

令和2年度
決 算 書
(財務諸表)

令和2年 4月 1日 から
令和3年 3月 31日 まで

【令和2年度 財産目録】
令和3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	現金	手元保管	運転資金	300,150
	預金	普通預金(山梨中央銀行)	運転資金	20,588,002
		普通預金(山梨中央銀行)	運転資金	81,758
		普通預金(都留信用組合)	運転資金	401,893
		普通預金(山梨中央銀行)	運転資金	264,975
		普通預金(山梨中央銀行)	委託金	1,224,400
未収金	富士吉田市教育委員会他1件 富士牛乳他	自販機売上手数料	51,536	
流動資産合計				22,912,714
(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、運用益を公益目的事業及び管理業務に供している	67,100,500
	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	10,520,600
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、公益目的事業に供している	3
	車両運搬具	スズキキャリア	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	1
	什器備品	券売機	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	706,388
	ソフトウェア	ソフトウェア	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	845,692
	預託金	車両リサイクル	預託金	16,620
固定資産合計				122,678,400
資産合計				145,591,114
(流動負債)				
未払金	社会保険事務所	シルバー人材センター他10件	社会保険料	216,863
		(株)コム他2件	体育施設管理委託費、光熱水費他	1,508,953
		職員、臨時職員	法人管理、サーバー使用料他	24,205
		大月税務署・富士吉田市	賃金諸手当	234,608
		大月税務署	法人税	71,000
	職員	消費税	406,200	
未払法人税		源泉預かり分、社会保険料個人負担分	271,696	
未払消費税				
預り金				
流動負債合計				2,733,525
(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	10,520,600
固定負債合計				10,520,600
負債合計				13,254,125
正味財産				132,336,989

貸借対照表

令和3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	21,636,778	21,086,887	549,891
未収金	1,275,936	1,214,062	61,874
流動資産合計	22,912,714	22,300,949	611,765
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	67,100,500	64,494,200	2,606,300
基本財産合計	102,057,453	99,451,153	2,606,300
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,520,600	9,387,400	1,133,200
財政調整資産	8,531,642	8,531,642	0
特定資産合計	19,052,242	17,919,042	1,133,200
(3) その他固定資産			
車両運搬具	5	132,511	△ 132,506
什器備品	706,388	815,063	△ 108,675
ソフトウェア	845,692	1,081,699	△ 236,007
リサイクル預託金	16,620	16,620	0
その他の固定資産合計	1,568,705	2,045,893	△ 477,188
固定資産合計	122,678,400	119,416,088	3,262,312
資産合計	145,591,114	141,717,037	3,874,077
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,984,629	1,338,371	646,258
預り金	271,696	254,013	17,683
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	406,200	755,000	△ 348,800
流動負債合計	2,733,525	2,418,384	315,141
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,520,600	9,387,400	1,133,200
固定負債合計	10,520,600	9,387,400	1,133,200
負債合計	13,254,125	11,805,784	1,448,341
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	132,336,989	129,911,253	2,425,736
一般正味財産	132,336,989	129,911,253	2,425,736
(うち基本財産への充当額)	(102,057,453)	(99,451,153)	(2,606,300)
(うち特定資産への充当額)	(19,052,242)	(17,919,042)	(1,133,200)
正味財産合計	132,336,989	129,911,253	2,425,736
負債及び正味財産合計	145,591,114	141,717,037	3,874,077

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	64,494,200	2,606,300	0	67,100,500
小計	99,451,153	2,606,300	0	102,057,453
特定資産				
退職給付引当資産	9,387,400	1,133,200	0	10,520,600
財政調整積立定期預金	8,531,642	0	0	8,531,642
小計	17,919,042	1,133,200	0	19,052,242
合計	117,370,195	3,739,500	0	121,109,695

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	67,100,500	(0)	(67,100,500)	—
小計	102,057,453	(0)	(102,057,453)	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,520,600	(0)	(0)	(10,520,600)
財政調整積立資産	8,531,642	(0)	(8,531,642)	(—)
小計	19,052,242	(0)	(8,531,642)	(10,520,600)
合計	121,109,695	(0)	(110,589,095)	(10,520,600)

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	795,029	1
什器備品（券売機）	869,400	163,012	706,388
ソフトウェア（給与ソフト）	1,180,035	334,343	845,692
合計	7,522,149	5,970,064	1,552,085

