

平成 30 年度
決 算 書
(財務諸表)

平成 30 年 4 月 1 日 から
平成 31 年 3 月 31 日 まで

【平成30年度 財産目録】
平成31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	手元保管 普通預金(山梨中央銀行) 普通預金・Jrカップ(山梨中央銀行) 普通預金(都留信用組合)	運転資金 運転資金 運転資金 運転資金	154,250 24,854,227 67,924 366,103	
流動資産合計				26,194,571
(固定資産)				
基本財産	定期預金	JAクレイン 都留信用組合 山梨信用金庫 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 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 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 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 10,000,000 10,000,000 4,806,953
特定資産	投資有価証券 退職給付引当資産 財政調整積立資産	第3回ソフトバンクG利払繰延期限前償還条項付劣後 山梨中央銀行 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 職員3名に対する退職金支払いに備えた預金 財源を調整し、計画的な財政運営を行うための預金	67,683,400 8,106,900 8,531,642
その他	車両運搬具 車両運搬具 車両運搬具 預託金	トヨタアイシス ホンダ除雪機 スズキキャリア 車両リサイクル	公益目的保有財産であり公益目的の事業に供している 公益目的保有財産であり公益目的の事業に供している 公益目的保有財産であり公益目的の事業に供している 預託金	245,226 3 530,022 16,620
固定資産合計				120,070,766
資産合計				146,265,337
(流動負債)				
未払金	河静クリーンサービス 柏電通 ENEOS NTT 東電 関電ソリューション 富士吉田市 健康体カづくり事業財団 シルバー人材センター ASKUL Canon ミロク情報サービス ㈱コム 山梨中央銀行 日本連合警備 山梨セコム 職員、臨時職員 社会保険事務所	体育館清掃委託費 電話機 燃料 体育館・グラウンド電話代 大明見グラウンド・笹子コミスポ広場 電気代 体育館・グラウンド電気代 みずほ公園電気代、体育館・グラウンド・笹子水道代 研修費 体育施設管理委託費 事務用品 コピー機消耗品 会計ソフト保守 ウェブマネジメントシステム使用料 貸金庫 笹子警備委託費 体育館警備委託費 賃金、手当 社会保険料	150,336 361,800 22,838 15,669 72,201 545,125 196,812 131,220 244,948 12,546 25,950 8,640 11,880 1,404 19,440 20,007 489,758 410,930	
流動負債合計				3,939,321
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金支払いに備えたもの	8,106,900
固定負債合計				8,106,900
負債合計				12,046,221
正味財産				134,219,116

貸 借 対 照 表

平成 31 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	25,442,504	23,050,844	2,391,660
未収金	752,067	1,092,827	△ 340,760
流動資産合計	26,194,571	24,143,671	2,050,900
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	67,683,400	67,917,900	△ 234,500
定期預金	34,956,953	34,956,953	0
基本財産合計	102,640,353	102,874,853	△ 234,500
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	8,106,900	7,283,100	823,800
財政調整積立定期預金	8,531,642	8,531,642	0
特定資産合計	16,638,542	15,814,742	823,800
(3) その他固定資産			
車両運搬具	775,251	1,025,698	△ 250,447
リサイクル預託金	16,620	11,650	4,970
その他の固定資産合計	791,871	1,037,348	△ 245,477
固定資産合計	120,070,766	119,726,943	343,823
資産合計	146,265,337	143,870,614	2,394,723
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,741,504	2,827,102	△ 85,598
預り金	416,817	366,601	50,216
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	710,000	707,100	2,900
流動負債合計	3,939,321	3,971,803	△ 32,482
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,106,900	7,283,100	823,800
固定負債合計	8,106,900	7,283,100	823,800
負債合計	12,046,221	11,254,903	791,318
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	134,219,116	132,615,711	1,603,405
一般正味財産	134,219,116	132,615,711	1,603,405
(うち基本財産への充当額)	(102,640,353)	(102,874,853)	(△ 234,500)
(うち特定資産への充当額)	(16,638,542)	(15,814,742)	(823,800)
正味財産合計	134,219,116	132,615,711	1,603,405
負債及び正味財産合計	146,265,337	143,870,614	2,394,723

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	67,917,900	0	234500	67,683,400
小計	102,874,853	0	234500	102,640,353
特定資産				
退職給付引当資産	7,283,100	823,800	0	8,106,900
財政調整積立定期預金	8,531,642	0	0	8,531,642
小計	15,814,742	823,800	0	16,638,542
合計	118,689,595	823,800	234500	119,278,895

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	67,683,400	(0)	(67,683,400)	—
小計	102,640,353	(0)	(102,640,353)	—
特定資産				
退職給付引当資産	8,106,900	(0)	(0)	(8,106,900)
財政調整積立資産	8,531,642	(0)	(8,531,642)	—
小計	16,638,542	(0)	(8,531,642)	(8,106,900)
合計	119,278,95	(0)	(111,171,995)	(8,106,900)

