

令和5年度 財務諸表

第3期

自 令和5年 4月 1日

至 令和6年 3月31日

公益財団法人
四日市市スポーツ協会

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

公益財団法人 四日市市スポーツ協会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	86,028,419	63,484,252	22,544,167
未収金	19,203,230	2,741,153	16,462,077
前払費用	1,802,724	1,973,044	△ 170,320
流動資産合計	107,034,373	68,198,449	38,835,924
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	0	3,903,964	△ 3,903,964
その他固定資産合計	0	3,903,964	△ 3,903,964
固定資産合計	0	3,903,964	△ 3,903,964
資産合計	107,034,373	72,102,413	34,931,960
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,614,370	18,889,702	16,724,668
前受金	12,945,430	10,671,330	2,274,100
仮受金	0	1,328,000	△ 1,328,000
未払消費税等	17,952,800	0	17,952,800
流動負債合計	66,512,600	30,889,032	35,623,568
負債合計	66,512,600	30,889,032	35,623,568
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	40,521,773	41,213,381	△ 691,608
正味財産合計	40,521,773	41,213,381	△ 691,608
負債及び正味財産合計	107,034,373	72,102,413	34,931,960

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	19,203,230	0	19,203,230
合 計	19,203,230	0	19,203,230

3. 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
受取補助金等						
加盟団体事業費補助金	四日市市	0	4,710,000	4,710,000	0	一般正味財産
育成強化費	公財)三重県 スポーツ協会	0	228,000	228,000	0	一般正味財産
		0	4,938,000	4,938,000	0	

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

公益財団法人 四日市市スポーツ協会

(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			
受取会費	141,000	141,000	0
賛助金収入	910,000	850,000	60,000
市民大会事業収	4,601,900	2,258,600	2,343,300
スポーツ教室収	14,951,900	8,289,000	6,662,900
受託：施設管理	496,123,401	110,713,000	385,410,401
受託：ドーム管	14,500,000	14,500,000	0
受託：施設利用	167,134,055	134,134,607	32,999,448
受託：設備利用	35,382,625	16,845,293	18,537,332
委託事業収益	7,564,700	26,425,200	△ 18,860,500
受取補助金等	4,938,000	4,373,315	564,685
受取寄付金	0	26,444,628	△ 26,444,628
雑収益	2,763,094	397,751	2,365,343
経常収益計	749,010,675	345,372,394	403,638,281
(2) 経常費用			
事業費	742,062,352	307,526,395	434,535,957
給料手当	116,103,856	72,775,612	43,328,244
臨時雇賃金	24,183,360	22,423,062	1,760,298
ドーム職員給与	13,182,776	13,159,137	23,639
退職給付費用	4,094,000	0	4,094,000
講師謝金	12,000	1,134,000	△ 1,122,000
福利厚生費	3,184,489	1,925,588	1,258,901
法定福利費	17,552,999	10,886,293	6,666,706
会議費	0	31,405	△ 31,405
旅費交通費	1,582,403	1,819,998	△ 237,595
通信運搬費	3,049,879	2,159,081	890,798
減価償却費	0	186,884	△ 186,884
食糧品費	910,659	1,026,419	△ 115,760
消耗什器備品費	11,232,760	1,997,045	9,235,715
消耗品費	22,634,749	18,669,240	3,965,509
修繕費	35,639,725	26,740,180	8,899,545
印刷製本費	1,932,956	1,384,179	548,777
燃料費	1,256,433	1,258,858	△ 2,425
光熱水料費	121,713,859	75,352,815	46,361,044
賃借料	12,197,935	10,863,304	1,334,631
保険料	3,422,480	3,083,932	338,548
諸謝金	110,000	134,000	△ 24,000
広告宣伝費	456,638	481,141	△ 24,503
租税公課	15,491,000	558,828	14,932,172
支払手数料	266,676	211,632	55,044
支払負担金	4,200,000	3,685,315	514,685
報償費	1,840,815	1,219,890	620,925
業務委託費	324,389,625	29,707,423	294,682,202
雑費	189,860	147,534	42,326
新聞図書費	121,920	98,100	23,820
研修費	59,600	35,600	24,000
諸会費	153,900	184,900	△ 31,000
シルバー施設管理	0	2,000,000	△ 2,000,000
温水プール管理費	0	1,000,000	△ 1,000,000
舟艇場管理費	0	300,000	△ 300,000
選手激励金	895,000	885,000	10,000
管理費	3,735,967	1,516,009	2,219,958
会議費	66,000	103,535	△ 37,535
通信運搬費	4,567	43,779	△ 39,212
食糧品費	0	2,916	△ 2,916
消耗品費	0	66,082	△ 66,082
印刷製本費	0	64,900	△ 64,900
賃借料	8,880	2,660	6,220
租税公課	2,511,000	33,310	2,477,690
支払手数料	1,870	6,490	△ 4,620
支払寄付金	0	10,000	△ 10,000
雑費	0	1,620	△ 1,620
研修費	0	9,000	△ 9,000
諸会費	42,000	15,000	27,000
慶弔費	0	21,000	△ 21,000
支払報酬	1,101,650	1,135,717	△ 34,067

経常費用計	745,798,319	309,042,404	436,755,915
評価損益等調整前当期経常増減額	3,212,356	36,329,990	△ 33,117,634
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,212,356	36,329,990	△ 33,117,634
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			
固定資産除却損	3,903,964	0	3,903,964
経常外費用計	3,903,964	0	3,903,964
当期経常外増減額	△ 3,903,964	0	△ 3,903,964
当期一般正味財産増減額	△ 691,608	36,329,990	△ 37,021,598
一般正味財産期首残高	41,213,381	4,883,391	36,329,990
一般正味財産期末残高	40,521,773	41,213,381	△ 691,608
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	40,521,773	41,213,381	△ 691,608

