

令和5年度
決算書
(財務諸表)

令和5年 4月 1日 から
令和6年 3月 31日 まで

【令和5年度 財産目録】
令和6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 預金	手元保管	運転資金	241,630	
		普通預金(山梨中央銀行)	運転資金	25,617,450	
		普通預金(山梨中央銀行)	運転資金	223,480	
		普通預金(山梨中央銀行)	運転資金	282,306	
		普通預金(都留信用組合)	運転資金	11,742	
		普通預金(JAクレイン)	運転資金	9,740	
		普通預金(山梨信用金庫)	運転資金	11,537	
	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	922,200 51,301	
流動資産合計				27,371,386	
(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	
		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	55,355,157	
	特定資産	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	13,938,200
		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	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	380,363
		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	137,671
		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	2
		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	366,667
預託金	車両リサイクル	預託金	16,620		
固定資産合計				118,726,327	
資産合計				146,097,713	
(流動負債)					
(流動負債)	未払金	社会保険事務所	社会保険料	491,853	
		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	1,775,740	
		山梨中央銀行他5件	法人管理、手数料他	33,603	
		職員、臨時職員	賃金諸手当	290,248	
		未払法人税	法人税	71,000	
	未払消費税	消費税	1,415,200		
預り金	職員他	源泉預かり分、社会保険料個人負担分	709,016		
流動負債合計				4,786,660	
(固定負債)					
(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	13,938,200	
固定負債合計				13,938,200	
負債合計				18,724,860	
正味財産				127,372,853	

貸借対照表

令和6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	26,397,885	25,775,012	622,873
未収金	973,501	974,679	△ 1,178
流動資産合計	27,371,386	26,749,691	621,695
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	55,355,157	55,115,887	239,270
基本財産合計	95,355,157	95,115,887	239,270
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	13,938,200	12,718,500	1,219,700
財政調整資産	8,531,642	8,531,642	0
特定資産合計	22,469,842	21,250,142	1,219,700
(3) その他固定資産			
車両運搬具	5	5	0
什器備品	747,032	1,178,371	△ 431,339
ソフトウェア	137,671	373,678	△ 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	901,328	1,568,674	△ 667,346
固定資産合計	118,726,327	117,934,703	791,624
資産合計	146,097,713	144,684,394	1,413,319
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,591,444	2,457,379	134,065
預り金	709,016	355,438	353,578
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	1,415,200	1,254,500	160,700
流動負債合計	4,786,660	4,138,317	648,343
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,938,200	12,718,500	1,219,700
固定負債合計	13,938,200	12,718,500	1,219,700
負債合計	18,724,860	16,856,817	1,868,043
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	127,372,853	127,827,577	△ 454,724
一般正味財産	127,372,853	127,827,577	△ 454,724
(うち基本財産への充当額)	(95,355,157)	(95,115,887)	(239,270)
(うち特定資産への充当額)	(22,469,842)	(21,250,142)	(1,219,700)
正味財産合計	127,372,853	127,827,577	△ 454,724
負債及び正味財産合計	146,097,713	144,684,394	1,413,319

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	55,115,887	239,270	0	55,355,157
小計	95,115,887	239,270	0	95,355,157
特定資産				
退職給付引当資産	12,718,500	1,219,700	0	13,938,200
財政調整積立定期預金	8,531,642	0	0	8,531,642
小計	21,250,142	1,219,700	0	22,469,842
合計	116,366,029	1,458,970	0	117,824,999

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	55,355,157	(0)	(55,355,157)	—
小計	95,355,157	(0)	(95,355,157)	—
特定資産				
退職給付引当資産	13,938,200	(0)	(0)	(13,938,200)
財政調整積立資産	8,531,642	(0)	(8,531,642)	(—)
小計	22,469,842	(0)	(8,531,642)	(13,938,200)
合計	117,824,999	(0)	(103,886,799)	(13,938,200)

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	489,037	380,363
ソフトウェア（給与ソフト）	1,180,035	1,042,364	137,671
什器備品（ポータブルステージ）	638,000	637,998	2
什器備品（エアコン）	660,000	293,333	366,667
合計	8,820,149	7,935,441	884,708

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	12,718,500	1,219,700	0	0	13,938,200

