

令和元年度
決算書
(財務諸表)

平成31年 4月 1日 から
令和2年 3月 31日 まで

【令和元年度 財産目録】
令和2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)					
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金	37,620	
	預金	普通預金(山梨中央銀行)	運転資金	20,562,369	
		普通預金(山梨中央銀行)	運転資金	85,379	
	未収金	普通預金(都留信用組合)	運転資金	401,519	
		富士吉田市教育委員会	委託金	300,000	
	富士吉田市健康長寿課	委託金	884,100		
	富士牛乳他	自販機売上手数料	29,962		
流動資産合計				22,300,949	
(固定資産)					
(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
			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
			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3回ソフトバンクG利払繰延期限前償還条項付劣後	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	64,494,200
		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	9,387,400
	その他	財政調整資産	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
		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	3
		車両運搬具	スズキキャリアー	公益目的保有財産であり公益目的の事業に供している	132,507
	什器備品	券売機	公益目的保有財産であり公益目的の事業に供している	815,063	
	ソフトウェア	ソフトウェア	公益目的保有財産であり公益目的の事業に供している	1,081,699	
	預託金	車両リサイクル	預託金	16,620	
固定資産合計				119,416,088	
資産合計				141,717,037	
(流動負債)					
(流動負債)	未払金	社会保険事務所	社会保険料	196,068	
		シルバー人材センター他3件	体育施設管理委託費	266,420	
		東電・関電ソリューション	体育施設電気料	305,892	
		富士吉田市	体育施設水道料・電気料	171,441	
		ENEOS	体育施設管理燃料費	22,786	
		NTT	体育館・笹子通信料	19,325	
		(株)コム	サーバー使用料	12,100	
		山梨中央銀行	貸金庫代、手数料	2,750	
		アスクル他2件	体育施設管理消耗品	44,333	
		職員、臨時職員	賞金諸手当	268,181	
		ミロク情報サービス	会計ソフト保守	9,575	
		評議員	費用弁償	19,500	
		未払法人税	法人税	71,000	
	未払消費税	消費税	755,000		
預り金	職員	源泉預かり分、社会保険料個人負担分	254,013		
流動負債合計				2,418,384	
(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	9,387,400	
固定負債合計				9,387,400	
負債合計				11,805,784	
正味財産				129,911,253	

貸 借 対 照 表

令和 2 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	21,086,887	25,442,504	△ 4,355,617
未収金	1,214,062	752,067	461,995
流動資産合計	22,300,949	26,194,571	△ 3,893,622
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	34,956,953	34,956,953	0
投資有価証券	64,494,200	67,683,400	△ 3,189,200
基本財産合計	99,451,153	102,640,353	△ 3,189,200
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	9,387,400	8,106,900	1,280,500
財政調整資産	8,531,642	8,531,642	0
特定資産合計	17,919,042	16,638,542	1,280,500
(3) その他固定資産			
車両運搬具	132,511	775,251	△ 642,740
什器備品	815,063	0	815,063
ソフトウェア	1,081,699	0	1,081,699
リサイクル預託金	16,620	16,620	0
その他の固定資産合計	2,045,893	791,871	1,254,022
固定資産合計	119,416,088	120,070,766	△ 654,678
資産合計	141,717,037	146,265,337	△ 4,548,300
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,338,371	2,741,504	△ 1,403,133
預り金	254,013	416,817	△ 162,804
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	755,000	710,000	45,000
流動負債合計	2,418,384	3,939,321	△ 1,520,937
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,387,400	8,106,900	1,280,500
固定負債合計	9,387,400	8,106,900	1,280,500
負債合計	11,805,784	12,046,221	△ 240,437
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	129,911,253	134,219,116	△ 4,307,863
一般正味財産	129,911,253	134,219,116	△ 4,307,863
(うち基本財産への充当額)	(99,451,153)	(102,640,353)	(△ 3,189,200)
(うち特定資産への充当額)	(17,919,042)	(16,638,542)	(1,280,500)
正味財産合計	129,911,253	134,219,116	△ 4,307,863
負債及び正味財産合計	141,717,037	146,265,337	△ 4,548,300

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	67,683,400	0	3,189,200	64,494,200
小計	102,640,353	0	3,189,200	99,451,153
特定資産				
退職給付引当資産	8,106,900	1,280,500	0	9,387,400
財政調整積立定期預金	8,531,642	0	0	8,531,642
小計	16,638,542	1,280,500	0	17,919,042
合計	119,278,895	1,280,500	3,189,200	117,370,195

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	64,494,200	(0)	(64,494,200)	—
小計	99,451,153	(0)	(99,451,153)	—
特定資産				
退職給付引当資産	9,387,400	(0)	(0)	(9,387,400)
財政調整積立資産	8,531,642	(0)	(8,531,642)	(—)
小計	17,919,042	(0)	(8,531,642)	(9,387,400)
合計	117,370,195	(0)	(107,982,795)	(9,387,400)

