

平成 27 年度
決 算 書
(財務諸表)

平成 27 年 4 月 1 日 から
平成 28 年 3 月 31 日 まで

貸 借 対 照 表

平成 28 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	19,605,870	18,225,054	1,380,816
未収金	159,125	661,569	△ 502,444
立替金	0	156,237	△ 156,237
流動資産合計	19,764,995	19,042,860	722,135
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	67,046,900	66,564,500	482,400
定期預金	34,956,953	34,956,953	0
基本財産合計	102,003,853	101,521,453	482,400
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,067,000	5,152,700	914,300
財政調整積立定期預金	8,531,642	8,531,642	0
特定資産合計	14,598,642	13,684,342	914,300
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,937,916	3,894,025	△ 956,109
リサイクル預託金	11,650	11,650	0
その他の固定資産合計	2,949,566	3,905,675	△ 956,109
固定資産合計	119,552,061	119,111,470	440,591
資産合計	139,317,056	138,154,330	1,162,726
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,382,844	1,706,298	676,546
預り金	215,834	308,889	△ 93,055
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	691,400	0	691,400
流動負債合計	3,361,078	2,086,187	1,274,891
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,067,000	5,152,700	914,300
固定負債合計	6,067,000	5,152,700	914,300
負債合計	9,428,078	7,238,887	2,189,191
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			
(2) その他一般正味財産	129,888,978	130,915,443	△ 1,026,465
一般正味財産	129,888,978	130,915,443	△ 1,026,465
(うち基本財産への充当額)	(102,003,853)	(101,946,873)	(56,980)
(うち特定資産への充当額)	(14,598,642)	(8,531,642)	(6,067,000)
正味財産合計	129,888,978	130,915,443	△ 1,026,465
負債及び正味財産合計	139,317,056	138,154,330	1,162,726

【平成27年度 財産目録】
平成28年3月31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 預金 未収金	手元保管		運転資金	167,040	
	普通預金(山梨中央銀行)		運転資金	19,241,657	
	普通預金・Jrカップ(山梨中央銀行)		運転資金	525	
	普通預金(都留信用組合)		運転資金	196,648	
	FLAGS事務手数料		26年度分	120,000	
	富士牛乳 自販機手数料		3月分	5,223	
	東京飲料 自販機手数料		3月分	9,455	
	伊藤園 自販機手数料		3月分	11,367	
	ミシマソフトドリンク 自販機手数料		3月分	10,172	
	北井乳販		3月分	2,908	
流動資産合計				19,764,995	
(固定資産)					
基本財産					
定期預金	JAクレイン		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業及び管理業務に供している	10,150,000	
	都留信用組合		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業及び管理業務に供している	10,000,000	
	山梨信用金庫		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業及び管理業務に供している	10,000,000	
	山梨中央銀行		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業及び管理業務に供している	4,806,953	
特定資産					
投資有価証券	第2回ソフトバンク無担保社債		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業及び管理業務に供している	67,046,900	
退職給付引当資産	山梨中央銀行		職員4名に対する退職金支払いに備えた預金	6,067,000	
財政調整積立資産	山梨中央銀行		財源を調整し、計画的な財政運営を行うための預金	8,531,642	
車両運搬具	トヨタアイシス		公益目的保有財産であり公益目的の事業に供している	1,532,799	
車両運搬具	ホンダ除雪機		公益目的保有財産であり公益目的の事業に供している	1,405,117	
その他	預託金	車両リサイクル預託金	トヨタアイシス分	11,650	
固定資産合計				119,552,061	
資産合計				139,317,056	
(流動負債)					
未払金	山梨セコム		3月分市民体育施設警備委託に対する未払い分	20,007	
	日本連合警備		3月分市民体育施設警備委託に対する未払い分	19,440	
	日本ロジテック		3月分グラウンド、体育館電気料に対する未払い分	1,009,973	
	(株)コム		3月分サーバー使用料に対する未払い分	11,880	
	東電		3月分笹子・大明見G電気料に対する未払い分	47,988	
	富士吉田市		3月分体育館・グラウンドトイレ・笹子水道料に対する未払い分	98,700	
	富士吉田市		H26年度分みずほ公園電気料に対する未払い分	98,828	
	ミロク情報サービス		3月分会計ソフト修繕料に対する未払い分	10,631	
	NTT		3月分体育館電話代に対する未払い分	11,985	
	ソフトバンクテレコム		3月分笹子電話代に対する未払い分	6,023	
	山梨中央銀行			1,404	
	ENEOS		公用車ガソリン代に対する未払い分	4,268	
	ENEOS		市民体育施設灯油代に対する未払い分	17,280	
	タクミプリント		体協だより印刷費に対する未払い分	16,200	
	社会保険事務所		3月分社会保険料に対する未払い分	162,225	
	シルバー人材センター		3月分委託費に対する未払い分	224,455	
	河静クリーンサービス		3月分委託費に対する未払い分	145,260	
	Canon		3月分コピー機消耗品に対する未払い分	35,030	
	ASKUL		消耗品費に対する未払い分	13,155	
	ミヤケ電池サービス		直流電源装置点検費に対する未払い分	51,516	
	岳麓土建		敷き砂利他に対する未払い分	153,360	
	一品堂書店		書籍代に対する未払い分	20,196	
	小佐野工業		体育館ドア、窓修繕に対する未払い分	203,040	
	未払法人税	大月税務署・富士吉田市		法人税	71,000
	未払消費税	大月税務署		消費税	691,400
	預り金	職員5名分源泉		1、2、3月源泉預かり分	55,310
		職員5名分社会保険料		個人負担分	160,524
	流動負債合計				3,361,078
	(固定負債)		退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金支払いに備えたもの
	固定負債合計				6,067,000
負債合計				9,428,078	
正味財産				129,888,978	

