法　人　名：公益財団法人　浜松市体育協会

貸借対照表

平成３０年　３月３１日　　（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	1,433,779	1,376,515	57,264
普通預金	160,534,710	135,960,280	24,574,430
郵券	0	0	0
未収金	21,753,615	17,998,861	3,754,754
たな卸資産	889,211	699,168	190,043
流動資産合計	184,611,315	156,034,824	28,576,491
2.　固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券（基）	299,554,596	299,523,769	30,827
定期預金	31,989,000	31,989,000	0
基本財産合計	331,543,596	331,512,769	30,827
(2) 特定財産			
退職給付引当資産（特）	105,586,810	96,443,810	9,143,000
減価償却引当資産（特）	10,843,686	10,843,686	0
特定預金積立資産（特）	140,000,000	140,000,000	0
事業運営積立資産（特）	13,721,000	13,721,000	0
特定資産合計	270,151,496	261,008,496	9,143,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	847,661	1,674,216	△ 826,555
什器備品	13	14	△ 1
電話加入権	160,600	160,600	0
その他の固定資産合計	1,008,274	1,834,830	△ 826,556
固定資産合計	602,703,366	594,356,095	8,347,271
資産合計	787,314,681	750,390,919	36,923,762
Ⅱ　負債の部			
1.　流動負債			
未払金	48,008,935	43,719,215	4,289,720
前受金	136,650	0	136,650
預り金	3,383,350	3,373,400	9,950
流動負債合計	51,528,935	47,092,615	4,436,320
2.　固定負債			
退職給付引当金	105,586,810	96,443,810	9,143,000
固定負債合計	105,586,810	96,443,810	9,143,000
負債合計	157,115,745	143,536,425	13,579,320
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	630,198,936	606,854,494	23,344,442
正味財産合計	630,198,936	606,854,494	23,344,442
負債及び正味財産合計	787,314,681	750,390,919	36,923,762

様式３

法　人　名：公益財団法人　浜松市体育協会

財務諸表に対する注記

１．重要な会計方針

（１）財務諸表は公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正
内閣府公益認定等委員会）に準拠して作成している。

（２）有価証券の評価基準および評価方法
①満期保有目的の債券‥‥‥償却原価法（定額法）によっている。

（３）棚卸資産の評価基準及び評価方法　最終仕入原価法によっている。

（４）固定資産の減価償却の方法　定額法によっている。

（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．会計方針の変更

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。

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（基）	299,523,769	30,827		299,554,596
定期預金	31,989,000			31,989,000
小計	331,512,769	30,827	0	331,543,596
特定資産				
退職給付引当資産（特）	96,443,810	9,143,000		105,586,810
減価償却引当資産（特）	10,843,686			10,843,686
特定預金積立資産（特）	140,000,000			140,000,000
事業運営積立資産（特）	13,721,000			13,721,000
小計	261,008,496	9,143,000	0	270,151,496
合計	592,521,265	9,173,827	0	601,695,092

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。

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（基）	299,554,596		299,523,769	
定期預金	31,989,000		31,989,000	
小計	331,543,596		331,512,769	
特定資産				
退職給付引当資産（特）	105,586,810		96,443,810	
減価償却引当資産（特）	10,843,686		10,843,686	
特定預金積立資産（特）	140,000,000		140,000,000	
事業運営積立資産（特）	13,721,000		13,721,000	
小計	270,151,496		261,008,496	
合計	601,695,092		592,521,265	

５．担保に供している資産

なし

６．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
車両運搬具	14,989,782	14,142,121	847,661
什器備品	5,081,363	5,081,350	13
合計	20,071,145	19,223,471	847,674

７．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。

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	21,753,615		21,753,615
合計	21,753,615		21,753,615

