

令和3年度
決算書
(財務諸表)

令和3年 4月 1日 から
令和4年 3月 31日 まで

【令和3年度 財産目録】
令和4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		運転資金	175,200
	普通預金(山梨中央銀行)		運転資金	23,490,370
	普通預金(山梨中央銀行)		運転資金	9,518
	普通預金(山梨中央銀行)		運転資金	297,175
	普通預金(都留信用組合)		運転資金	10,701
	普通預金(JAクレイン)		運転資金	10,000
	普通預金(山梨信用金庫)		運転資金	11,005
	未収金	富士吉田市教育委員会他1件 富士牛乳他5件	委託金 自販機売上手数料	2,242,400 35,969
流動資産合計				26,282,338
(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	10,000,000
		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
特定資産	投資有価証券	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	10,000,000
		マニユライフ円ハイブリッド債券インカム・F	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	60,732,754
		退職給付引当資産	職員4名に対する退職金支払いに備えた預金	10,352,000
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
	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	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
	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	597,713
	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	609,685
	什器備品	ポータブルステージ	公益目的保有財産であり公益目的の事業に供している	425,333
	什器備品	エアコン	公益目的保有財産であり公益目的の事業に供している	586,667
	預託金	車両リサイクル	預託金	16,620
	固定資産合計			
資産合計				148,134,757
(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13件 (株)コム他2件 職員、臨時職員	社会保険料		196,955
		体育施設管理委託費、光熱水費他		1,312,584
		法人管理、サーバー使用料他		24,205
		賃金諸手当		421,629
		法人税		71,000
		消費税		2,157,900
未払法人税	大月税務署・富士吉田市	法人税		
未払消費税	大月税務署	消費税		2,157,900
預り金	職員	源泉預かり分、社会保険料個人負担分		299,443
流動負債合計				4,483,716
(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		10,352,000
固定負債合計				10,352,000
負債合計				14,835,716
正味財産				133,299,041

貸借対照表

令和4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	24,003,969	21,636,778	2,367,191
未収金	2,278,369	1,275,936	1,002,433
流動資産合計	26,282,338	22,912,714	3,369,624
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	40,000,000	34,956,953	5,043,047
投資有価証券	60,732,754	67,100,500	△ 6,367,746
基本財産合計	100,732,754	102,057,453	△ 1,324,699
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,352,000	10,520,600	△ 168,600
財政調整資産	8,531,642	8,531,642	0
特定資産合計	18,883,642	19,052,242	△ 168,600
(3) その他固定資産			
車両運搬具	5	5	0
什器備品	1,609,713	706,388	903,325
ソフトウェア	609,685	845,692	△ 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	2,236,023	1,568,705	667,318
固定資産合計	121,852,419	122,678,400	△ 825,981
資産合計	148,134,757	145,591,114	2,543,643
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,955,373	1,984,629	△ 29,256
預り金	299,443	271,696	27,747
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	2,157,900	406,200	1,751,700
流動負債合計	4,483,716	2,733,525	1,750,191
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,352,000	10,520,600	△ 168,600
固定負債合計	10,352,000	10,520,600	△ 168,600
負債合計	14,835,716	13,254,125	1,581,591
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	133,299,041	132,336,989	962,052
一般正味財産	133,299,041	132,336,989	962,052
(うち基本財産への充当額)	(100,732,754)	(102,057,453)	(△ 1,324,699)
(うち特定資産への充当額)	(18,883,642)	(19,052,242)	(△ 168,600)
正味財産合計	133,299,041	132,336,989	962,052
負債及び正味財産合計	148,134,757	145,591,114	2,543,643

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	5,043,047	0	40,000,000
投資有価証券	67,100,500	0	6,367,746	60,732,754
小計	102,057,453	5,043,047	6,367,746	100,732,754
特定資産				
退職給付引当資産	10,520,600	1,714,150	1,882,750	10,352,000
財政調整積立定期預金	8,531,642	0	0	8,531,642
小計	19,052,242	1,714,150	1,882,750	18,883,642
合計	121,109,695	6,757,197	8,250,496	119,616,396

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	40,000,000	(0)	(40,000,000)	—
投資有価証券	60,732,754	(0)	(60,732,754)	—
小計	100,732,754	(0)	(100,732,754)	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,352,000	(0)	(0)	(10,352,000)
財政調整積立資産	8,531,642	(0)	(8,531,642)	(—)
小計	18,883,642	(0)	(8,531,642)	(10,352,000)
合計	119,616,396	(0)	(109,264,396)	(10,352,000)

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	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	271,687	597,713
ソフトウェア（給与ソフト）	1,180,035	570,350	609,685
什器備品（ポータブルステージ）	638,000	212,667	425,333
什器備品（エアコン）	660,000	73,333	586,667
合計	8,820,149	6,600,746	2,219,403

