400	405,500
当期一般正味財産増減額	3,080,445	2,556,038	524,407

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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
一般正味財産期首残高	134,477,659	131,921,621	2,556,038
一般正味財産期末残高	137,558,104	134,477,659	3,080,445
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	106,000	560,000	△ 454,000
一般正味財産への振替額	△ 27,648	△ 242,015	214,367
当期指定正味財産増減額	78,352	317,985	△ 239,633
指定正味財産期首残高	116,820,000	116,502,015	317,985
指定正味財産期末残高	116,898,352	116,820,000	78,352
Ⅲ 正味財産期末残高	254,456,456	251,297,659	3,158,797

正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日から平成31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	859,676	0	0	0	0	308,362	1,168,038
基本財産受取利息	859,676	0	0	0	0	308,362	1,168,038
② 特定資産運用益	502,490	0	0	0	0	128,558	631,048
特定資産受取利息	502,490	0	0	0	0	128,558	631,048
③ 受取会費	443,000	0	0	0	0	0	443,000
賛助会員受取会費	443,000	0	0	0	0	0	443,000
④ 受取分担金	175,000	0	0	0	0	875,000	1,050,000
受取加盟団体分担金	175,000	0	0	0	0	875,000	1,050,000
⑤ 事業収益	165,129,996	7,682,438	0	7,682,438	0	0	172,812,434
受取市スポーツ事業受託収益	65,551,519	0	0	0	0	0	65,551,519
受取指定管理施設運営受託収益	37,608,496	0	0	0	0	0	37,608,496
受取ねりんピック選手選考受託収益	7,474,085	0	0	0	0	0	7,474,085
受取銀河連邦事業受託収益	807,000	0	0	0	0	0	807,000
受取広告収益	448,000	0	0	0	0	0	448,000
受取手数料	331,578	7,682,438	0	7,682,438	0	0	8,014,016
受取使用料	280,000	0	0	0	0	0	280,000
受取スポーツ事業参加者負担金	30,352,490	0	0	0	0	0	30,352,490
受取施設利用負担金	22,276,828	0	0	0	0	0	22,276,828
⑥ 受取補助金等	58,391,926	0	3,191,731	3,191,731	14,380,343	14,380,343	75,964,000
受取市補助金	55,049,926	0	3,191,731	3,191,731	14,380,343	14,380,343	72,622,000
受取県体育協会補助金	77,000	0	0	0	0	0	77,000
受取県陸協補助金	109,000	0	0	0	0	0	109,000
受取国庫助成金	800,000	0	0	0	0	0	800,000
受取民間助成金	2,356,000	0	0	0	0	0	2,356,000
⑦ 受取寄付金	27,648	0	0	0	0	0	27,648
受取寄付金	27,648	0	0	0	0	0	27,648
⑧ 雑収益	1,265	0	0	0	30,000	30,000	31,265
受取利息	265	0	0	0	0	0	265

正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日から平成31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		
雑収益	1,000	0	0	0	30,000	31,000
経常収益計	225,531,001	7,682,438	3,191,731	10,874,169	15,722,263	252,127,433
(2) 経常費用						
① 事業費	228,661,054	546,235	3,192,536	3,738,771		232,399,825
役員報酬	963,040	0	0	0		963,040
給料手当	72,797,692	185,062	116,175	301,237		73,098,929
臨時雇賃金	22,529,969	0	0	0		22,529,969
賞与引当金繰入額	4,001,373	9,882	0	9,882		4,011,255
退職給付費用	1,673,047	0	0	0		1,673,047
法定福利費	12,321,054	30,924	825	31,749		12,352,803
福利厚生費	181,622	596	0	596		182,218
旅費交通費	957,687	0	139	139		957,826
通信運搬費	1,818,711	0	2,224	2,224		1,820,935
減価償却費	128,807	0	805	805		129,612
消耗什器備品費	807,076	0	900	900		807,976
消耗品費	10,669,392	51,792	2,227	54,019		10,723,411
修繕費	4,220,877	0	0	0		4,220,877
印刷製本費	1,678,301	0	844	844		1,679,145
燃料費	236,612	0	0	0		236,612
光熱水費	12,428,431	174,732	0	174,732		12,603,163
使用料及び賃借料	15,864,278	62,814	15,578	78,392		15,942,670
保険料	1,736,870	0	10	10		1,736,880
諸謝金	1,049,284	0	0	0		1,049,284
租税公課	101,650	0	0	0		101,650
支払負担金	1,026,900	0	0	0		1,026,900
支払助成金	3,973,877	0	3,052,070	3,052,070		7,025,947
支払寄付金	37,475	0	0	0		37,475
委託費	49,293,789	0	161	161		49,293,950
手数料	662,651	0	578	578		663,229
食糧費	99,422	0	0	0		99,422
消費税	7,401,167	30,433	0	30,433		7,431,600
② 管理費					15,722,263	15,722,263

正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日から平成31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		
役員報酬					963,040	963,040
給料手当					7,681,792	7,681,792
臨時雇賃金					464,700	464,700
賞与引当金繰入額					666,260	666,260
退職給付費用					143,176	143,176
法定福利費					1,551,533	1,551,533
福利厚生費					20,800	20,800
旅費交通費					485,088	485,088
通信運搬費					142,228	142,228
減価償却費					46,517	46,517
消耗什器備品費					864,900	864,900
消耗品費					113,039	113,039
修繕費					59,400	59,400
印刷製本費					45,704	45,704
使用料及び賃借料					821,893	821,893
保険料					490	490
諸謝金					761,076	761,076
租税公課					5,280	5,280
支払負担金					227,080	227,080
委託費					576,077	576,077
手数料					32,054	32,054
食糧費					5,136	5,136
雑費					45,000	45,000
経常費用計	228,661,054	546,235	3,192,536	3,738,771	15,722,263	248,122,088
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,130,053	7,136,203	△ 805	7,135,398	0	4,005,345
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,130,053	7,136,203	△ 805	7,135,398	0	4,005,345
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
(2) 経常外費用						
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,130,053	7,136,203	△ 805	7,135,398	0	4,005,345

