

令和4年度
決算書
(財務諸表)

令和4年 4月 1日 から
令和5年 3月 31日 まで

【令和4年度 財産目録】
令和5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	手元保管	運転資金	138,410
	預金	普通預金(山梨中央銀行)	運転資金	25,355,417
		普通預金(山梨中央銀行)	運転資金	3,956
		普通預金(山梨中央銀行)	運転資金	244,116
		普通預金(都留信用組合)	運転資金	11,972
		普通預金(JAクレイン)	運転資金	9,870
		普通預金(山梨信用金庫)	運転資金	11,271
	未収金	富士吉田市教育委員会他1件	委託金	922,600
		富士牛乳他5件	自販機売上手数料	52,079
流動資産合計				26,749,691
(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	10,000,000
		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	10,000,000
特定資産	投資有価証券	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、運用益を公益目的事業及び管理業務に供している	55,115,887
	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	12,718,500
	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
その他	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	489,038
	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	373,678
	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事業に供している	212,666
	什器備品	エアコン	公益目的保有財産であり公益目的事業に供している	476,667
	預託金	車両リサイクル	預託金	16,620
固定資産合計				117,934,703
資産合計				144,684,394
(流動負債)				
	未払金	社会保険事務所	社会保険料	242,224
		シルバー人材センター他13件	体育施設管理委託費、光熱水費他	1,793,544
		山梨中央銀行他5件	法人管理、手数料他	33,243
		職員、臨時職員	賃金諸手当	388,368
	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	1,254,500
	預り金	職員他	源泉預かり分、社会保険料個人負担分	355,438
流動負債合計				4,138,317
(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	12,718,500
固定負債合計				12,718,500
負債合計				16,856,817
正味財産				127,827,577

貸借対照表

令和5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	25,775,012	24,003,969	1,771,043
未収金	974,679	2,278,369	△ 1,303,690
流動資産合計	26,749,691	26,282,338	467,353
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
投資有価証券	55,115,887	60,732,754	△ 5,616,867
基本財産合計	95,115,887	100,732,754	△ 5,616,867
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	12,718,500	10,352,000	2,366,500
財政調整資産	8,531,642	8,531,642	0
特定資産合計	21,250,142	18,883,642	2,366,500
(3) その他固定資産			
車両運搬具	5	5	0
什器備品	1,178,371	1,609,713	△ 431,342
ソフトウェア	373,678	609,685	△ 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	1,568,674	2,236,023	△ 667,349
固定資産合計	117,934,703	121,852,419	△ 3,917,716
資産合計	144,684,394	148,134,757	△ 3,450,363
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,457,379	1,955,373	502,006
預り金	355,438	299,443	55,995
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	1,254,500	2,157,900	△ 903,400
流動負債合計	4,138,317	4,483,716	△ 345,399
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,718,500	10,352,000	2,366,500
固定負債合計	12,718,500	10,352,000	2,366,500
負債合計	16,856,817	14,835,716	2,021,101
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	127,827,577	133,299,041	△ 5,471,464
一般正味財産	127,827,577	133,299,041	△ 5,471,464
(うち基本財産への充当額)	(95,115,887)	(100,732,754)	(△ 5,616,867)
(うち特定資産への充当額)	(21,250,142)	(18,883,642)	(2,366,500)
正味財産合計	127,827,577	133,299,041	△ 5,471,464
負債及び正味財産合計	144,684,394	148,134,757	△ 3,450,363

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	40,000,000	0	0	40,000,000
投資有価証券	60,732,754	0	5,616,867	55,115,887
小計	100,732,754	0	5,616,867	95,115,887
特定資産				
退職給付引当資産	10,352,000	2,366,500	0	12,718,500
財政調整積立定期預金	8,531,642	0	0	8,531,642
小計	18,883,642	2,366,500	0	21,250,142
合計	119,616,396	2,366,500	5,616,867	116,366,029

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	55,115,887	(0)	(55,115,887)	—
小計	95,115,887	(0)	(95,115,887)	—
特定資産				
退職給付引当資産	12,718,500	(0)	(0)	(12,718,500)
財政調整積立資産	8,531,642	(0)	(8,531,642)	(—)
小計	21,250,142	(0)	(8,531,642)	(12,718,500)
合計	116,366,029	(0)	(103,647,529)	(12,718,500)

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	380,362	489,038
ソフトウェア（給与ソフト）	1,180,035	806,357	373,678
什器備品（ポータブルステージ）	638,000	425,334	212,666
什器備品（エアコン）	660,000	183,333	476,667
合計	8,820,149	7,268,095	1,552,054