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

その他有価証券

時価のあるもの・・・決算日の市場価額等に基づく時価法（売却原価は、移動平均法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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				
定期預金	34,956,953	0	0	34,956,953
投資有価証券	66,564,500	482,400	0	67,046,900
小計	101,521,453	482,400	0	102,003,853
特定資産				
退職給付引当資産	5,152,700	914,300	0	6,067,000
財政調整積立定期預金	8,531,642	0	0	8,531,642
小計	13,684,342	914,300	0	14,598,642
合計	115,205,795	1,396,700	0	116,602,495

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				
定期預金	34,956,953	(0)	(34,956,953)	—
投資有価証券	67,046,900	(0)	(67,046,900)	—
小計	102,003,853	(0)	(102,003,853)	—
特定資産				
退職給付引当資産	6,067,000	(0)	(6,067,000)	(6,067,000)
財政調整積立資産	8,531,642	(0)	(8,531,642)	—
小計	14,598,642	(0)	(14,598,642)	(6,067,000)
合計	116,602,495	(0)	(116,602,495)	(6,067,000)

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。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具（公用車）	2,570,010	1,037,211	1,532,799
車両運搬具（除雪機3台）	2,107,674	702,557	1,405,117
合計	4,677,684	1,739,768	2,937,916

5. 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						
競技力向上補助金	富士吉田市	0	3,066,000	3,066,000	0	—
大会支援補助金	富士吉田市	0	1,000,000	1,000,000	0	—
県体育祭り補助金	山梨県体育協会	0	120,000	120,000	0	—
公益増進目的補助金	恩賜林組合	0	200,000	200,000	0	—
合計		0	4,386,000	4,386,000	0	

6. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(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	5,152,700	914,300	0	0	6,067,000