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	2,570,009	1
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	662,523	132,507
什器備品（券売機）	869,400	54,337	815,063
ソフトウェア（給与ソフト）	1,180,035	98,336	1,081,699
合計	7,522,149	5,492,876	2,029,273

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	800,000	800,000	0	—
県体育祭り補助金	山梨県スポーツ協会	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	4,185,000	4,185,000	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	8,106,900	1,280,500	0	0	9,387,400

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31年4月1日から令和2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	2,021,186	2,020,286	900
基本財産受取利息	2,021,186	2,020,286	900
特定資産運用益	871	853	18
特定資産受取利息	871	853	18
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	47,931,358	47,871,554	59,804
市民スポーツ推進事業	7,151,500	6,735,020	416,480
利用環境効率向上事業収益	40,779,858	41,136,534	△ 356,676
受取補助金等	4,185,000	4,809,326	△ 624,326
受取地方公共団体補助金	3,866,000	4,490,326	△ 624,326
受取民間補助金	319,000	319,000	0
受取負担金	371,400	371,300	100
受取負担金	371,400	371,300	100
受取寄付金等	390,000	360,000	30,000
受取協賛金	390,000	360,000	30,000
雑収益	80,256	65,340	14,916
受取利息	306	340	△ 34
雑収益	79,950	65,000	14,950
経常収益計	54,980,071	55,498,659	△ 518,588
(2) 経常費用			
事業費	51,814,864	49,642,621	2,172,243
報酬	2,160,000	2,160,000	0
給料手当	8,796,870	6,946,560	1,850,310
諸手当	4,977,954	4,547,769	430,185
臨時雇賃金	1,368,450	2,807,289	△ 1,438,839
退職給付費用	1,152,450	741,420	411,030
福利厚生費	2,800,333	2,538,805	261,528
旅費交通費	155,930	100,820	55,110
研修費	163,371	194,720	△ 31,349
通信運搬費	520,358	419,332	101,026
減価償却費	795,413	1,045,477	△ 250,064
消耗什器備品	0	361,800	△ 361,800
消耗品費	1,202,355	1,515,528	△ 313,173
修繕費	2,520,766	1,790,204	730,562
印刷製本費	625,561	553,748	71,813
新聞図書費	9,988	6,353	3,635
燃料費	187,994	203,020	△ 15,026
光熱水料費	6,534,834	6,901,884	△ 367,050
賃借料	804,004	760,616	43,388
保険料	459,005	500,096	△ 41,091
諸謝金	892,000	844,000	48,000
報償費	404,099	358,153	45,946
食糧費	1,128,589	1,107,040	21,549
委託費	8,574,248	8,011,457	562,791
交際費	39,116	35,970	3,146
租税公課	1,582,854	1,416,779	166,075
支払手数料	498,702	475,581	23,121
支払負担金	92,600	95,600	△ 3,000
支払補助金	3,366,000	3,174,500	191,500
雑費	1,020	28,100	△ 27,080

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	4,283,870	4,018,133	265,737
報酬	240,000	240,000	0
給料手当	977,430	771,840	205,590
諸手当	553,106	505,308	47,798
臨時雇賃金	152,050	311,921	△ 159,871
退職給付費用	128,050	82,380	45,670
福利厚生費	311,148	282,089	29,059
旅費交通費	89,000	78,510	10,490
研修費	0	39,000	△ 39,000
通信運搬費	93,794	63,436	30,358
消耗品費	88,481	46,774	41,707
修繕費	113,856	103,680	10,176
印刷製本費	40,700	0	40,700
新聞図書費	40,800	38,616	2,184
光熱水費	66,008	69,716	△ 3,708
賃借料	364,772	358,554	6,218
食糧費	19,774	26,270	△ 6,496
委託費	85,649	79,975	5,674
広告費	22,000	21,600	400
交際費	15,520	56,200	△ 40,680
租税公課	239,746	241,971	△ 2,225
支払手数料	539,836	498,153	41,683
支払負担金	100,000	100,000	0
雑費	2,150	2,140	10
経常費用計	56,098,734	53,660,754	2,437,980
評価損益調整前経常増減額	△ 1,118,663	1,837,905	△ 2,956,568
基本財産評価増益等	△ 3,189,200	△ 234,500	△ 2,954,700
特定資産評価増益等	0	0	0
投資有価証券評価増益等	0	0	0
評価損益等計	△ 3,189,200	△ 234,500	△ 2,954,700
当期経常増減額	△ 4,307,863	1,603,405	△ 5,911,268
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	△ 4,307,863	1,603,405	△ 5,911,268
一般正味財産増減額	△ 4,307,863	1,603,405	△ 5,911,268
一般正味財産期首残高	134,219,116	132,615,711	1,603,405
一般正味財産期末残高	129,911,253	134,219,116	△ 4,307,863
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	129,911,253	134,219,116	△ 4,307,863

