

平成29年度

(第5事業年度)

決算報告書

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 栗東市体育協会

目次

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	2
正味財産増減計算書内訳表	4
【公益目的事業1(スポーツ)】概要	6
【公益目的事業2(文化財)】概要	7
【法人会計(管理費)】概要	8
財産目録	9
財務諸表に対する注記	11

貸借対照表
(平成30年 3月31日現在)

公益財団法人栗東市体育協会

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	78,627,099	64,817,779	13,809,320
未収金	2,209,331	121,086	2,088,245
貯蔵品	31,000	34,800	△ 3,800
前払金	75,600	126,100	△ 50,500
未完了調査支出金	171,173,579	120,480,029	50,693,550
前払費用	6,780	6,780	0
流動資産合計	252,123,389	185,586,574	66,536,815
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	101,469,000	101,469,000	0
基本財産合計	101,469,000	101,469,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	63,276,091	59,177,091	4,099,000
減価償却引当資産	2,401,548	2,401,308	240
事業調整積立資産	7,229,738	7,229,132	606
スポーツ振興積立資産	3,774,823	3,622,672	152,151
器材購入積立資産	4,893,043	4,892,555	488
特定資産合計	81,575,243	77,322,758	4,252,485
(3)その他固定資産			
建物附属設備	116,411	134,268	△ 17,857
構築物	437,236	482,932	△ 45,696
車両運搬具	8	166,674	△ 166,666
什器備品	1,619,764	2,661,536	△ 1,041,772
電話加入権	75,600	75,600	0
保証金	50,000	0	50,000
その他固定資産合計	2,299,019	3,521,010	△ 1,221,991
固定資産合計	185,343,262	182,312,768	3,030,494
資産合計	437,466,651	367,899,342	69,567,309
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,758,963	3,883,644	875,319
未払費用	2,059,368	1,502,093	557,275
施設前受金	2,593,500	2,762,200	△ 168,700
事業前受金	1,213,600	1,168,000	45,600
未完了調査受入金	232,664,600	170,434,000	62,230,600
預り金	1,169,187	550,250	618,937
未払消費税	2,066,900	1,125,000	941,900
流動負債合計	246,526,118	181,425,187	65,100,931
2 固定負債			
退職給付引当金	68,209,124	64,965,501	3,243,623
固定負債合計	68,209,124	64,965,501	3,243,623
負債合計	314,735,242	246,390,688	68,344,554
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
(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)	0	0	0
2 一般正味財産			
その他一般正味財産	122,731,409	121,508,654	1,222,755
一般正味財産合計	122,731,409	121,508,654	1,222,755
(うち基本財産への充当額)	101,469,000	101,469,000	0
(うち特定資産への充当額)	18,299,152	18,145,667	153,485
正味財産合計	122,731,409	121,508,654	1,222,755
負債及び正味財産合計	437,466,651	367,899,342	69,567,309

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)

公益財団法人栗東市体育協会

(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			
〔経常収益〕			
【基本財産運用益】			
基本財産受取利息	108,451	152,860	△ 44,409
【特定資産運用益】			
特定資産受取利息	54,679	81,177	△ 26,498
【受取会費】			
加盟団体受取会費	295,000	285,000	10,000
賛助会員受取会費	798,000	727,500	70,500
【事業収益】			
指定管理料収益	55,000,000	55,000,000	0
利用料収益	26,907,321	26,872,505	34,816
参加料収益	7,738,800	7,815,609	△ 76,809
受託金収益	1,168,000	1,199,000	△ 31,000
調査事業収益	66,719,000	18,599,000	48,120,000
【受取補助金等】			
受取事業補助金	4,293,000	4,425,000	△ 132,000
振興活動補助金	40,405,000	40,059,000	346,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	151,801	60,000	91,801
受贈品	0	0	0
【雑収益】			
受取利息	1,004	1,161	△ 157
雑収益	1,247,736	1,409,184	△ 161,448
経常収益計	204,887,792	156,686,996	48,200,796
〔経常費用〕			
【事業費】			
給料手当	51,719,854	50,570,082	1,149,772
賃金	37,691,736	31,257,238	6,434,498
退職給付費用	5,106,991	6,081,385	△ 974,394
福利厚生費	9,418,404	8,983,174	435,230
食糧費	40,125	45,225	△ 5,100
広告宣伝費	0	0	0
旅費交通費	309,430	274,127	35,303
通信運搬費	932,825	903,149	29,676
減価償却費	1,271,041	846,061	424,980
消耗品費	4,910,893	4,593,772	317,121
修繕費	1,497,937	2,742,113	△ 1,244,176
印刷製本費	1,872,996	1,709,535	163,461
燃料費	529,300	431,800	97,500
光熱水料費	7,272,141	8,200,216	△ 928,075
賃借料	13,645,342	6,167,984	7,477,358
保険料	1,143,814	1,248,884	△ 105,070
諸謝金	106,000	144,500	△ 38,500
租税公課	5,999,900	5,243,100	756,800
負担金	120,800	127,300	△ 6,500
助成金	3,485,804	3,406,500	79,304
研修費	23,100	20,000	3,100
委託費	38,864,494	7,720,336	31,144,158
手数料	1,505,837	1,452,030	53,807