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						
スポーツ推進補助金	富士吉田市	0	2,500,000	2,500,000	0	—
競技力向上補助金	富士吉田市	0	3,105,000	3,105,000	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	117,000	117,000	0	—
公益増進目的補助金	恩賜林組合	0	200,000	200,000	0	—
合計		0	6,722,000	6,722,000	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	10,352,000	2,366,500	0	0	12,718,500

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4年4月1日から令和5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	481,341	1,246,557	△ 765,216
基本財産受取利息	481,341	1,246,557	△ 765,216
特定資産運用益	220	273	△ 53
特定資産受取利息	220	273	△ 53
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	51,261,390	46,013,039	5,248,351
市民スポーツ推進事業	5,693,700	4,386,100	1,307,600
利用環境効率向上事業収益	45,567,690	41,626,939	3,940,751
受取補助金等	6,722,000	4,755,000	1,967,000
受取地方公共団体補助金	6,405,000	4,503,000	1,902,000
受取民間補助金	317,000	252,000	65,000
受取負担金	347,600	360,100	△ 12,500
受取負担金	347,600	360,100	△ 12,500
受取寄付金等	260,000	80,000	180,000
受取協賛金	260,000	80,000	180,000
雑収益	1,969,475	3,078,809	△ 1,109,334
受取利息	534	271	263
雑収益	1,968,941	3,078,538	△ 1,109,597
経常収益計	61,042,026	55,533,778	5,508,248
(2) 経常費用			
事業費	58,034,308	50,402,764	7,631,544
報酬	3,078,000	3,078,000	0
給料手当	11,298,540	8,846,115	2,452,425
諸手当	7,141,075	5,814,715	1,326,360
臨時雇賃金	1,331,752	1,820,641	△ 488,889
退職給付費用	2,248,175	1,628,443	619,732
福利厚生費	3,492,804	3,213,008	279,796
旅費交通費	44,050	13,720	30,330
研修費	60,000	70,000	△ 10,000
通信運搬費	372,859	382,809	△ 9,950
減価償却費	667,349	630,682	36,667
消耗什器備品	0	116,996	△ 116,996
消耗品費	1,965,842	2,005,244	△ 39,402
修繕費	1,475,545	1,400,964	74,581
印刷製本費	288,750	172,524	116,226
新聞図書費	2,200	0	2,200
燃料費	111,042	111,251	△ 209
光熱水料費	8,074,251	5,441,325	2,632,926
賃借料	618,555	674,623	△ 56,068
保険料	463,600	483,376	△ 19,776
諸謝金	1,322,446	992,728	329,718
報償費	32,330	101,612	△ 69,282
食糧費	49,772	39,359	10,413
委託費	8,035,789	8,746,961	△ 711,172
広告費	59,024	0	59,024
交際費	14,450	14,780	△ 330
租税公課	2,710,451	2,085,231	625,220
支払手数料	269,457	269,657	△ 200
支払負担金	48,200	44,000	4,200
支払補助金	2,758,000	2,203,000	555,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑費	0	1,000	△ 1,000
管理費	2,791,315	2,773,263	18,052
報酬	162,000	162,000	0
給料手当	594,660	465,585	129,075
諸手当	375,846	306,038	69,808
退職給付費用	118,325	85,707	32,618
福利厚生費	231,792	169,106	62,686
会議費	0	6,150	△ 6,150
旅費交通費	68,100	27,000	41,100
通信運搬費	39,451	56,987	△ 17,536
消耗品費	0	90,724	△ 90,724
修繕費	114,900	114,900	0
新聞図書費	40,800	40,800	0
燃料費	1,122	1,124	△ 2
光熱水費	81,558	54,963	26,595
賃借料	77,265	285,657	△ 208,392
保険料	18,289	4,411	13,878
委託費	77,836	77,464	372
広告費	22,000	0	22,000
交際費	43,873	66,000	△ 22,127
租税公課	7,049	28,619	△ 21,570
支払手数料	504,849	503,328	1,521
支払負担金	208,600	225,100	△ 16,500
雑費	3,000	1,600	1,400
経常費用計	60,825,623	53,176,027	7,649,596
評価損益調整前経常増減額	216,403	2,357,751	△ 2,141,348
基本財産評価損益等	△ 5,616,867	△ 1,324,699	△ 4,292,168
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	△ 5,616,867	△ 1,324,699	△ 4,292,168
当期経常増減額	△ 5,400,464	1,033,052	△ 6,433,516
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	△ 5,400,464	1,033,052	△ 6,433,516
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
一般正味財産増減額	△ 5,471,464	962,052	△ 6,433,516
一般正味財産期首残高	133,299,041	132,336,989	962,052
一般正味財産期末残高	127,827,577	133,299,041	△ 5,471,464
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