８．保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

保証債務等の偶発債務は、次のとおりである。

科　目	債務金額	債務の当期末残高
前受金	136,650	136,650
合計	136,650	136,650

９．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。

科目	帳簿価額
基本財産	
１４３回　利付国庫債券（２０年）	99,554,596
静岡県第２２回２０年公募公債	100,000,000
浜松市平成２９年度第１回公募公債	100,000,000
合　　計	299,554,596

１０．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
補助金等 しずおかスポーツフェスティバル事務運営費	公益財団法人静岡県体育協会	0	1,299,000	1,299,000	0	―
スポーツ振興くじ助成金	独立行政法人日本スポーツ振興センター	0	900,000	900,000	0	―
浜松市民レクリエーション・スポーツ大会助成金	公益信託チヨタ遠越準一文化振興基金	0	400,000	400,000	0	―
合　　計		0	2,599,000	2,599,000	0	―

１１．指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし

１２．関連当事者との取引の内容

なし

１３．重要な後発事象

なし

１４．その他

なし

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

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公１	小計	収１ 缶飲料・物品販売及び食堂運営事業	収２ スポーツ施設等を公益目的事業以外で貸与する事業	共通	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									
基本財産運用益									
基本財産利息収入							3,892,470		3,892,470
特定資産運用益									
ｽﾎﾟｰﾂ普及向上積立受取利息収入							7,349		7,349
健康体力つくり積立受取利息収入									
受取会費									
賛助企業受取会費	3,022,000	3,022,000							3,022,000
事業収益									
自主事業収益	110,238,749	110,238,749	1,250,745			1,250,745			111,489,494
自販機収益			25,129,778			25,129,778			25,129,778
市受託料収益	28,739,439	28,739,439							28,739,439
受取補助金等									
受取民間助成金	2,599,000	2,599,000							2,599,000
利用料金収益									
利用料金収益	171,190,078	171,190,078		47,029,747		47,029,747			218,219,825
指定管理料収益									
指定管理料収益	385,403,322	385,403,322		105,556,323		105,556,323			490,959,645
受取負担金									
受取負担金	660,000	660,000							660,000
受取寄付金									
受取寄付金									
受取協賛金	50,000	50,000							50,000
広告収益	400,000	400,000							400,000
雑収益	6,745,473	6,745,473	2,459,123			2,459,123			9,204,596
経常収益計	709,048,061	709,048,061	28,839,646	152,586,070		181,425,716	3,899,819		894,373,596
（２）経常費用									
事業費									
役員報酬	1,671,942	1,671,942	835,971	835,971		1,671,942			3,343,884
給料手当	193,183,618	193,183,618	7,298,049	12,020,314		19,318,363			212,501,981
臨時雇賃金	59,880,412	59,880,412	5,228,716	1,503,256		6,731,972			66,612,384
福利厚生費	32,701,016	32,701,016	2,929,542	842,242		3,771,784			36,472,800
会議費	5,629,947	5,629,947							5,629,947
旅費交通費	1,576,087	1,576,087	3,822	7,646		11,468			1,587,555
通信運搬費	3,825,517	3,825,517	43,517	81,232		124,749			3,950,266
減価償却費	619,917	619,917		141,341		141,341			761,258
消耗什器備品費	2,231,035	2,231,035	352,567	57,441		410,008			2,641,043
消耗品費	27,480,670	27,480,670	2,747,071	2,350,885		5,097,956			32,578,626
修繕費	16,669,008	16,669,008	616,842	669,713		1,286,555			17,955,563
印刷製本費	3,158,582	3,158,582		14,208		14,208			3,172,790
燃料費	2,561,215	2,561,215	60,189	41,870		102,059			2,663,274
光熱水料費	103,275,758	103,275,758	2,611,366	8,825,825		11,437,191			114,712,949
賃借料	39,559,314	39,559,314		1,096,892		1,096,892			40,656,206
保険料	5,554,676	5,554,676	37,773	62,953		100,726			5,655,402
諸謝金	38,230,321	38,230,321							38,230,321