【管理費】			
役員報酬	1,144,800	1,144,800	0
給料手当	9,115,694	8,919,746	195,948
退職給付費用	776,632	389,280	387,352
福利厚生費	970,617	947,330	23,287
交際費	20,000	0	20,000
会議費	9,312	7,377	1,935
旅費交通費	428,030	351,929	76,101
通信運搬費	225,291	230,027	△ 4,736
減価償却費	941	1,097	△ 156
消耗品費	957,705	1,105,676	△ 147,971
印刷製本費	84,479	153,966	△ 69,487
燃料費	93,704	80,209	13,495
光熱水料費	547,365	617,221	△ 69,856
賃借料	370,583	522,004	△ 151,421
負担金	251,080	241,080	10,000
研修費	4,500	4,500	0
手数料	1,192,771	1,200,079	△ 7,308
経常費用計	203,662,268	158,084,832	45,577,436
評価損益等調整前当期経常増減額	1,225,524	△ 1,397,836	2,623,360
当期経常増減額	1,225,524	△ 1,397,836	2,623,360
2. 経常外増減の部			
〔経常外収益〕			
経常外収益計	0	0	0
〔経常外費用〕			
【固定資産売却損】			
什器備品売却損	9	0	9
【その他経常外費用】			
その他経常外費用	2,760	△ 446,254	449,014
経常外費用計	2,769	△ 446,254	449,023
当期経常外増減額	△ 2,769	446,254	△ 449,023
税引前当期一般正味財産増減額	1,222,755	△ 951,582	2,174,337
当期一般正味財産増減額	1,222,755	△ 951,582	2,174,337
一般正味財産期首残高	121,508,654	122,460,236	△ 951,582
一般正味財産期末残高	122,731,409	121,508,654	1,222,755
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	122,731,409	121,508,654	1,222,755

平成29年度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)

