

貸借対照表

平成27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	9,389,125	8,661,259	727,866
未収入金	77,887	97,048	△ 19,161
流動資産合計	9,467,012	8,758,307	708,705
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	99,830,000	99,830,000	0
定期預金	170,000	170,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
競技力向上対策積立資産	6,000,000	10,000,000	△ 4,000,000
特定資産合計	6,000,000	10,000,000	△ 4,000,000
固定資産合計	106,000,000	110,000,000	△ 4,000,000
資産合計	115,467,012	118,758,307	△ 3,291,295
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,823,162	1,233,737	589,425
流動負債合計	1,823,162	1,233,737	589,425
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,823,162	1,233,737	589,425
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(6,000,000)	(10,000,000)	(△4,000,000)
正味財産合計	113,643,850	117,524,570	△ 3,880,720
負債及び正味財産合計	115,467,012	118,758,307	△ 3,291,295

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	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	1,700,000	1,700,029	△ 29
基本財産受取利息	1,700,000	1,700,029	△ 29
② 受取会費	9,556,000	11,212,000	△ 1,656,000
正会員受取会費	460,000	460,000	0
賛助会員受取会費	9,096,000	10,752,000	△ 1,656,000
③ 事業収益	1,383,646	1,533,620	△ 149,974
施設使用料収益	114,271	114,271	0
販売手数料収益	855,372	1,011,741	△ 156,369
電気使用料収益	414,003	407,608	6,395
④ 事業受託収益	7,152,700	10,994,500	△ 3,841,800
市事業受託収益	7,152,700	10,994,500	△ 3,841,800
⑤ 受取補助金等	30,323,000	43,984,000	△ 13,661,000
受取市補助金	30,303,000	43,884,000	△ 13,581,000
受取民間補助金	20,000	100,000	△ 80,000
⑥ 雑収益	2,528	3,448	△ 920
受取利息	2,518	3,415	△ 897
雑収益	10	33	△ 23
経常収益計	50,117,874	69,427,597	△ 19,309,723
(2) 経常費用			
① 事業費	49,644,015	62,298,364	△ 12,654,349
給料手当	10,663,494	10,321,578	341,916
臨時雇賃金	0	309,885	△ 309,885
福利厚生費	1,491,888	1,470,938	20,950
会議費	27,400	0	27,400
旅費交通費	299,438	505,830	△ 206,392
通信運搬費	229,150	255,886	△ 26,736
消耗品費	435,229	716,220	△ 280,991
印刷製本費	329,508	224,503	105,005
光熱水料費	475,705	467,320	8,385
賃借料	1,308,093	1,450,628	△ 142,535
保険料	0	1,232	△ 1,232
諸謝金	170,000	200,000	△ 30,000
租税公課	2,073,000	1,931,200	141,800

科 目					当 年 度	前 年 度	増 減	
	支	払	負	担	金	1,859,800	1,856,600	3,200
	支	払	助	成	金	26,871,000	39,223,391	△ 12,352,391
	支	払	返	還	金	1,393,109	2,550,630	△ 1,157,521
	委		託		費	457,920	445,200	12,720
	雑				費	1,559,281	367,323	1,191,958
② 管		理		費		4,354,579	4,380,999	△ 26,420
	給	料		手	当	2,033,329	1,958,169	75,160
	臨	時	雇	賃	金	0	65,732	△ 65,732
	福	利	厚	生	費	278,069	270,449	7,620
	会		議		費	520,532	460,052	60,480
	旅	費	交	通	費	56,452	68,110	△ 11,658
	通	信	運	搬	費	39,710	41,212	△ 1,502
	消	耗		品	費	34,432	64,923	△ 30,491
	印	刷	製	本	費	28,836	23,034	5,802
	光	熱	水	料	費	14,674	13,914	760
	賃		借		料	125,091	112,070	13,021
	租	税		公	課	2,200	0	2,200
	支	払	負	担	金	72,040	95,000	△ 22,960
	支	払	返	還	金	24,899	0	24,899
	委		託		費	950,400	1,175,370	△ 224,970
	雑				費	173,915	32,964	140,951
経常費用計					53,998,594	66,679,363	△ 12,680,769	
当期経常増減額					△ 3,880,720	2,748,234	△ 6,628,954	
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計					0	0	0	
(2) 経常外費用								
経常外費用計					0	0	0	
当期経常外増減額					0	0	0	
当期一般正味財産増減額					△ 3,880,720	2,748,234	△ 6,628,954	
一般正味財産期首残高					17,524,570	14,776,336	2,748,234	
一般正味財産期末残高					13,643,850	17,524,570	△ 3,880,720	
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額							0	
指定正味財産期首残高					100,000,000	100,000,000	0	
指定正味財産期末残高					100,000,000	100,000,000	0	
Ⅲ 正味財産期末残高					113,643,850	117,524,570	△ 3,880,720	