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	2,324,784	245,226
車両運搬具（除雪機 3 台）	2,107,674	2,107,671	3
車両運搬具（公用車）	795,030	265,008	530,022
合計	5,472,714	4,697,463	775,251

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	2,980,326	2,980,326	0	—
大会支援補助金	富士吉田市	0	1,510,000	1,510,000	0	—
県体育祭り補助金	山梨県体育協会	0	119,000	119,000	0	—
公益増進目的補助金	恩賜林組合	0	200,000	200,000	0	—
合計		0	4,809,326	4,809,326	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	7,283,100	823,800	0	0	8,106,900

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30年4月1日から平成31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	2,020,286	2,021,795	△ 1,509
基本財産受取利息	2,020,286	2,021,795	△ 1,509
特定資産運用益	853	1,108	△ 255
特定資産受取利息	853	1,108	△ 255
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	47,871,554	45,638,398	2,233,156
市民スポーツ推進事業	6,735,020	7,043,720	△ 308,700
利用環境効率向上事業収益	41,136,534	38,594,678	2,541,856
受取補助金等	4,809,326	3,975,637	833,689
受取地方公共団体補助金	4,490,326	3,656,637	833,689
受取民間補助金	319,000	319,000	0
受取負担金	371,300	370,900	400
受取負担金	371,300	370,900	400
受取寄付金等	360,000	390,000	△ 30,000
受取協賛金	360,000	390,000	△ 30,000
雑収益	65,340	148,642	△ 83,302
受取利息	340	275	65
雑収益	65,000	148,367	△ 83,367
経常収益計	55,498,659	52,546,480	2,952,179
(2) 経常費用			
事業費	49,642,621	48,298,984	1,343,637
報酬	2,160,000	2,160,000	0
給料手当	6,946,560	7,605,360	△ 658,800
諸手当	4,547,769	4,561,932	△ 14,163
臨時雇賃金	2,807,289	314,685	2,492,604
退職給付費用	741,420	812,880	△ 71,460
福利厚生費	2,538,805	2,431,556	107,249
旅費交通費	100,820	168,340	△ 67,520
研修費	194,720	243,580	△ 48,860
通信運搬費	419,332	448,768	△ 29,436
減価償却費	1,045,477	956,109	89,368
消耗什器備品	361,800	472,608	△ 110,808
消耗品費	1,515,528	1,537,131	△ 21,603
修繕費	1,790,204	1,560,922	229,282
印刷製本費	553,748	546,441	7,307
新聞図書費	6,353	0	6,353
燃料費	203,020	172,754	30,266
光熱水料費	6,901,884	7,061,135	△ 159,251
賃借料	760,616	849,859	△ 89,243
保険料	500,096	443,451	56,645
諸謝金	844,000	633,240	210,760
報償費	358,153	436,789	△ 78,636
食糧費	1,107,040	1,233,920	△ 126,880
委託費	8,011,457	8,504,753	△ 493,296
交際費	35,970	43,650	△ 7,680
租税公課	1,416,779	1,455,454	△ 38,675
支払手数料	475,581	466,187	9,394
支払負担金	95,600	94,400	1,200
支払補助金	3,174,500	3,061,000	113,500
雑費	28,100	22,080	6,020

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	4,018,133	3,941,958	76,175
報酬	240,000	240,000	0
給料手当	771,840	845,040	△ 73,200
諸手当	505,308	506,881	△ 1,573
臨時雇賃金	311,921	34,965	276,956
退職給付費用	82,380	90,320	△ 7,940
福利厚生費	282,089	270,173	11,916
旅費交通費	78,510	62,500	16,010
研修費	39,000	0	39,000
通信運搬費	63,436	76,606	△ 13,170
消耗品費	46,774	135,809	△ 89,035
修繕費	103,680	103,680	0
印刷製本費	0	33,480	△ 33,480
新聞図書費	38,616	57,674	△ 19,058
光熱水費	69,716	71,324	△ 1,608
賃借料	358,554	398,631	△ 40,077
食糧費	26,270	20,695	5,575
委託費	79,975	85,307	△ 5,332
広告費	21,600	21,600	0
交際費	56,200	49,720	6,480
租税公課	241,971	225,346	16,625
支払手数料	498,153	510,067	△ 11,914
支払負担金	100,000	100,000	0
雑費	2,140	2,140	0
経常費用計	53,660,754	52,240,942	1,419,812
評価損益調整前経常増減額	1,837,905	305,538	1,532,367
基本財産評価損益等	△ 234,500	1,333,300	△ 1,567,800
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	△ 234,500	1,333,300	△ 1,567,800
当期経常増減額	1,603,405	1,638,838	△ 35,433
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	1,603,405	1,638,838	△ 35,433
一般正味財産増減額	1,603,405	1,638,838	△ 35,433
一般正味財産期首残高	132,615,711	130,976,873	1,638,838
一般正味財産期末残高	134,219,116	132,615,711	1,603,405
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