公益財団法人栗東市体育協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業1 (スポーツ)	公益目的事業2 (文化財)	公益目的事業 小計	法人会計 (管理費)	合 計 (B)	前年度決算 (A)	差異 (B)-(A)
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
【経常収益】							
【基本財産運用益】							
基本財産受取利息	49,888	47,718	97,606	10,845	108,451	152,860	△ 44,409
【特定資産運用益】							
特定資産受取利息	28,270	19,599	47,869	6,810	54,679	81,177	△ 26,498
【受取会費】							
加盟団体受取会費	295,000		295,000		295,000	285,000	10,000
賛助会員受取会費	798,000		798,000		798,000	727,500	70,500
【事業収益】							
指定管理料収益	53,713,000		53,713,000	1,287,000	55,000,000	55,000,000	0
利用料収益	26,907,321		26,907,321		26,907,321	26,872,505	34,816
参加料収益	7,738,800		7,738,800		7,738,800	7,815,609	△ 76,809
受託金収益	1,168,000		1,168,000		1,168,000	1,199,000	△ 31,000
調査事業収益		66,719,000	66,719,000		66,719,000	18,599,000	48,120,000
【受取補助金等】							
受取事業補助金	4,293,000		4,293,000		4,293,000	4,425,000	△ 132,000
振興活動補助金		24,858,000	24,858,000	15,547,000	40,405,000	40,059,000	346,000
【受取寄付金】							
受取寄付金	151,801		151,801		151,801	60,000	91,801
【雑収益】							
受取利息	184	820	1,004		1,004	1,161	△ 157
雑収益	1,207,586	40,150	1,247,736		1,247,736	1,409,184	△ 161,448
経常収益計	96,350,850	91,685,287	188,036,137	16,851,655	204,887,792	156,686,996	48,200,796
【経常費用】							
【事業費】							
給料手当	29,989,962	21,729,892	51,719,854		51,719,854	50,570,082	1,149,772
賃金	22,768,876	14,922,860	37,691,736		37,691,736	31,257,238	6,434,498
退職給付費用	2,382,099	2,724,892	5,106,991		5,106,991	6,081,385	△ 974,394
福利厚生費	5,732,842	3,685,562	9,418,404		9,418,404	8,983,174	435,230
食糧費	40,125		40,125		40,125	45,225	△ 5,100
広告宣伝費			0		0	0	0
旅費交通費	297,688	11,742	309,430		309,430	274,127	35,303
通信運搬費	826,464	106,361	932,825		932,825	903,149	29,676
減価償却費	1,133,844	137,197	1,271,041		1,271,041	846,061	424,980
消耗品費	3,489,752	1,421,141	4,910,893		4,910,893	4,593,772	317,121
修繕費	1,457,264	40,673	1,497,937		1,497,937	2,742,113	△ 1,244,176
印刷製本費	269,005	1,603,991	1,872,996		1,872,996	1,709,535	163,461
燃料費	318,943	210,357	529,300		529,300	431,800	97,500
光熱水料費	7,272,141		7,272,141		7,272,141	8,200,216	△ 928,075
賃借料	1,253,904	12,391,438	13,645,342		13,645,342	6,167,984	7,477,358
保険料	967,214	176,600	1,143,814		1,143,814	1,248,884	△ 105,070
諸謝金	106,000		106,000		106,000	144,500	△ 38,500
租税公課	4,634,386	1,365,514	5,999,900		5,999,900	5,243,100	756,800
負担金	120,800		120,800		120,800	127,300	△ 6,500
助成金	3,485,804		3,485,804		3,485,804	3,406,500	79,304
研修費	23,100		23,100		23,100	20,000	3,100
委託費	7,868,116	30,996,378	38,864,494		38,864,494	7,720,336	31,144,158
手数料	1,206,786	299,051	1,505,837		1,505,837	1,452,030	53,807

要綱【(一)六六]業率益目益公
 (2021年10月1日現在) (単位:円)

金品資料市東業人表同損益公

項目	2021年10月1日現在	2020年10月1日現在	2019年10月1日現在	2018年10月1日現在	2017年10月1日現在	2016年10月1日現在	2015年10月1日現在
【管理費】							
役員報酬				1,144,800	1,144,800	1,144,800	0
給料手当				9,115,694	9,115,694	8,919,746	195,948
退職給付費用				776,632	776,632	389,280	387,352
福利厚生費				970,617	970,617	947,330	23,287
交際費				20,000	20,000	0	20,000
会議費				9,312	9,312	7,377	1,935
旅費交通費				428,030	428,030	351,929	76,101
通信運搬費				225,291	225,291	230,027	△ 4,736
減価償却費				941	941	1,097	△ 156
消耗品費				957,705	957,705	1,105,676	△ 147,971
印刷製本費				84,479	84,479	153,966	△ 69,487
燃料費				93,704	93,704	80,209	13,495
光熱水料費				547,365	547,365	617,221	△ 69,856
賃借料				370,583	370,583	522,004	△ 151,421
負担金				251,080	251,080	241,080	10,000
研修費				4,500	4,500	4,500	0
手数料				1,192,771	1,192,771	1,200,079	△ 7,308
経常費用計	95,645,115	91,823,649	187,468,764	16,193,504	203,662,268	158,084,832	45,577,436
評価損益等調整前当期経常増減額	705,735	△ 138,362	567,373	658,151	1,225,524	△ 1,397,836	2,623,360
当期経常増減額	705,735	△ 138,362	567,373	658,151	1,225,524	△ 1,397,836	2,623,360
2. 経常外増減の部							
【経常外収益】							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
【経常外費用】							
【固定資産売却損】							
什器備品売却損	6	1	7	2	9	0	9
【その他経常外費用】							
その他経常外費用	2,760	0	2,760	0	2,760	△ 446,254	449,014
経常外費用計	2,766	1	2,767	2	2,769	△ 446,254	449,023
当期経常外増減額	△ 2,766	△ 1	△ 2,767	△ 2	△ 2,769	446,254	△ 449,023
税引前当期一般正味財産増減額	702,969	△ 138,363	564,606	658,149	1,222,755	△ 951,582	2,174,337
当期一般正味財産増減額	702,969	△ 138,363	564,606	658,149	1,222,755	△ 951,582	2,174,337
一般正味財産期首残高	22,841,977	△ 6,314,139	16,527,838	104,980,816	121,508,654	122,460,236	△ 951,582
一般正味財産期末残高	23,544,946	△ 6,452,502	17,092,444	105,638,965	122,731,409	121,508,654	1,222,755
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	23,544,946	△ 6,452,502	17,092,444	105,638,965	122,731,409	121,508,654	1,222,755