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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
I	一般正味財産増減の部				
1.	経常増減の部				
(1)	経常収益			202,119	2,021,186
	基本財産運用益	1,819,067	0	0	2,021,186
	基本財産受取利息	1,819,067	0	202,119	871
	特定資産運用益	871	0	0	871
	特定資産受取利息	871	0	0	0
	受取入会金	0	0	0	0
	受取会費	0	0	0	0
	事業収益	31,087,191	16,844,167	0	47,931,358
	利用環境効率向上事業収益	23,935,691	16,844,167	0	40,779,858
	市民スポーツ推進事業	7,151,500	0	0	7,151,500
	受取補助金等	4,185,000	0	0	4,185,000
	受取地方公共団体補助金	3,866,000	0	0	3,866,000
	受取民間補助金	319,000	0	0	319,000
	受取負担金	371,400	0	0	371,400
	受取負担金	371,400	0	0	371,400
	受取寄付金等	390,000	0	0	390,000
	受取協賛金	390,000	0	0	390,000
	雑収益	80,256	0	0	80,256
	受取利息	306	0	0	306
	雑収益	79,950	0	0	79,950
	経常収益計	37,933,785	16,844,167	202,119	54,980,071
(2)	経常費用				
	事業費用	44,344,372	7,470,492	0	51,814,864
	報酬	2,064,000	96,000	0	2,160,000
	給料手当	7,330,725	1,466,145	0	8,796,870
	諸手当	4,148,295	829,659	0	4,977,954
	臨時雇賃金	1,140,375	228,075	0	1,368,450
	退職給付費用	960,375	192,075	0	1,152,450
	福利厚生費	2,374,786	425,547	0	2,800,333
	旅費交通費	155,930	0	0	155,930
	研修費	163,371	0	0	163,371
	通信運搬費	491,720	28,638	0	520,358
	減価償却費	795,413	0	0	795,413
	消耗品費	1,137,575	64,780	0	1,202,355
	修繕費	2,031,089	489,677	0	2,520,766
	印刷製本費	625,561	0	0	625,561

(単位：円)

科	目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
新聞図書費		9,988	0	0	9,988
燃料費		140,996	46,998	0	187,994
光熱水料費		5,214,666	1,320,168	0	6,534,834
賃借料		627,563	176,441	0	804,004
保険料		394,705	64,300	0	459,005
諸謝金		892,000	0	0	892,000
報償費		404,099	0	0	404,099
食糧費		1,124,709	3,880	0	1,128,589
委託費		6,861,277	1,712,971	0	8,574,248
交際費		39,116	0	0	39,116
租税公課		1,269,762	313,092	0	1,582,854
支払手数料		486,656	12,046	0	498,702
支払負担金		92,600	0	0	92,600
支払補助金		3,366,000	0	0	3,366,000
雑費		1,020	0	0	1,020
管理費		0	0	4,283,870	4,283,870
報酬		0	0	240,000	240,000
給料手当		0	0	977,430	977,430
諸手当		0	0	553,106	553,106
臨時雇賃金		0	0	152,050	152,050
退職給付費用		0	0	128,050	128,050
福利厚生費		0	0	311,148	311,148
旅費交通費		0	0	89,000	89,000
通信運搬費		0	0	93,794	93,794
消耗品費		0	0	88,481	88,481
修繕費		0	0	113,856	113,856
印刷製本費		0	0	40,700	40,700
新聞図書費		0	0	40,800	40,800
光熱水費		0	0	66,008	66,008
賃借料		0	0	364,772	364,772
食糧費		0	0	19,774	19,774
委託費		0	0	85,649	85,649
広告費		0	0	22,000	22,000
交際費		0	0	15,520	15,520
租税公課		0	0	239,746	239,746
支払手数料		0	0	539,836	539,836
支払負担金		0	0	100,000	100,000
雑費		0	0	2,150	2,150
経費用計		44,344,372	7,470,492	4,283,870	56,098,734
評価損益調整前経常増減額		△ 6,410,587	9,373,675	△ 4,081,751	△ 1,118,663
基本財産評価増減等		△ 2,870,280	0	△ 318,920	△ 3,189,200

(単位：円)

科	目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
	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	△ 2,870,280	0	△ 318,920	△ 3,189,200
	当期経常増減額	△ 9,280,867	9,373,675	△ 4,400,671	△ 4,307,863
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	4,378,021	△ 8,778,692	4,400,671	0
	当期一般正味財産増減額	△ 4,902,846	594,983	0	△ 4,307,863
	一般正味財産増減額	△ 4,902,846	594,983	0	△ 4,307,863
	一般正味財産期首残高	107,209,937	12,174,686	14,834,493	134,219,116
	一般正味財産期末残高	102,307,091	12,769,669	14,834,493	129,911,253
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
	基本財産評価損益	0	0	0	0
	特定資産評価損益	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	102,307,091	12,769,669	14,834,493	129,911,253