7. 付属明細書「基本財産及び特定資産の明細」および「引当金の明細」については本注記に記載しているため省略とする。

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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			
基本財産運用益	1,689,612	1,107,575	582,037
基本財産受取利息	1,689,612	1,107,575	582,037
特定資産運用益	3,434	2,146	1,288
特定資産受取利息	3,434	2,146	1,288
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	44,854,409	43,957,030	897,379
市民スポーツ推進事業	5,910,300	6,417,300	△ 507,000
利用環境効率向上事業収益	38,944,109	37,539,730	1,404,379
受取補助金等	4,306,412	4,375,193	△ 68,781
受取地方公共団体補助金	3,986,412	4,055,193	△ 68,781
受取民間補助金	320,000	320,000	0
受取負担金	372,500	389,900	△ 17,400
受取負担金	372,500	389,900	△ 17,400
受取寄付金等	410,000	410,000	0
受取協賛金	410,000	410,000	0
雑収益	164,549	141,896	22,653
受取利息	4,341	5,545	△ 1,204
雑収益	160,208	136,351	23,857
経常収益計	51,800,916	50,383,740	1,417,176
(2) 経常費用			
事業費	49,162,936	47,919,018	1,243,918
報酬	2,160,000	2,160,000	0
給料手当	8,304,120	8,046,000	258,120
諸手当	4,702,315	4,338,123	364,192
退職給付費用	822,870	1,143,139	△ 320,269
福利厚生費	2,385,872	2,218,074	167,798
会議費	1,629	8,253	△ 6,624
旅費交通費	105,580	36,490	69,090
研修費	220,800	70,000	150,800
通信運搬費	596,149	610,819	△ 14,670
減価償却費	956,109	604,830	351,279
消耗什器備品	0	199,800	△ 199,800
消耗品費	1,209,914	1,887,338	△ 677,424
修繕費	1,688,078	912,236	775,842
印刷製本費	491,778	568,782	△ 77,004
新聞図書費	7,884	4,968	2,916
燃料費	75,064	111,198	△ 36,134
光熱水料費	7,684,363	7,393,144	291,219
賃借料	828,772	746,082	82,690
保険料	520,530	537,480	△ 16,950
諸謝金	1,096,000	1,135,000	△ 39,000
報償費	545,387	604,352	△ 58,965
食糧費	1,256,510	1,436,387	△ 179,877
委託費	7,262,869	7,372,958	△ 110,089
交際費	6,025	8,603	△ 2,578
租税公課	2,301,479	1,795,764	505,715
支払手数料	608,795	570,598	38,197
支払負担金	96,800	130,600	△ 33,800
支払補助金	3,214,500	3,268,000	△ 53,500
雑費	12,744	0	12,744

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	4,146,845	4,074,228	72,617
報酬	240,000	240,000	0
給料手当	922,680	894,000	28,680
諸手当	522,479	482,014	40,465
退職給付費用	91,430	127,016	△ 35,586
福利厚生費	265,096	246,453	18,643
旅費交通費	93,500	120,300	△ 26,800
研修費	0	35,200	△ 35,200
通信運搬費	85,404	56,907	28,497
消耗品費	48,814	80,460	△ 31,646
修繕費	127,583	127,583	0
印刷製本費	0	31,320	△ 31,320
新聞図書費	88,624	108,721	△ 20,097
光熱水費	77,619	74,678	2,941
賃借料	348,028	334,462	13,566
食糧費	28,519	63,587	△ 35,068
委託費	71,752	73,167	△ 1,415
広告費	21,600	21,600	0
交際費	105,700	99,300	6,400
租税公課	310,421	277,086	33,335
支払手数料	585,996	508,774	77,222
支払負担金	100,000	70,000	30,000
雑費	11,600	1,600	10,000
経常費用計	53,309,781	51,993,246	1,316,535
評価損益調整前経常増減額	△ 1,508,865	△ 1,609,506	100,641
基本財産評価損益等	482,400	1,591,980	△ 1,109,580
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	482,400	1,591,980	△ 1,109,580
当期経常増減額	△ 1,026,465	△ 17,526	△ 1,008,939
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
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	△ 1,026,465	△ 17,526	△ 1,008,939
一般正味財産増減額	△ 1,026,465	△ 17,526	△ 1,008,939
一般正味財産期首残高	130,915,443	130,932,969	△ 17,526
一般正味財産期末残高	129,888,978	130,915,443	△ 1,026,465
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	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

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅲ 正味財産期末残高 正味財産期末残高	129,888,978	130,915,443	△ 1,026,465