【公益目的事業1(スポーツ)】 概要
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人栗東市体育協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業1(スポーツ)		差異 (B)-(A)	摘要
	前年度決算(A)	当年度決算(B)		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
〔経常収益〕				
【基本財産運用益】				
基本財産受取利息	93,245	49,888	△ 43,357	基本財産定期利息46%
【特定資産運用益】				
特定資産受取利息	42,034	28,270	△ 13,764	積立資産定期利息
【受取会費】				
加盟団体受取会費	285,000	295,000	10,000	加盟団体年会費
賛助会員受取会費	727,500	798,000	70,500	賛助会員会費
【事業収益】				
指定管理料収益	53,760,000	53,713,000	△ 47,000	栗東市社会体育施設指定管理料
利用料収益	26,872,505	26,907,321	34,816	栗東市社会体育施設利用料
参加料収益	7,815,609	7,738,800	△ 76,809	教室等事業参加料
受託金収益	1,199,000	1,168,000	△ 31,000	各市民大会等受託金
調査事業収益			0	
【受取補助金等】				
受取事業補助金	4,425,000	4,293,000	△ 132,000	栗東市事業開催補助金・県体交付金
振興活動補助金			0	
【受取寄付金】				
受取寄付金	60,000	151,801	91,801	スポーツ奨励賞受賞に伴う寄付 3名、組織活動費残金寄付
【雑収益】				
受取利息	347	184	△ 163	普通預金利息
雑収益	1,332,584	1,207,586	△ 124,998	自動販売機諸経費、スポーツ表彰式協賛金ほか
経常収益計	96,612,824	96,350,850	△ 261,974	
〔経常費用〕				
【事業費】				
給料手当	29,354,690	29,989,962	635,272	職員給料・手当
賃金	22,067,988	22,768,876	700,888	施設員・事務員賃金
退職給付費用	3,959,974	2,382,099	△ 1,577,875	中小企業退職金共済掛金、退職給付引当
福利厚生費	5,458,513	5,732,842	274,329	社会保険料等
食糧費	45,225	40,125	△ 5,100	健康測定会看護師賠償、スキー教室講師賠償等
広告宣伝費	0	0	0	
旅費交通費	274,127	297,688	23,561	県体旅費日当、事業に伴うバス通行・駐車料、表彰選考費用弁償等
通信運搬費	856,005	826,464	△ 29,541	電話代、各案内通知送付料等
減価償却費	703,314	1,133,844	430,530	備品等減価償却費
消耗品費	4,042,839	3,489,752	△ 553,087	施設管理消耗品、教室事業消耗品等
修繕費	2,496,001	1,457,264	△ 1,038,737	施設・備品修繕、公用車車検代等
印刷製本費	300,156	269,005	△ 31,151	施設利用申請書、栗東のスポーツ印刷
燃料費	269,625	318,943	49,318	公用車ガソリン・軽油、草刈機混合油、施設ストーブ灯油代
光熱水料費	8,200,216	7,272,141	△ 928,075	電気代、ガス代、上下水道代
賃借料	925,804	1,253,904	328,100	Eビートイレ・公用車・運送トラック・AEDリース料、スキー教室バス代等
保険料	1,020,234	967,214	△ 53,020	施設賠償保険、事業傷害保険料、公用車保険料等
諸謝金	144,500	106,000	△ 38,500	健康測定会看護師等、スキー・スケート教室講師、表彰式司会謝礼
租税公課	4,583,575	4,634,386	50,811	消費税及び地方消費税、大トラ自動車税、重量税、印紙代
負担金	127,300	120,800	△ 6,500	県体参加負担金等
助成金	3,406,500	3,485,804	79,304	各競技団体組織活動助成、教室運営協力金、全国大会出場激励金等
研修費	20,000	23,100	3,100	スポーツリーダー養成講座
委託費	7,350,976	7,868,116	517,140	施設業務・事業講師委託、各市民大会開催等
手数料	1,262,857	1,206,786	△ 56,071	モップ取替、トイレ尿処理、コヒーフォーマンス、振込手数料等
経常費用計	96,870,419	95,645,115	△ 1,225,304	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 257,595	705,735	963,330	
当期経常増減額	△ 257,595	705,735	963,330	
2. 経常外増減の部				
〔経常外収益〕				
経常外収益計	0	0	0	
〔経常外費用〕				
【固定資産売却損】				
什器備品売却損		6	6	修理不全パソコン等備品の除却
【その他経常外費用】				
その他経常外費用	0	2,760	2,760	スキー教室受傷者(保険未加入)医療費支払い
経常外費用計	0	2,766	2,766	
当期経常外増減額	0	△ 2,766	△ 2,766	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 257,595	702,969	960,564	
当期一般正味財産増減額	△ 257,595	702,969	960,564	
一般正味財産期首残高	23,099,572	22,841,977	△ 257,595	
一般正味財産期末残高	22,841,977	23,544,946	702,969	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0	0	
一般正味財産への振替額	0	0	0	
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	22,841,977	23,544,946	702,969	