租税公課	282,846	282,846	2,220			2,220			285,066
負担金	2,850,689	2,850,689							2,850,689
助成金	7,649,000	7,649,000							7,649,000
激励金	1,017,000	1,017,000							1,017,000
委託料	5,000,991	5,000,991							5,000,991
交付金	15,181,220	15,181,220							15,181,220
受信料	223,527	223,527							223,527
設備保守委託費	169,878,528	169,878,528		8,752,941		8,752,941			178,631,469
手数料	5,395,010	5,395,010	88,216	329,656		417,872			5,812,882
公課費	27,048,892	27,048,892	1,034,491	2,342,817		3,377,308			30,426,200
管理費									
役員報酬							2,229,256		2,229,256
給料手当							2,146,484		2,146,484
退職給付費用							9,143,000		9,143,000
福利厚生費							439,432		439,432
会議費							1,941		1,941
旅費交通費							107,985		107,985
交際費							309,062		309,062
通信運搬費							20,307		20,307
減価償却費							65,298		65,298
消耗什器備品費							27,730		27,730
消耗品費							49,668		49,668
修繕費							35,248		35,248
印刷製本費							4,736		4,736
燃料費							5,233		5,233
光熱水料費							114,621		114,621
賃借料							260,848		260,848
保険料							3,147		3,147
租税公課							20,544		20,544
負担金							254,252		254,252
手数料							9,286		9,286
顧問料							696,983		696,983
経常費用計	772,336,738	772,336,738	23,890,352	39,977,203		63,867,555	15,945,061		852,149,354
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 63,288,677	△ 63,288,677	4,949,294	112,608,867		117,558,161	△ 12,045,242		42,224,242
当期経常増減額	△ 63,288,677	△ 63,288,677	4,949,294	112,608,867		117,558,161	△ 12,045,242		42,224,242
２．経常外増減の部									
（１）経常外収益									
郵券増加額									
経常外収益計									
（２）経常外費用									
什器備品除却損									
経常外費用計									
当期経常外増減額									
他会計振替額	62,200,000	62,200,000			△ 62,200,000	△ 62,200,000			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,088,677	△ 1,088,677	4,949,294	112,608,867	△ 62,200,000	55,358,161	△ 12,045,242		42,224,242
法人税、住民税及び事業税			792,952	18,086,848		18,879,800			18,879,800
当期一般正味財産増減額	△ 1,088,677	△ 1,088,677	4,156,342	94,522,019	△ 62,200,000	36,478,361	△ 12,045,242		23,344,442
一般正味財産期首残高									606,854,494
一般正味財産期末残高									630,198,936
Ⅱ　指定正味財産増減の部									
受取補助金等									
一般正味財産への振替額									
当期指定正味財産増減額									
指定正味財産期首残高									
指定正味財産期末残高									
Ⅲ　正味財産期末残高									630,198,936

法　人　名：公益財団法人　浜松市体育協会

財産目録

平成 30年　3月 31日 現在

（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ　資産の部			
1. 流動資産			
現金	1,433,779		
普通預金	160,534,710		
未収入金	21,753,615		
たな卸資産	889,211		
流動資産合計		184,611,315	
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券（基）	299,554,596		
定期預金	31,989,000		
基本財産合計	331,543,596		
(2)特定資産			
退職給付引当資産（特）	105,586,810		
減価償却引当資産（特）	10,843,686		
特定預金積立資産（特）	140,000,000		
事業運営積立資産（特）	13,721,000		
特定資産合計	270,151,496		
(3)その他固定資産			
車両運搬具	847,661		
什器備品	13		
電話加入権	160,600		
その他固定資産合計	1,008,274		
固定資産合計		602,703,366	
資産合計			787,314,681
Ⅱ　負債の部			
1. 流動負債			
未払金	48,008,935		
前受金	136,650		
預り金	3,383,350		
流動負債合計		51,528,935	
2. 固定負債			
退職給付引当金	105,586,810		
固定負債合計		105,586,810	
負債合計			157,115,745
正味財産			630,198,936