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	3,703,000	3,703,000	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		52,000	52,000	0	—
公益増進目的補助金	恩賜林組合	0	200,000	200,000	0	—
合計		0	4,755,000	4,755,000	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	10,520,600	1,714,150	1,882,750	0	10,352,000

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

令和3年4月1日から令和4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	1,246,557	2,019,278	△ 772,721
基本財産受取利息	1,246,557	2,019,278	△ 772,721
特定資産運用益	273	855	△ 582
特定資産受取利息	273	855	△ 582
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	46,013,039	39,508,549	6,504,490
市民スポーツ推進事業	4,386,100	2,031,300	2,354,800
利用環境効率向上事業収益	41,626,939	37,477,249	4,149,690
受取補助金等	4,755,000	1,566,000	3,189,000
受取地方公共団体補助金	4,503,000	1,566,000	2,937,000
受取民間補助金	252,000	0	252,000
受取負担金	360,100	361,800	△ 1,700
受取負担金	360,100	361,800	△ 1,700
受取寄付金等	80,000	0	80,000
受取協賛金	80,000	0	80,000
雑収益	3,078,809	3,797,378	△ 718,569
受取利息	271	348	△ 77
雑収益	3,078,538	3,797,030	△ 718,492
経常収益計	55,533,778	47,253,860	8,279,918
(2) 経常費用			
事業費	50,402,764	43,073,470	7,329,294
報酬	3,078,000	2,916,000	162,000
給料手当	8,846,115	9,553,680	△ 707,565
諸手当	5,814,715	5,462,537	352,178
臨時雇賃金	1,820,641	1,292,796	527,845
退職給付費用	1,628,443	1,019,880	608,563
福利厚生費	3,213,008	3,076,070	136,938
旅費交通費	13,720	0	13,720
研修費	70,000	15,000	55,000
通信運搬費	382,809	418,323	△ 35,514
減価償却費	630,682	477,188	153,494
消耗什器備品	116,996	0	116,996
消耗品費	2,005,244	2,141,498	△ 136,254
修繕費	1,400,964	1,664,352	△ 263,388
印刷製本費	172,524	137,115	35,409
燃料費	111,251	95,867	15,384
光熱水料費	5,441,325	5,089,456	351,869
賃借料	674,623	653,481	21,142
保険料	483,376	447,366	36,010
諸謝金	992,728	579,796	412,932
報償費	101,612	255,582	△ 153,970
食糧費	39,359	33,612	5,747
委託費	8,746,961	6,245,278	2,501,683
交際費	14,780	0	14,780
租税公課	2,085,231	210,210	1,875,021
支払手数料	269,657	79,383	190,274
支払負担金	44,000	38,000	6,000
支払補助金	2,203,000	1,171,000	1,032,000
雑費	1,000	0	1,000
管理費	2,773,263	4,360,954	△ 1,587,691

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
報酬	162,000	324,000	△ 162,000
給料手当	465,585	1,061,520	△ 595,935
諸手当	306,038	606,949	△ 300,911
臨時雇賃金	0	143,644	△ 143,644
退職給付費用	85,707	113,320	△ 27,613
福利厚生費	169,106	341,785	△ 172,679
会議費	6,150	0	6,150
旅費交通費	27,000	68,800	△ 41,800
通信運搬費	56,987	80,252	△ 23,265
消耗品費	90,724	125,105	△ 34,381
修繕費	114,900	114,900	0
新聞図書費	40,800	51,470	△ 10,670
燃料費	1,124	0	1,124
光熱水費	54,963	51,409	3,554
賃借料	285,657	323,049	△ 37,392
保険料	4,411	0	4,411
委託費	77,464	63,084	14,380
広告費	0	22,000	△ 22,000
交際費	66,000	21,620	44,380
租税公課	28,619	100,690	△ 72,071
支払手数料	503,328	664,907	△ 161,579
支払負担金	225,100	70,000	155,100
雑費	1,600	12,450	△ 10,850
経常費用計	53,176,027	47,434,424	5,741,603
評価損益調整前経常増減額	2,357,751	△ 180,564	2,538,315
基本財産評価損益等	△ 1,324,699	2,606,300	△ 3,930,999
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	△ 1,324,699	2,606,300	△ 3,930,999
当期経常増減額	1,033,052	2,425,736	△ 1,392,684
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	1,033,052	2,425,736	△ 1,392,684
法人税、住民税及び事業税	71,000	0	71,000
一般正味財産増減額	962,052	2,425,736	△ 1,463,684
一般正味財産期首残高	132,336,989	129,911,253	2,425,736
一般正味財産期末残高	133,299,041	132,336,989	962,052
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