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	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 基本財産運用益	1,530,000	0	170,000	1,700,000
基本財産受取利息	1,530,000	0	170,000	1,700,000
② 受取会費	0	9,096,000	460,000	9,556,000
正会員受取会費	0	0	460,000	460,000
賛助会員受取会費	0	9,096,000	0	9,096,000
③ 事業収益	0	1,383,646	0	1,383,646
施設使用料収益	0	114,271	0	114,271
販売手数料収益	0	855,372	0	855,372
電気使用料収益	0	414,003	0	414,003
④ 事業受託収益	7,152,700	0	0	7,152,700
市事業受託収益	7,152,700	0	0	7,152,700
⑤ 受取補助金等	27,851,000	0	2,472,000	30,323,000
受取市補助金	27,831,000	0	2,472,000	30,303,000
受取民間補助金	20,000	0	0	20,000
⑥ 雑収益	1,431	1,097	0	2,528
受取利息	1,421	1,097	0	2,518
雑収益	10	0	0	10
経常収益計	36,535,131	10,480,743	3,102,000	50,117,874
(2) 経常費用				
① 事業費	44,212,345	5,431,670	0	49,644,015
給料手当	9,471,110	1,192,384	0	10,663,494
臨時雇賃金	0	0	0	0
福利厚生費	1,250,894	240,994	0	1,491,888
旅費交通費	250,512	48,926	0	299,438
通信運搬費	194,734	34,416	0	229,150
消耗品費	330,617	104,612	0	435,229
印刷製本費	304,517	24,991	0	329,508
光熱水料費	31,306	444,399	0	475,705
賃借料	266,860	1,041,233	0	1,308,093
保険料	0	0	0	0
諸謝金	170,000	0	0	170,000
租税公課	246,100	1,826,900	0	2,073,000

科 目					公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	合 計
支	払	負	担	金	1,859,800	0	0	1,859,800
支	払	助	成	金	26,871,000	0	0	26,871,000
支	払	返	還	金	1,393,109	0	0	1,393,109
委		託		費	0	457,920	0	457,920
雑				費	1,571,786	14,895	0	1,586,681
② 管	理			費	0	0	4,354,579	4,354,579
給	料	手	当		0	0	2,033,329	2,033,329
臨	時	雇	賃	金	0	0	0	0
福	利	厚	生	費	0	0	278,069	278,069
会		議		費	0	0	520,532	520,532
旅	費	交	通	費	0	0	56,452	56,452
通	信	運	搬	費	0	0	39,710	39,710
消	耗	品		費	0	0	34,432	34,432
印	刷	製	本	費	0	0	28,836	28,836
光	熱	水	料	費	0	0	14,674	14,674
賃		借		料	0	0	125,091	125,091
租	税	公		課	0	0	2,200	2,200
支	払	負	担	金	0	0	72,040	72,040
支	払	返	還	金	0	0	24,899	24,899
委		託		費	0	0	950,400	950,400
雑				費	0	0	173,915	173,915
経常費用計					44,212,345	5,431,670	4,354,579	53,998,594
当期経常増減額					△ 7,677,214	5,049,073	△ 1,252,579	△ 3,880,720
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計					0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計					0	0	0	0
当期経常外増減額					0	0	0	0
他 会 計 振 替 額					(2,286,315)	(△4,000,000)	(1,713,685)	(0)
当期一般正味財産増減額					△ 5,390,899	1,049,073	461,106	△ 3,880,720
一般正味財産期首残高					11,756,935	4,777,160	990,475	17,524,570
一般正味財産期末残高					6,366,036	5,826,233	1,451,581	13,643,850
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額								0
指定正味財産期首残高					90,000,000	0	10,000,000	100,000,000
指定正味財産期末残高					90,000,000	0	10,000,000	100,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高					96,366,036	5,826,233	11,451,581	113,643,850