当該事業の事業比率

46.96%

【公益目的事業2(文化財)】概要

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人栗東市体育協会

(単位:円)

科目	公益目的事業2(文化財)		差異 (B)-(A)	摘要
	前年度決算(A)	当年度決算(B)		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
【経常収益】				
【基本財産運用益】				
基本財産受取利息	44,329	47,718	3,389	基本財産定期利息44%
【特定資産運用益】				
特定資産受取利息	28,591	19,599	△ 8,992	積立資産定期利息
【受取会費】				
加盟団体受取会費			0	
賛助会員受取会費			0	
【事業収益】				
指定管理料収益			0	
利用料収益			0	
参加料収益			0	
受託金収益			0	
調査事業収益	18,599,000	66,719,000	48,120,000	発掘調査料
【受取補助金等】				
受取事業補助金			0	
振興活動補助金	25,265,000	24,858,000	△ 407,000	栗東市補助金
【受取寄付金】				
受取寄付金			0	
【雑収益】				
受取利息	814	820	6	普通預金利息
雑収益	76,600	40,150	△ 36,450	勾玉代、年報・記録集頒布料、発掘調査地自動販売機諸経費
経常収益計	44,014,334	91,685,287	47,670,953	
【経常費用】				
【事業費】				
給料手当	21,215,392	21,729,892	514,500	職員給料・手当
賞金	9,189,250	14,922,860	5,733,610	調査員等賞金
退職給付費用	2,121,411	2,724,892	603,481	中小企業退職金共済掛金、退職給付引当
福利厚生費	3,524,661	3,685,562	160,901	社会保険料等、調査員等労働災害保険料
食糧費			0	
広告宣伝費			0	
旅費交通費	0	11,742	11,742	出張旅費
通信運搬費	47,144	106,361	△ 59,217	各遺跡報告書・年報・パンフ等送料
減価償却費	142,747	137,197	△ 5,550	備品等減価償却費
消耗品費	550,933	1,421,141	870,208	発掘調査消耗品、事務用品、勾玉材料等
修繕費	246,112	40,673	△ 205,439	公用車点検・器材修繕等
印刷製本費	1,409,379	1,603,991	194,612	各遺跡報告書印刷・写真現像、年報・パンフ発刊等印刷
燃料費	162,175	210,357	△ 48,182	排水ポンプガソリン代、公用車ガソリン代、出土センターガス代等
光熱水料費			0	
賃借料	5,242,180	12,391,438	7,149,258	重機、ハウス、トイレ、車リース料、出土センター施設料等
保険料	228,650	176,600	△ 52,050	発掘調査に伴う総合賠償保険料、公用車任意保険料等
諸謝金			0	
租税公課	659,525	1,365,514	705,989	消費税及び地方消費税、重量税、印紙代
負担金			0	
助成金			0	
研修費			0	
委託費	369,360	30,996,378	30,627,018	事業事務補佐・測量業務派遣・作業員派遣委託等
手数料	189,173	299,051	109,878	発掘調査現場尿処理、機器保守、コピー・ファームス、振込手数料
経常費用計	45,298,092	91,823,649	46,525,557	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,283,758	△ 138,362	1,145,396	
当期経常増減額	△ 1,283,758	△ 138,362	1,145,396	
2. 経常外増減の部				
【経常外収益】				
経常外収益計	0	0	0	
【経常外費用】				
【固定資産売却損】				
什器備品売却損	0	1	1	修理不全パソコン等備品の除却
【その他経常外費用】				
その他経常外費用	0	0	0	
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	△ 1,283,758	△ 138,363	1,145,395	
当期一般正味財産増減額	△ 1,283,758	△ 138,363	1,145,395	
一般正味財産期首残高	△ 5,030,381	△ 6,314,139	△ 1,283,758	
一般正味財産期末残高	△ 6,314,139	△ 6,452,502	△ 138,363	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0	0	
一般正味財産への振替額	0	0	0	
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	△ 6,314,139	△ 6,452,502	△ 138,363	