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	1,566,000	1,566,000	0	—
合計		0	1,566,000	1,566,000	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	9,387,400	1,133,200	0	0	10,520,600

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

令和2年4月1日から令和3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	2,019,278	2,021,186	△ 1,908
基本財産受取利息	2,019,278	2,021,186	△ 1,908
特定資産運用益	855	871	△ 16
特定資産受取利息	855	871	△ 16
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	39,508,549	47,931,358	△ 8,422,809
市民スポーツ推進事業	2,031,300	7,151,500	△ 5,120,200
利用環境効率向上事業収益	37,477,249	40,779,858	△ 3,302,609
受取補助金等	1,566,000	4,185,000	△ 2,619,000
受取地方公共団体補助金	1,566,000	3,866,000	△ 2,300,000
受取民間補助金	0	319,000	△ 319,000
受取負担金	361,800	371,400	△ 9,600
受取負担金	361,800	371,400	△ 9,600
受取寄付金等	0	390,000	△ 390,000
受取協賛金	0	390,000	△ 390,000
雑収益	3,797,378	80,256	3,717,122
受取利息	348	306	42
雑収益	3,797,030	79,950	3,717,080
経常収益計	47,253,860	54,980,071	△ 7,726,211
(2) 経常費用			
事業費	43,073,470	51,814,864	△ 8,741,394
報酬	2,916,000	2,160,000	756,000
給料手当	9,553,680	8,796,870	756,810
諸手当	5,462,537	4,977,954	484,583
臨時雇賃金	1,292,796	1,368,450	△ 75,654
退職給付費用	1,019,880	1,152,450	△ 132,570
福利厚生費	3,076,070	2,800,333	275,737
旅費交通費	0	155,930	△ 155,930
研修費	15,000	163,371	△ 148,371
通信運搬費	418,323	520,358	△ 102,035
減価償却費	477,188	795,413	△ 318,225
消耗品費	2,141,498	1,202,355	939,143
修繕費	1,664,352	2,520,766	△ 856,414
印刷製本費	137,115	625,561	△ 488,446
新聞図書費	0	9,988	△ 9,988
燃料費	95,867	187,994	△ 92,127
光熱水料費	5,089,456	6,534,834	△ 1,445,378
賃借料	653,481	804,004	△ 150,523
保険料	447,366	459,005	△ 11,639
諸謝金	579,796	892,000	△ 312,204
報償費	255,582	404,099	△ 148,517
食糧費	33,612	1,128,589	△ 1,094,977
委託費	6,245,278	8,574,248	△ 2,328,970
交際費	0	39,116	△ 39,116
租税公課	210,210	1,582,854	△ 1,372,644
支払手数料	79,383	498,702	△ 419,319
支払負担金	38,000	92,600	△ 54,600
支払補助金	1,171,000	3,366,000	△ 2,195,000
雑費	0	1,020	△ 1,020
管理費	4,360,954	4,283,870	77,084

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
報酬	324,000	240,000	84,000
給料手当	1,061,520	977,430	84,090
諸手当	606,949	553,106	53,843
臨時雇賃金	143,644	152,050	△ 8,406
退職給付費用	113,320	128,050	△ 14,730
福利厚生費	341,785	311,148	30,637
旅費交通費	68,800	89,000	△ 20,200
通信運搬費	80,252	93,794	△ 13,542
消耗品費	125,105	88,481	36,624
修繕費	114,900	113,856	1,044
印刷製本費	0	40,700	△ 40,700
新聞図書費	51,470	40,800	10,670
光熱水費	51,409	66,008	△ 14,599
賃借料	323,049	364,772	△ 41,723
食糧費	0	19,774	△ 19,774
委託費	63,084	85,649	△ 22,565
広告費	22,000	22,000	0
交際費	21,620	15,520	6,100
租税公課	100,690	239,746	△ 139,056
支払手数料	664,907	539,836	125,071
支払負担金	70,000	100,000	△ 30,000
雑費	12,450	2,150	10,300
経常費用計	47,434,424	56,098,734	△ 8,664,310
評価損益調整前経常増減額	△ 180,564	△ 1,118,663	938,099
基本財産評価損益等	2,606,300	△ 3,189,200	5,795,500
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	2,606,300	△ 3,189,200	5,795,500
当期経常増減額	2,425,736	△ 4,307,863	6,733,599
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	2,425,736	△ 4,307,863	6,733,599
一般正味財産増減額	2,425,736	△ 4,307,863	6,733,599
一般正味財産期首残高	129,911,253	134,219,116	△ 4,307,863
一般正味財産期末残高	132,336,989	129,911,253	2,425,736
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	132,336,989	129,911,253	2,425,736