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	134,219,116	132,615,711	1,603,405

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
	小計	小計	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	1,818,257	0	202,029	2,020,286
基本財産受取利息	1,818,257	0	202,029	2,020,286
特定資産運用益	853	0	0	853
特定資産受取利息	853	0	0	853
受取入会金	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0
事業収益	32,724,201	15,147,353	0	47,871,554
利用環境効率向上事業収益	25,989,181	15,147,353	0	41,136,534
市民スポーツ推進事業	6,735,020	0	0	6,735,020
受取補助金等	4,809,326	0	0	4,809,326
受取地方公共団体補助金	4,490,326	0	0	4,490,326
受取民間補助金	319,000	0	0	319,000
受取負担金	371,300	0	0	371,300
受取負担金	371,300	0	0	371,300
受取寄付金等	360,000	0	0	360,000
受取協賛金	360,000	0	0	360,000
雑収益	65,340	0	0	65,340
受取利息	340	0	0	340
雑収益	65,000	0	0	65,000
経常収益計	40,149,277	15,147,353	202,029	55,498,659
(2) 経常費用				
事業費	42,551,446	7,091,175	0	49,642,621
報酬	2,064,000	96,000	0	2,160,000
給料手当	5,788,800	1,157,760	0	6,946,560
諸手当	3,789,808	757,961	0	4,547,769
臨時雇賃金	2,339,408	467,881	0	2,807,289
退職給付費用	617,850	123,570	0	741,420
福利厚生費	2,156,935	381,870	0	2,538,805
旅費交通費	58,160	42,660	0	100,820
研修費	164,720	30,000	0	194,720
通信運搬費	399,192	20,140	0	419,332
減価償却費	1,045,477	0	0	1,045,477
消耗什器備品	361,800	0	0	361,800
消耗品費	1,440,689	74,839	0	1,515,528

(単位：円)

科 目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
	小計	小計	小計	
修繕費	1,432,811	357,393	0	1,790,204
印刷製本費	553,748	0	0	553,748
新聞図書費	6,353	0	0	6,353
燃料費	152,615	50,405	0	203,020
光熱水料費	5,507,564	1,394,320	0	6,901,884
賃借料	595,344	165,272	0	760,616
保険料	425,433	74,663	0	500,096
諸謝金	844,000	0	0	844,000
報償費	358,153	0	0	358,153
食糧費	1,102,240	4,800	0	1,107,040
委託費	6,411,963	1,599,494	0	8,011,457
交際費	35,970	0	0	35,970
租税公課	1,136,537	280,242	0	1,416,779
支払手数料	463,676	11,905	0	475,581
支払負担金	95,600	0	0	95,600
支払補助金	3,174,500	0	0	3,174,500
雑費	28,100	0	0	28,100
管理費	0	0	4,018,133	4,018,133
報酬	0	0	240,000	240,000
給料手当	0	0	771,840	771,840
諸手当	0	0	505,308	505,308
臨時雇賃金	0	0	311,921	311,921
退職給付費用	0	0	82,380	82,380
福利厚生費	0	0	282,089	282,089
旅費交通費	0	0	78,510	78,510
研修費	0	0	39,000	39,000
通信運搬費	0	0	63,436	63,436
消耗品費	0	0	46,774	46,774
修繕費	0	0	103,680	103,680
新聞図書費	0	0	38,616	38,616
光熱水費	0	0	69,716	69,716
賃借料	0	0	358,554	358,554
食糧費	0	0	26,270	26,270
委託費	0	0	79,975	79,975
広告費	0	0	21,600	21,600
交際費	0	0	56,200	56,200
租税公課	0	0	241,971	241,971
支払手数料	0	0	498,153	498,153
支払負担金	0	0	100,000	100,000
雑費	0	0	2,140	2,140

(単位：円)

科 目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
	小計	小計	小計	
経常費用計	42,551,446	7,091,175	4,018,133	53,660,754
評価損益調整前経常増減額	△ 2,402,169	8,056,178	△ 3,816,104	1,837,905
基本財産評価損益等	△ 211,050	0	△ 23,450	△ 234,500
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
評価損益等計	△ 211,050	0	△ 23,450	△ 234,500
当期経常増減額	△ 2,613,219	8,056,178	△ 3,839,554	1,603,405
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	4,028,089	△ 7,867,643	3,839,554	0
当期一般正味財産増減額	1,414,870	188,535	0	1,603,405
一般正味財産増減額	1,414,870	188,535	0	1,603,405
一般正味財産期首残高	105,795,067	11,986,151	14,834,493	132,615,711
一般正味財産期末残高	107,209,937	12,174,686	14,834,493	134,219,116
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	107,209,937	12,174,686	14,834,493	134,219,116