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5年4月1日から令和6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	479,840	481,341	△	1,501
基本財産受取利息	479,840	481,341	△	1,501
特定資産運用益	170	220	△	50
特定資産受取利息	170	220	△	50
受取入会金	0	0		0
受取会費	0	0		0
事業収益	56,799,944	51,261,390		5,538,554
市民スポーツ推進事業	7,666,400	5,693,700		1,972,700
利用環境効率向上事業収益	49,133,544	45,567,690		3,565,854
受取補助金等	6,714,000	6,722,000	△	8,000
受取地方公共団体補助金	6,397,000	6,405,000	△	8,000
受取民間補助金	317,000	317,000		0
受取負担金	346,800	347,600	△	800
受取負担金	346,800	347,600	△	800
受取寄付金等	270,000	260,000		10,000
受取協賛金	270,000	260,000		10,000
雑収益	342,743	1,969,475	△	1,626,732
受取利息	588	534		54
雑収益	342,155	1,968,941	△	1,626,786
経常収益計	64,953,497	61,042,026		3,911,471
(2) 経常費用				
事業費	62,534,208	58,034,308		4,499,900
報酬	3,555,660	3,078,000		477,660
給料手当	11,869,680	11,298,540		571,140
諸手当	7,733,354	7,141,075		592,279
臨時雇賃金	400,075	1,331,752	△	931,677
退職給付費用	1,158,715	2,248,175	△	1,089,460
福利厚生費	3,878,955	3,492,804		386,151
旅費交通費	3,980	44,050	△	40,070
研修費	159,100	60,000		99,100
通信運搬費	398,723	372,859		25,864
減価償却費	667,346	667,349	△	3
消耗什器備品	312,600	0		312,600
消耗品費	1,439,718	1,965,842	△	526,124
修繕費	2,062,009	1,475,545		586,464
印刷製本費	403,236	288,750		114,486
新聞図書費	3,113	2,200		913
燃料費	140,007	111,042		28,965
光熱水料費	9,965,819	8,074,251		1,891,568
賃借料	620,564	618,555		2,009
保険料	558,683	463,600		95,083
諸謝金	1,554,257	1,322,446		231,811
報償費	631,234	32,330		598,904
食糧費	58,284	49,772		8,512
委託費	8,514,670	8,035,789		478,881
広告費	2,331	59,024	△	56,693
交際費	28,598	14,450		14,148
租税公課	2,838,600	2,710,451		128,149
支払手数料	300,376	269,457		30,919
販売物品購入費	179,491	0		179,491
支払負担金	376,800	48,200		328,600

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払補助金	2,713,000	2,758,000	△ 45,000
雑費	5,230	0	5,230
管理費	3,042,283	2,791,315	250,968
報酬	187,140	162,000	25,140
給料手当	624,720	594,660	30,060
諸手当	407,018	375,846	31,172
退職給付費用	60,985	118,325	△ 57,340
福利厚生費	204,156	231,792	△ 27,636
旅費交通費	74,500	68,100	6,400
通信運搬費	71,641	39,451	32,190
消耗品費	11,198	0	11,198
修繕費	114,900	114,900	0
印刷製本費	22,000	0	22,000
新聞図書費	34,000	40,800	△ 6,800
燃料費	1,383	1,122	261
光熱水費	100,665	81,558	19,107
賃借料	73,226	77,265	△ 4,039
保険料	18,401	18,289	112
委託費	86,007	77,836	8,171
広告費	22,000	22,000	0
交際費	151,778	43,873	107,905
租税公課	6,292	7,049	△ 757
支払手数料	553,273	504,849	48,424
支払負担金	214,000	208,600	5,400
雑費	3,000	3,000	0
経常費用計	65,576,491	60,825,623	4,750,868
評価損益調整前経常増減額	△ 622,994	216,403	△ 839,397
基本財産評価損益等	239,270	△ 5,616,867	5,856,137
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	239,270	△ 5,616,867	5,856,137
当期経常増減額	△ 383,724	△ 5,400,464	5,016,740
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	△ 383,724	△ 5,400,464	5,016,740
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	△ 454,724	△ 5,471,464	5,016,740
一般正味財産期首残高	127,827,577	133,299,041	△ 5,471,464
一般正味財産期末残高	127,372,853	127,827,577	△ 454,724
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

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増	減
	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
Ⅲ	正味財産期末残高				
	正味財産期末残高	127,372,853	127,827,577	△	454,724