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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				
基本財産運用益	1,816,203	0	203,075	2,019,278
基本財産受取利息	1,816,203	0	203,075	2,019,278
特定資産運用益	855	0	0	855
特定資産受取利息	855	0	0	855
受取入会金	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0
事業収益	26,378,482	13,130,067	0	39,508,549
市民スポーツ推進事業	2,031,300	0	0	2,031,300
利用環境効率向上事業収益	24,347,182	13,130,067	0	37,477,249
受取補助金等	1,566,000	0	0	1,566,000
受取地方公共団体補助金	1,566,000	0	0	1,566,000
受取負担金	361,800	0	0	361,800
受取負担金	361,800	0	0	361,800
受取寄付金等	0	0	0	0
雑収益	3,329,920	369,435	98,023	3,797,378
受取利息	348	0	0	348
雑収益	3,329,572	369,435	98,023	3,797,030
経常収益計	33,453,260	13,499,502	301,098	47,253,860
(2) 経常費用				
事業費	36,499,887	6,573,583	0	43,073,470
報酬	2,786,400	129,600	0	2,916,000
給料手当	7,961,400	1,592,280	0	9,553,680
諸手当	4,552,114	910,423	0	5,462,537
臨時雇賃金	1,077,330	215,466	0	1,292,796
退職給付費用	849,900	169,980	0	1,019,880
福利厚生費	2,622,376	453,694	0	3,076,070
研修費	15,000	0	0	15,000
通信運搬費	389,257	29,066	0	418,323
減価償却費	477,188	0	0	477,188
消耗品費	1,979,698	161,800	0	2,141,498
修繕費	1,331,482	332,870	0	1,664,352
印刷製本費	137,115	0	0	137,115
燃料費	71,900	23,967	0	95,867
光熱水料費	4,061,283	1,028,173	0	5,089,456
賃借料	508,263	145,218	0	653,481

(単位：円)

科 目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
保険料	383,690	63,676	0	447,366
諸謝金	579,796	0	0	579,796
報償費	255,582	0	0	255,582
食糧費	33,612	0	0	33,612
委託費	4,983,606	1,261,672	0	6,245,278
租税公課	168,630	41,580	0	210,210
支払手数料	65,265	14,118	0	79,383
支払負担金	38,000	0	0	38,000
支払補助金	1,171,000	0	0	1,171,000
管理費	0	0	4,360,954	4,360,954
報酬	0	0	324,000	324,000
給料手当	0	0	1,061,520	1,061,520
諸手当	0	0	606,949	606,949
臨時雇賃金	0	0	143,644	143,644
退職給付費用	0	0	113,320	113,320
福利厚生費	0	0	341,785	341,785
旅費交通費	0	0	68,800	68,800
通信運搬費	0	0	80,252	80,252
消耗品費	0	0	125,105	125,105
修繕費	0	0	114,900	114,900
新聞図書費	0	0	51,470	51,470
光熱水費	0	0	51,409	51,409
賃借料	0	0	323,049	323,049
委託費	0	0	63,084	63,084
広告費	0	0	22,000	22,000
交際費	0	0	21,620	21,620
租税公課	0	0	100,690	100,690
支払手数料	0	0	664,907	664,907
支払負担金	0	0	70,000	70,000
雑費	0	0	12,450	12,450
経常費用計	36,499,887	6,573,583	4,360,954	47,434,424
評価損益調整前経常増減額	△ 3,046,627	6,925,919	△ 4,059,856	△ 180,564
基本財産評価損益等	2,345,670	0	260,630	2,606,300
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	2,345,670	0	260,630	2,606,300
当期経常増減額	△ 700,957	6,925,919	△ 3,799,226	2,425,736
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

(単位：円)

科 目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
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	3,130,190	△ 6,925,919	3,795,729	0
当期一般正味財産増減額	2,429,233	0	△ 3,497	2,425,736
一般正味財産増減額	2,429,233	0	△ 3,497	2,425,736
一般正味財産期首残高	102,307,091	12,769,669	14,834,493	129,911,253
一般正味財産期末残高	104,736,324	12,769,669	14,830,996	132,336,989
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	104,736,324	12,769,669	14,830,996	132,336,989