正味財産増減計算書内訳表

令和05年4月1日から令和06年3月31日まで

公益財団法人 四日市市スポーツ協会

単位：円

科目	スポーツ振興事業	施設利用促進事業	公益目的事業会計	法人会計	総合計
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費	141,000	0	141,000	0	141,000
賛助金収入	910,000	0	910,000	0	910,000
市民大会事業収	0	4,601,900	4,601,900	0	4,601,900
スポーツ教室収	0	14,951,900	14,951,900	0	14,951,900
受託：施設管理	0	467,334,441	467,334,441	28,788,960	496,123,401
受託：ドーム管理	0	14,500,000	14,500,000	0	14,500,000
受託：施設利用	0	167,134,055	167,134,055	0	167,134,055
受託：設備利用	0	35,382,625	35,382,625	0	35,382,625
委託事業収益	7,564,700	0	7,564,700	0	7,564,700
受取補助金等	4,938,000	0	4,938,000	0	4,938,000
雑収益	780,599	1,982,495	2,763,094	0	2,763,094
経常収益計	14,334,299	705,887,416	720,221,715	28,788,960	749,010,675
(2) 経常費用					
事業費	12,130,182	729,932,170	742,062,352	0	742,062,352
給料手当	0	116,103,856	116,103,856	0	116,103,856
臨時雇賃金	18,000	24,165,360	24,165,360	0	24,165,360
ドーム職員給与	0	13,182,776	13,182,776	0	13,182,776
退職給付費用	0	4,094,000	4,094,000	0	4,094,000
講師謝金	0	12,000	12,000	0	12,000
福利厚生費	0	3,184,489	3,184,489	0	3,184,489
法定福利費	0	17,552,999	17,552,999	0	17,552,999
旅費交通費	352,012	1,230,391	1,582,403	0	1,582,403
通信運搬費	92,414	2,957,465	3,049,879	0	3,049,879
食糧品費	47,403	863,256	910,659	0	910,659
消耗什器備品費	0	11,232,760	11,232,760	0	11,232,760
消耗品費	2,650,415	19,984,334	22,634,749	0	22,634,749
修繕費	0	35,639,725	35,639,725	0	35,639,725
印刷製本費	64,100	1,868,856	1,932,956	0	1,932,956
燃料費	0	1,256,433	1,256,433	0	1,256,433
光熱水料費	0	121,713,859	121,713,859	0	121,713,859
賃借料	500,170	11,697,765	12,197,935	0	12,197,935
保険料	84,716	3,337,764	3,422,480	0	3,422,480
諸謝金	80,000	30,000	110,000	0	110,000
広告宣伝費	0	456,638	456,638	0	456,638
租税公課	192,800	15,298,200	15,491,000	0	15,491,000
支払手数料	37,840	228,836	266,676	0	266,676
支払負担金	4,200,000	0	4,200,000	0	4,200,000
報償費	463,522	1,377,293	1,840,815	0	1,840,815
業務委託費	2,153,050	322,236,575	324,389,625	0	324,389,625
雑費	141,240	48,620	189,860	0	189,860
新聞図書費	16,500	105,420	121,920	0	121,920
研修費	0	59,600	59,600	0	59,600
諸会費	141,000	12,900	153,900	0	153,900
選手激励金	895,000	0	895,000	0	895,000
管理費				3,735,967	3,735,967
会議費				66,000	66,000
通信運搬費				4,567	4,567
賃借料				8,880	8,880
租税公課				2,511,000	2,511,000
支払手数料				1,870	1,870
諸会費				42,000	42,000
支払報酬				1,101,650	1,101,650
経常費用計	12,130,182	729,932,170	742,062,352	3,735,967	745,798,319
評価損益等調整前当期経常増減額	2,204,117	△ 24,044,754	△ 21,840,637	25,052,993	3,212,356
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	2,204,117	△ 24,044,754	△ 21,840,637	25,052,993	3,212,356
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	3,903,964	3,903,964	0	3,903,964
経常外費用計	0	3,903,964	3,903,964	0	3,903,964
当期経常外増減額	0	△ 3,903,964	△ 3,903,964	0	△ 3,903,964
当期一般正味財産増減額	2,204,117	△ 27,948,718	△ 25,744,601	25,052,993	△ 691,608
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	41,213,381
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	40,521,773
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	40,521,773

財産目録

令和 6年 3月31日現在

公益財団法人 四日市市スポーツ協会

(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	手元保管	運転資金として	1,410,941
預金	普通預金		66,540,887
	事務局 (7001234)		23,813,723
	グループ (施設) (7005180)		41,393,759
	グループ (第三) (7005190)		1
	スポーツ教室 (7005224)		1,000,000
	補助金事業 (7005270)		119,051
	ドーム指定管理 (7005162)		214,348
	事務局委託事業教室 (7005313)		3
	スポーツ体験会 (7005411)		2
	定期預金 (7003660)		18,076,591
未収金			19,203,230
施設			832,850
本部			18,021,270
IC			349,110
前払費用			1,802,724
流動資産合計			107,034,373
資産合計			107,034,373
(流動負債)			
未払金			35,614,370
給与手当			14,707,307
その他			20,907,063
前受金			12,945,430
未払消費税等			17,952,800
流動負債合計			66,512,600
負債合計			66,512,600
正味財産			40,521,773