正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日から平成31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)	取1 (自販機管理)	他1 (加盟団体助成)	小 計		
他会計振替額	3,130,053	△ 3,130,053	0	△ 3,130,053	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	4,006,150	△ 805	4,005,345	0	4,005,345
法人税、住民税及び事業税	0	924,900	0	924,900	0	924,900
当期一般正味財産増減額	0	3,081,250	△ 805	3,080,445	0	3,080,445
一般正味財産期首残高	84,170,889	5,355,590	△ 1,311	5,354,279	44,952,491	134,477,659
一般正味財産期末残高	84,170,889	8,436,840	△ 2,116	8,434,724	44,952,491	137,558,104
II 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	106,000	0	0	0	0	106,000
一般正味財産への振替額	△ 27,648	0	0	0	0	△ 27,648
当期指定正味財産増減額	78,352	0	0	0	0	78,352
指定正味財産期首残高	87,555,314	0	0	0	29,264,686	116,820,000
指定正味財産期末残高	87,633,666	0	0	0	29,264,686	116,898,352
III 正味財産期末残高	171,804,555	8,436,840	△ 2,116	8,434,724	74,217,177	254,456,456

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	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
小 計	112,020,000	1,000,000	1,000,000	112,020,000
特定資産				
退職給付引当資産	57,660,218	9,476,441	7,660,218	59,476,441
スポーツ事業積立資産	87,044,844	9,262,010	12,064,844	84,242,010
田中仁スポーツ賞基金	5,800,000	2,778,352	2,700,000	5,878,352
小 計	150,505,062	21,516,803	22,425,062	149,596,803
合 計	262,525,062	22,516,803	23,425,062	261,616,803

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	59,476,441	(0)	(0)	(59,476,441)
スポーツ事業積立資産	84,242,010	(0)	(84,242,010)	—
田中仁スポーツ賞基金	5,878,352	(5,878,352)	(0)	—
小 計	149,596,803	(5,878,352)	(84,242,010)	(59,476,441)
合 計	261,616,803	(116,898,352)	(85,242,010)	(59,476,441)

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	1,032,962	31,948
什器備品	2,277,720	1,878,886	398,834
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	3,384,348	1,192,687

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	51,320,000	1,320,000
第356回大阪府公募公債10年	59,952,000	61,740,000	1,788,000
平成26年度第8回北海道公募公債5年	1,080,000	1,080,864	864
平成23年度第1回相模原市公募公債10年	39,968,000	41,136,000	1,168,000
平成25年度第1回相模原市公募公債10年	29,973,000	30,921,000	948,000
合 計	180,973,000	186,197,864	5,224,864

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	109,000	109,000	0	—
助成金						
雇用助成金	神奈川県労働局	0	800,000	800,000	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	2,356,000	2,356,000	0	—
合 計		0	75,964,000	75,964,000	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	27,648
合 計	27,648

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	4,239,678	4,677,515	4,239,678	0	4,677,515
退職給付引当金	57,660,218	1,816,223	0	0	59,476,441

財 産 目 録
(平成31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	112,753	
	普通預金	横浜銀行 相模原駅前支店	同上	38,197,013	
		相模原市農業協同組合 中央支店	同上	13,386,171	
		相模原市農業協同組合 原当麻駅前支店	同上	43,242,488	
	未収入金		スポーツ振興くじ助成金他	4,551,842	
	前払金		会計ソフト年間保守料他	125,508	
仮払金		職員労働保険料	478,020		
立替金		自動販売機光熱水費立替金他	1,496,398		
流動資産合計				101,590,193	
(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 第356回大阪府公募公債10年 平成26年度第8回北海道公募公債5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 59,940,000 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	
			<定期預金> 横浜銀行 相模原駅前支店 相模原市農業協同組合 中央支店	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。	
	スポーツ事業積立資産		<投資有価証券> 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。	
			<定期預金> 横浜銀行 相模原駅前支店 相模原市農業協同組合 中央支店	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。	
			<投資有価証券> 平成23年度第1回相模原市公募公債10年 第356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。	
			<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。	
	その他固定資産	建物 什器備品 彫刻著作権	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。	31,948
			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。	398,834
			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)				1,192,687	
固定資産合計				262,809,490	
資産合計				364,399,683	
(流動負債)	未払金		固有・嘱託職員3月分給与手当	12,523,310	
	未払法人税等			924,900	
	未払消費税等			2,060,400	
	前受金		平成31年度分賛助会費他	126,000	
	預り金	相模原市	受託事業精算金	9,036,088	
		㈱NTTファシリティーズ	指定管理者分担金	10,368,875	
		日本体育施設㈱	〃	9,052,926	
			社会保険料	1,284,125	
		源泉所得税	157,250		
		住民税他	255,397		
賞与引当金		職員に対する賞与の支払いに備えたもの。	4,677,515		
流動負債合計				50,466,786	
(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。	59,476,441	
固定負債合計				59,476,441	
負債合計				109,943,227	
正味財産				254,456,456	