財 産 目 録

平成 2 7 年 3 月 3 1 日現在

(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	手許保管		運転資金として	30,000
	預金	普通預金			9,359,125
		親和銀行(一般) 長崎市役所支店		運転資金として	3,438,600
		親和銀行(特別) 長崎市役所支店		運転資金として	4,891,824
		十八銀行(一般) 長崎市役所支店		運転資金として	91,905
		十八銀行(特別) 長崎市役所支店		運転資金として	936,796
	未収入金			3 月分販売手数料 4 件	77,887
				3 月分電気使用料 5 件	
流動資産合計					9,467,012
(固定資産) 基本財産	証券	投資有価証券			100,000,000
		第282回利付国庫債券		満期保有の債権で、運用益を公益目的 事業の財源として使用している。	99,830,000
		みずほ証券長崎支店			99,830,000
	預金	定期預金			170,000
		十八銀行長崎市役所支店		運用益を公益目的事業として使用して いる。	170,000
	特定資産 貯金	競技力向上対策積立資産			6,000,000
		ゆうちょ銀行定額貯金		公益目的事業（ジュニア対策事業） の財源として、積み立て、取り崩し いる。	6,000,000
	固定資産合計				
資産合計					115,467,012
(流動負債)	未払金			3 月分社会保険料、 補助金返還金等 1 7 件	1,823,162
流動負債合計					1,823,162
負債合計					1,823,162
正味財産					113,643,850

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

満期保有目的の債券については、取得価格による金額を計上している。

(2) 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と認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、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。

(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
基本財産				
投資有価証券（国債）	99,830,000	0	0	99,830,000
定期預金	170,000	0	0	170,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
競技力向上対策積立預金	10,000,000	0	4,000,000	6,000,000
小 計	10,000,000	0	4,000,000	6,000,000
合 計	110,000,000	0	4,000,000	106,000,000

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。

(単位：円)

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				
投資有価証券（国債）	99,830,000	(99,830,000)	(0)	(0)
定期預金	170,000	(170,000)	(0)	(0)
小 計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
競技力向上対策積立預金	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
小 計	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
合 計	106,000,000	(100,000,000)	(6,000,000)	(0)

4. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

5. 保証債務

保証債務はない。

6. 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	帳簿価格	時 価	評価損益
国 債	99,830,000	102,450,000	2,620,000
合 計	99,830,000	102,450,000	2,620,000

7. 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)

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						
管理費補助金	長崎市	0	7,925,000	7,925,000	0	—
競技力向上普及指導費補助金	長崎市	0	5,063,000	5,063,000	0	—
県民体育大会派遣費補助金	長崎市	0	0	0	0	—
国民体育大会選手派遣費補助金	長崎市	0	2,060,000	2,060,000	0	—
ジュニアスポーツ対策費補助金	長崎市	0	15,255,000	15,255,000	0	—
体育大会等開催費補助金	県体協	0	20,000	20,000	0	—
合 計		0	30,323,000	30,323,000	0	—