3633 公益財団法人 富士吉田スポーツ協会

(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	133,299,041	132,336,989	962,052

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	1,121,009	0	125,548	1,246,557
基本財産受取利息	1,121,009	0	125,548	1,246,557
特定資産運用益	273	0	0	273
特定資産受取利息	273	0	0	273
受取入会金	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0
事業収益	30,077,437	15,935,602	0	46,013,039
市民スポーツ推進事業	4,386,100	0	0	4,386,100
利用環境効率向上事業収益	25,691,337	15,935,602	0	41,626,939
受取補助金等	4,755,000	0	0	4,755,000
受取地方公共団体補助金	4,503,000	0	0	4,503,000
受取民間補助金	252,000	0	0	252,000
受取負担金	360,100	0	0	360,100
受取負担金	360,100	0	0	360,100
受取寄付金等	80,000	0	0	80,000
受取協賛金	80,000	0	0	80,000
雑収益	1,658,444	1,420,365	0	3,078,809
受取利息	271	0	0	271
雑収益	1,658,173	1,420,365	0	3,078,538
経常収益計	38,052,263	17,355,967	125,548	55,533,778
(2) 経常費用				
事業費	40,798,319	9,604,445	0	50,402,764
報酬	2,430,000	648,000	0	3,078,000
給料手当	6,983,775	1,862,340	0	8,846,115
諸手当	4,590,565	1,224,150	0	5,814,715
臨時雇賃金	1,456,513	364,128	0	1,820,641
退職給付費用	1,285,613	342,830	0	1,628,443
福利厚生費	2,536,585	676,423	0	3,213,008
旅費交通費	13,720	0	0	13,720
研修費	43,000	27,000	0	70,000
通信運搬費	315,764	67,045	0	382,809
減価償却費	630,682	0	0	630,682
消耗什器備品	116,996	0	0	116,996
消耗品費	1,601,041	404,203	0	2,005,244
修繕費	1,120,771	280,193	0	1,400,964

(単位：円)

科 目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
印刷製本費	172,524	0	0	172,524
燃料費	88,776	22,475	0	111,251
光熱水料費	4,342,067	1,099,258	0	5,441,325
賃借料	526,429	148,194	0	674,623
保険料	389,018	94,358	0	483,376
諸謝金	992,728	0	0	992,728
報償費	101,612	0	0	101,612
食糧費	39,359	0	0	39,359
委託費	7,197,676	1,549,285	0	8,746,961
交際費	14,780	0	0	14,780
租税公課	1,300,139	785,092	0	2,085,231
支払手数料	260,186	9,471	0	269,657
支払負担金	44,000	0	0	44,000
支払補助金	2,203,000	0	0	2,203,000
雑費	1,000	0	0	1,000
管理費	0	0	2,773,263	2,773,263
報酬	0	0	162,000	162,000
給料手当	0	0	465,585	465,585
諸手当	0	0	306,038	306,038
退職給付費用	0	0	85,707	85,707
福利厚生費	0	0	169,106	169,106
会議費	0	0	6,150	6,150
旅費交通費	0	0	27,000	27,000
通信運搬費	0	0	56,987	56,987
消耗品費	0	0	90,724	90,724
修繕費	0	0	114,900	114,900
新聞図書費	0	0	40,800	40,800
燃料費	0	0	1,124	1,124
光熱水費	0	0	54,963	54,963
賃借料	0	0	285,657	285,657
保険料	0	0	4,411	4,411
委託費	0	0	77,464	77,464
交際費	0	0	66,000	66,000
租税公課	0	0	28,619	28,619
支払手数料	0	0	503,328	503,328
支払負担金	0	0	225,100	225,100
雑費	0	0	1,600	1,600
経常費用計	40,798,319	9,604,445	2,773,263	53,176,027
評価損益調整前経常増減額	△ 2,746,056	7,751,522	△ 2,647,715	2,357,751
基本財産評価損益等	△ 1,192,229	0	△ 132,470	△ 1,324,699
特定資産評価損益等	0	0	0	0

(単位：円)

科 目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	△ 1,192,229	0	△ 132,470	△ 1,324,699
当期経常増減額	△ 3,938,285	7,751,522	△ 2,780,185	1,033,052
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	3,611,533	△ 6,391,718	2,780,185	0
当期一般正味財産増減額	△ 326,752	1,359,804	0	1,033,052
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	0	71,000
一般正味財産増減額	△ 326,752	1,288,804	0	962,052
一般正味財産期首残高	104,736,324	12,769,669	14,830,996	132,336,989
一般正味財産期末残高	104,409,572	14,058,473	14,830,996	133,299,041
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	104,409,572	14,058,473	14,830,996	133,299,041