当該事業の事業比率

45.08%

【法人会計(管理費)】概要
(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人栗東市体育協会

(単位:円)

科 目	法人会計(管理費)		差異 (B)-(A)	摘要
	前年度決算(A)	当年度決算(B)		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
【経常収益】				
【基本財産運用益】				
基本財産受取利息	15,286	10,845	△ 4,441	基本財産定期利息10%
【特定資産運用益】				
特定資産受取利息	10,552	6,810	△ 3,742	積立資産定期利息
【受取会費】				
加盟団体受取会費			0	
賛助会員受取会費			0	
【事業収益】				
指定管理料収益	1,240,000	1,287,000	47,000	従事者人件費を配賦により充当
利用料収益			0	
参加料収益			0	
受託金収益			0	
調査事業収益			0	
【受取補助金等】				
受取事業補助金			0	
振興活動補助金	14,794,000	15,547,000	△ 753,000	栗東市補助金
【受取寄付金】				
受取寄付金			0	
【雑収益】				
受取利息			0	
雑収益			0	
経常収益計	16,059,838	16,851,655	791,817	
【経常費用】				
【管理費】				
役員報酬	1,144,800	1,144,800	0	会長・副会長報酬
給料手当	8,919,746	9,115,694	195,948	配賦(従事割合 公1/21% 公2/5%)
退職給付費用	389,280	776,632	387,352	配賦(従事割合 公1/21% 公2/5%)
福利厚生費	947,330	970,617	23,287	配賦(従事割合 公1/13% 公2/3%)
交際費	0	20,000	20,000	慶弔費等
会議費	7,377	9,312	1,935	会議用お茶等
旅費交通費	351,929	428,030	76,101	配賦(公1/21% 公2/5%)、役員等費用弁償
通信運搬費	230,027	225,291	△ 4,736	配賦(従事割合 公1/21% 公2/5%)
減価償却費	1,097	941	△ 156	備品等減価償却費
消耗品費	1,105,676	957,705	△ 147,971	配賦(従事割合 公1/21% 公2/5%)、社会保険会報
印刷製本費	153,966	84,479	△ 69,487	配賦(従事割合 公1/21% 公2/5%)
燃料費	80,209	93,704	13,495	配賦(従事割合 公1/21% 公2/5%)
光熱水料費	617,221	547,365	△ 69,856	配賦(面積割合 公1/7%)
賃借料	522,004	370,583	△ 151,421	配賦(従事割合 公1/21% 公2/5%)
負担金	241,080	251,080	10,000	県体協、県体育施設協会ほか団体の会費・賛助会費等
研修費	4,500	4,500	0	安全運転管理者法定講習
手数料	1,200,079	1,192,771	△ 7,308	配賦(従事割合 公1/21% 公2/5%)、税務委嘱顧問料、財務ソフト保守
経常費用計	15,916,321	16,193,504	277,183	
評価損益等調整前当期経常増減額	143,517	658,151	514,634	
当期経常増減額	143,517	658,151	514,634	
2. 経常外増減の部				
【経常外収益】				
経常外収益計	0	0	0	
【経常外費用】				
【固定資産売却損】				
什器備品売却損	0	2	2	修理不全パソコン等備品の除却
【その他経常外費用】				
その他経常外費用	△ 446,254	0	446,254	
経常外費用計	△ 446,254	2	446,256	
当期経常外増減額	446,254	△ 2	△ 446,256	
税引前当期一般正味財産増減額	589,771	658,149	68,378	
当期一般正味財産増減額	589,771	658,149	68,378	
一般正味財産期首残高	104,391,045	104,980,816	589,771	
一般正味財産期末残高	104,980,816	105,638,965	658,149	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0	0	
一般正味財産への振替額	0	0	0	
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	104,980,816	105,638,965	658,149	