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	公益事業	収益事業	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				
基本財産運用益	1,520,651	0	168,961	1,689,612
基本財産受取利息	1,520,651	0	168,961	1,689,612
特定資産運用益	3,434	0	0	3,434
特定資産受取利息	3,434	0	0	3,434
受取入会金	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0
事業収益	29,371,682	15,482,727	0	44,854,409
利用環境効率向上事業収益	23,461,382	15,482,727	0	38,944,109
市民スポーツ推進事業	5,910,300	0	0	5,910,300
受取補助金等	4,306,412	0	0	4,306,412
受取地方公共団体補助金	3,986,412	0	0	3,986,412
受取民間補助金	320,000	0	0	320,000
受取負担金	372,500	0	0	372,500
受取負担金	372,500	0	0	372,500
受取寄付金等	410,000	0	0	410,000
受取協賛金	410,000	0	0	410,000
雑収益	10,181	0	154,368	164,549
受取利息	4,341	0	0	4,341
雑収益	5,840	0	154,368	160,208
経常収益計	35,994,860	15,482,727	323,329	51,800,916
(2) 経常費用				
事業費	42,186,351	6,976,585	0	49,162,936
報酬	2,064,000	96,000	0	2,160,000
給料手当	6,920,100	1,384,020	0	8,304,120
諸手当	3,921,236	781,079	0	4,702,315
退職給付費用	685,725	137,145	0	822,870
福利厚生費	2,027,353	358,519	0	2,385,872
会議費	1,629	0	0	1,629
旅費交通費	89,440	16,140	0	105,580
研修費	218,800	2,000	0	220,800
通信運搬費	568,604	27,545	0	596,149
減価償却費	956,109	0	0	956,109
消耗品費	1,131,811	78,103	0	1,209,914
修繕費	1,353,672	334,406	0	1,688,078
印刷製本費	491,778	0	0	491,778

(単位：円)

勘定科目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
新聞図書費	7,884	0	0	7,884
燃料費	56,298	18,766	0	75,064
光熱水料費	6,131,966	1,552,397	0	7,684,363
賃借料	667,892	160,880	0	828,772
保険料	455,846	64,684	0	520,530
諸謝金	1,096,000	0	0	1,096,000
報償費	545,387	0	0	545,387
食糧費	1,246,128	10,382	0	1,256,510
委託費	5,827,825	1,435,044	0	7,262,869
交際費	6,025	0	0	6,025
租税公課	1,846,637	454,842	0	2,301,479
支払手数料	556,906	51,889	0	608,795
支払負担金	96,800	0	0	96,800
支払補助金	3,214,500	0	0	3,214,500
雑費	0	12,744	0	12,744
管理費	0	0	4,146,845	4,146,845
報酬	0	0	240,000	240,000
給料手当	0	0	922,680	922,680
諸手当	0	0	522,479	522,479
退職給付費用	0	0	91,430	91,430
福利厚生費	0	0	265,096	265,096
旅費交通費	0	0	93,500	93,500
通信運搬費	0	0	85,404	85,404
消耗品費	0	0	48,814	48,814
修繕費	0	0	127,583	127,583
新聞図書費	0	0	88,624	88,624
光熱水費	0	0	77,619	77,619
賃借料	0	0	348,028	348,028
食糧費	0	0	28,519	28,519
委託費	0	0	71,752	71,752
広告費	0	0	21,600	21,600
交際費	0	0	105,700	105,700
租税公課	0	0	310,421	310,421
支払手数料	0	0	585,996	585,996
支払負担金	0	0	100,000	100,000
雑費	0	0	11,600	11,600
経常費用計	42,186,351	6,976,585	4,146,845	53,309,781
評価損益調整前経常増減額	△ 6,191,491	8,506,142	△ 3,823,516	△ 1,508,865
基本財産評価損益等	42,210	0	440,190	482,400
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0

(単位：円)

勘定科目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
評価損益等計	42,210	0	440,190	482,400
当期経常増減額	△ 6,149,281	8,506,142	△ 3,383,326	△ 1,026,465
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産売却損	0	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0
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	4,253,071	△ 7,636,397	3,383,326	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,896,210	869,745	0	△ 1,026,465
一般正味財産増減額	△ 1,896,210	869,745	0	△ 1,026,465
一般正味財産期首残高	105,575,797	10,505,153	14,834,493	130,915,443
一般正味財産期末残高	103,679,587	11,374,898	14,834,493	129,888,978
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	103,679,587	11,374,898	14,834,493	129,888,978