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	431,858	0	47,982	479,840
基本財産受取利息	431,858	0	47,982	479,840
特定資産運用益	170	0	0	170
特定資産受取利息	170	0	0	170
受取入会金	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0
事業収益	36,214,542	20,585,402	0	56,799,944
市民スポーツ推進事業	7,666,400	0	0	7,666,400
利用環境効率向上事業収益	28,548,142	20,585,402	0	49,133,544
受取補助金等	6,714,000	0	0	6,714,000
受取地方公共団体補助金	6,397,000	0	0	6,397,000
受取民間補助金	317,000	0	0	317,000
受取負担金	346,800	0	0	346,800
受取負担金	346,800	0	0	346,800
受取寄付金等	270,000	0	0	270,000
受取協賛金	270,000	0	0	270,000
雑収益	253,343	5,400	84,000	342,743
受取利息	588	0	0	588
雑収益	252,755	5,400	84,000	342,155
経常収益計	44,230,713	20,590,802	131,982	64,953,497
(2) 経常費用				
事業費	46,863,847	15,670,361	0	62,534,208
報酬	2,432,820	1,122,840	0	3,555,660
給料手当	8,121,360	3,748,320	0	11,869,680
諸手当	5,291,242	2,442,112	0	7,733,354
臨時雇賃金	400,075	0	0	400,075
退職給付費用	792,805	365,910	0	1,158,715
福利厚生費	2,654,022	1,224,933	0	3,878,955
旅費交通費	3,980	0	0	3,980
研修費	159,100	0	0	159,100
通信運搬費	324,192	74,531	0	398,723
減価償却費	667,346	0	0	667,346
消耗什器備品	152,000	160,600	0	312,600
消耗品費	1,131,741	307,977	0	1,439,718
修繕費	1,248,679	813,330	0	2,062,009

(単位：円)

科 目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
印刷製本費	403,236	0	0	403,236
新聞図書費	3,113	0	0	3,113
燃料費	112,349	27,658	0	140,007
光熱水料費	7,952,522	2,013,297	0	9,965,819
賃借料	508,432	112,132	0	620,564
保険料	481,297	77,386	0	558,683
諸謝金	1,554,257	0	0	1,554,257
報償費	631,234	0	0	631,234
食糧費	58,284	0	0	58,284
委託費	6,794,535	1,720,135	0	8,514,670
広告費	0	2,331	0	2,331
交際費	28,598	0	0	28,598
租税公課	1,610,112	1,228,488	0	2,838,600
支払手数料	256,716	43,660	0	300,376
販売物品購入費	0	179,491	0	179,491
支払負担金	376,800	0	0	376,800
支払補助金	2,713,000	0	0	2,713,000
雑費	0	5,230	0	5,230
管理費	0	0	3,042,283	3,042,283
報酬	0	0	187,140	187,140
給料手当	0	0	624,720	624,720
諸手当	0	0	407,018	407,018
退職給付費用	0	0	60,985	60,985
福利厚生費	0	0	204,156	204,156
旅費交通費	0	0	74,500	74,500
通信運搬費	0	0	71,641	71,641
消耗品費	0	0	11,198	11,198
修繕費	0	0	114,900	114,900
印刷製本費	0	0	22,000	22,000
新聞図書費	0	0	34,000	34,000
燃料費	0	0	1,383	1,383
光熱水費	0	0	100,665	100,665
賃借料	0	0	73,226	73,226
保険料	0	0	18,401	18,401
委託費	0	0	86,007	86,007
広告費	0	0	22,000	22,000
交際費	0	0	151,778	151,778
租税公課	0	0	6,292	6,292
支払手数料	0	0	553,273	553,273
支払負担金	0	0	214,000	214,000
雑費	0	0	3,000	3,000

(単位：円)

科 目	公益事業	収益事業	法人会計	合計
経常費用計	46,863,847	15,670,361	3,042,283	65,576,491
評価損益調整前経常増減額	△ 2,633,134	4,920,441	△ 2,910,301	△ 622,994
基本財産評価損益等	215,343	0	23,927	239,270
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	215,343	0	23,927	239,270
当期経常増減額	△ 2,417,791	4,920,441	△ 2,886,374	△ 383,724
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	2,079,040	△ 4,920,441	2,841,401	0
当期一般正味財産増減額	△ 338,751	0	△ 44,973	△ 383,724
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	△ 338,751	△ 71,000	△ 44,973	△ 454,724
一般正味財産期首残高	98,627,159	14,369,422	14,830,996	127,827,577
一般正味財産期末残高	98,288,408	14,298,422	14,786,023	127,372,853
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	98,288,408	14,298,422	14,786,023	127,372,853