当該事業の事業比率 7.9%

財産目録
(平成30年3月31日現在)

公益財団法人栗東市体育協会

(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	体育館4館、出土センター	3月末手元保管、釣り銭として	444,880
小口現金	市民体育館3万円、野洲川体育館1万円	掛売未契約業者等の払いに利用している。	40,000
預金			
普通預金			
滋賀銀行(274397)	栗東支店	公1及び法人会計の運転資金として	2,519,521
滋賀銀行(669690)	栗東支店	賛助会費	792,410
栗東市農協(8116)	本店	公1指定管理業務・事業の運転資金として	8,694,621
滋賀銀行(524522)	栗東支店	公2の運転資金として	66,135,667
未収金	業者6件	自販機諸経費	99,000
	栗東市	蜂屋遺跡No.1703	2,100,000
	労働基準監督署3件	発掘調査労災還付金	10,331
貯蔵品	印紙200円 155枚	契約文書用	31,000
前払金	業者1件	管理目的のソフト保守料	75,600
未完了調査支出金	調査9件分	30年度発掘調査経費	171,173,579
前払費用	野洲川体育館(滋賀480え2325-2326 2台)	公用車リサイクル料	6,780
流動資産合計			252,123,389
【固定資産】 (基本財産)			
その他基本財産			
一般・その他基本財産			
滋賀銀行	栗東支店、定期預金	公益目的事業及び管理目的財産であり、運用益を公益目的事業及び管理費の財源として使用している。	21,608,000
栗東市農協	本店、定期預金		54,861,000
栗東市農協	本店、定期預金		15,000,000
滋賀中央信用金庫	栗東支店、定期預金		10,000,000
基本財産合計			101,469,000
【特定資産】 (特定資産)			
退職給付引当資産			
負債・退職給付引当資産			
栗東市農協	本店、定期預金	職員の退職給付引当金に見合う引当資産として管理している。	56,404,091
栗東市農協	本店、定期預金		6,588,000
滋賀中央信用金庫	栗東支店、定期預金		284,000
減価償却引当資産			
一般・減価償却引当資産			
栗東市農協	本店、定期預金	公1の備品等償却資産の更新時の財源、または償却資産の修繕の財源とするため。	1,164,495
滋賀中央信用金庫	栗東支店、定期預金		1,237,053
その他積立資産			
一般・事業調整積立資産			
滋賀銀行	栗東支店、普通預金	公1の事業活動の実現・確保、そして経営・財政基盤の強化を図るため。	1,281,674
栗東市農協	本店、定期預金		3,641,104
栗東市農協	本店、定期預金		2,306,960
一般・スポーツ振興積立資産			
栗東市農協	本店、普通預金	公1のスポーツ普及振興の事業費に充当するため。	273,596
栗東市農協	本店、定期預金		3,501,227
一般・器材購入積立資産			
滋賀銀行	栗東支店、定期預金	公2の文化財調査器材の更新と、文化財の普及振興の事業費に充当するため。	3,056,752
栗東市農協	本店、定期預金		1,836,291
特定資産合計			81,575,243