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
	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
Ⅲ	正味財産期末残高			
	正味財産期末残高	127,827,577	133,299,041	△ 5,471,464

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	433,489	0	47,852	481,341
基本財産受取利息	433,489	0	47,852	481,341
特定資産運用益	220	0	0	220
特定資産受取利息	220	0	0	220
受取入会金	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0
事業収益	33,737,981	17,523,409	0	51,261,390
市民スポーツ推進事業	5,693,700	0	0	5,693,700
利用環境効率向上事業収益	28,044,281	17,523,409	0	45,567,690
受取補助金等	6,722,000	0	0	6,722,000
受取地方公共団体補助金	6,405,000	0	0	6,405,000
受取民間補助金	317,000	0	0	317,000
受取負担金	347,600	0	0	347,600
受取負担金	347,600	0	0	347,600
受取寄付金等	260,000	0	0	260,000
受取協賛金	260,000	0	0	260,000
雑収益	1,409,440	560,035	0	1,969,475
受取利息	534	0	0	534
雑収益	1,408,906	560,035	0	1,968,941
経常収益計	42,910,730	18,083,444	47,852	61,042,026
(2) 経常費用				
事業費	46,783,947	11,250,361	0	58,034,308
報酬	2,430,000	648,000	0	3,078,000
給料手当	8,919,900	2,378,640	0	11,298,540
諸手当	5,637,691	1,503,384	0	7,141,075
臨時雇賃金	1,065,402	266,350	0	1,331,752
退職給付費用	1,774,875	473,300	0	2,248,175
福利厚生費	2,757,477	735,327	0	3,492,804
旅費交通費	4,400	39,650	0	44,050
研修費	20,000	40,000	0	60,000
通信運搬費	307,932	64,927	0	372,859
減価償却費	667,349	0	0	667,349
消耗品費	1,783,999	181,843	0	1,965,842
修繕費	1,180,436	295,109	0	1,475,545
印刷製本費	288,750	0	0	288,750

(単位：円)

科 目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
新聞図書費	2,200	0	0	2,200
燃料費	88,609	22,433	0	111,042
光熱水料費	6,443,089	1,631,162	0	8,074,251
賃借料	498,345	120,210	0	618,555
保険料	382,312	81,288	0	463,600
諸謝金	1,322,446	0	0	1,322,446
報償費	32,330	0	0	32,330
食糧費	49,772	0	0	49,772
委託費	6,479,064	1,556,725	0	8,035,789
広告費	59,024	0	0	59,024
交際費	14,450	0	0	14,450
租税公課	1,506,566	1,203,885	0	2,710,451
支払手数料	261,329	8,128	0	269,457
支払負担金	48,200	0	0	48,200
支払補助金	2,758,000	0	0	2,758,000
管理費	0	0	2,791,315	2,791,315
報酬	0	0	162,000	162,000
給料手当	0	0	594,660	594,660
諸手当	0	0	375,846	375,846
退職給付費用	0	0	118,325	118,325
福利厚生費	0	0	231,792	231,792
旅費交通費	0	0	68,100	68,100
通信運搬費	0	0	39,451	39,451
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	1,122	1,122
光熱水費	0	0	81,558	81,558
賃借料	0	0	77,265	77,265
保険料	0	0	18,289	18,289
委託費	0	0	77,836	77,836
広告費	0	0	22,000	22,000
交際費	0	0	43,873	43,873
租税公課	0	0	7,049	7,049
支払手数料	0	0	504,849	504,849
支払負担金	0	0	208,600	208,600
雑費	0	0	3,000	3,000
経常費用計	46,783,947	11,250,361	2,791,315	60,825,623
評価損益調整前経常増減額	△ 3,873,217	6,833,083	△ 2,743,463	216,403
基本財産評価損益等	△ 5,055,180	0	△ 561,687	△ 5,616,867
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)

科 目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
評価損益等計	△ 5,055,180	0	△ 561,687	△ 5,616,867
当期経常増減額	△ 8,928,397	6,833,083	△ 3,305,150	△ 5,400,464
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	3,145,984	△ 6,451,134	3,305,150	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,782,413	381,949	0	△ 5,400,464
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	△ 5,782,413	310,949	0	△ 5,471,464
一般正味財産期首残高	104,409,572	14,058,473	14,830,996	133,299,041
一般正味財産期末残高	98,627,159	14,369,422	14,830,996	127,827,577
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	98,627,159	14,369,422	14,830,996	127,827,577