(その他固定資産)	建物附属設備	栗東市民体育館の男子更衣室給湯器	公益目的保有財産であり公1の管理運営の用に使用する財産	116,411
	構築物	栗東運動公園駐車場に太陽電池時計、野洲川運動公園陸上競技場シェルター	公益目的保有財産であり公1の管理運営の用に使用する財産	437,236
	車両運搬具	野運(ハートル運搬車1台、競技台車1台、車2台)、野洲川体育館(車1台) 市民体育館(車2台)	公益目的保有財産であり公1の管理運営の用に使用する財産	7
		出土文化財センター(公用車1台)	公2の管理運営の用に使用する財産	1
	什器備品	市体、野体、治田西SC、十里体、出土文化財センターほか(テレビ、卓球台、ワイヤレスアップ、冷蔵庫、パソコン、印刷機、エアコン、用具庫、整理棚、発電機等)	公益目的保有財産であり公1の管理運営の用に使用する財産	1,298,615
			公2の管理運営の用に使用する財産	315,453
			管理目的の運営の用に使用する財産	5,696
	電話加入権	市民体育館・NTT1回線	管理目的の運営の用に使用する財産	75,600
保証金	㈱富士商会	公2の埋蔵文化財調査に使用するカメラ機材使用賃借保証金	50,000	
その他固定資産合計				2,299,019
固定資産合計				185,343,262
資産合計				437,466,651
【流動負債】	未払金	職員、施設員、講師料9件、業者33件	公1の3月分施設員賃金、職員時間外手当、運営費用等	4,241,014
		職員、業者8件	公2の3月分職員時間外手当、運営費用	473,949
		理事4名、監事2名	3月分費用弁償	44,000
	未払費用	公1の職員、施設員 公2の職員、作業員	3月分社会保険料、29年度労働保険料	1,333,771 725,597
	施設前受金	体育施設利用者	公1の30年度施設利用料	2,593,500
	事業前受金	陸上教室参加者148名	公1の30年度陸上教室参加料	1,213,600
	未完了調査受入金	発掘調査原因者9件	公2の30年度発掘調査料	232,664,600
	預り金	公1の職員、施設員他 公2の職員	社会保険料(職員個人負担分)、報酬等源泉所得税	731,277 437,910
未払消費税	草津税務署	29年度確定消費税 公1 29年度確定消費税 公2	705,386 1,361,514	
流動負債合計				246,526,118
【固定負債】	退職給付引当金	職員8名分	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付引当金	68,209,124
	固定負債合計			
負債合計				314,735,242
正味財産				122,731,409

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

該当事項なし。

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品…実地棚卸法によっている。

(3)固定資産の減価償却の方法

建物附属設備・構築物・車両運搬具及び什器備品…定率法によっている。

(4)引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職給付に備え、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(5)リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引…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、通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6)消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2.会計方針の変更

特になし

3.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				
一般・その他基本財産	101,469,000	0	0	101,469,000
小 計	101,469,000	0	0	101,469,000
特定資産				
負債・退職給付引当資産	59,177,091	4,099,000	0	63,276,091
一般・減価償却引当資産	2,401,308	240	0	2,401,548
一般・事業調整積立資産	7,229,132	606	0	7,229,738
一般・スポーツ振興積立資産	3,622,672	152,151	0	3,774,823
一般・器材購入積立資産	4,892,555	488	0	4,893,043
小 計	77,322,758	4,252,485	0	81,575,243
合 計	178,791,758	4,252,485	0	183,044,243

4.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)	(うち基金に 対応する額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産					
一般・その他基本財産	101,469,000	(0)	(101,469,000)	(0)	
小 計	101,469,000	(0)	(101,469,000)	(0)	
特定資産					
負債・退職給付引当資産	63,276,091	(0)	(0)	(0)	(63,276,091)
一般・減価償却引当資産	2,401,548	(0)	(2,401,548)	(0)	(0)
一般・事業調整積立資産	7,229,738	(0)	(7,229,738)	(0)	(0)
一般・スポーツ振興積立資産	3,774,823	(0)	(3,774,823)	(0)	(0)
一般・器材購入積立資産	4,893,043	(0)	(4,893,043)	(0)	(0)
小 計	81,575,243	(0)	(18,299,152)	(0)	(63,276,091)
合 計	183,044,243	(0)	(119,768,152)	(0)	(63,276,091)

5.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	156,600	40,189	116,411
構築物	1,577,100	1,139,864	437,236
車両運搬具	7,459,295	7,459,287	8
什器備品	37,586,540	35,966,767	1,619,773
電話加入権	75,600	0	75,600
合 計	46,855,135	44,606,107	2,249,028

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)

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
事業補助金	栗東市		4,273,000	4,273,000	0	
事業補助金	滋賀県民総入 スポーツの祭典 実行委員会		20,000	20,000	0	
振興活動補助金	栗東市		40,405,000	40,405,000	0	
合 計		0	44,698,000	44,698,000	0	

7.引当金の明細

(単位:円)

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	
退職給付引当金	64,965,501	3,243,623	0	0	68,209,124

監査報告書

公益財団法人 栗東市体育協会
会長 小林 芳夫 様

平成 3 0 年 5 月 1 5 日

公益財団法人 栗東市体育協会

監事 青地 勲 

公益財団法人 栗東市体育協会

監事 澤 寿昭 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及び附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上