

決算報告書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

公益財団法人 新潟市スポーツ協会
新潟県新潟市中央区一番堀通町3-1

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

公益財団法人 新潟市スポーツ協会

(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	8,105,287	6,433,910	1,671,377
現 通 預 金	504	0	504
普 通 預 金	8,104,783	6,433,910	1,670,873
流動資産合計	8,105,287	6,433,910	1,671,377
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
有 価 証 券	499,911,000	499,911,000	0
銀 行 定 期 預 金	500,000	500,000	0
普 通 預 金	89,000	89,000	0
基本財産合計	500,500,000	500,500,000	0
固定資産合計	500,500,000	500,500,000	0
資産合計	508,605,287	506,933,910	1,671,377
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	391,874	285,984	105,890
預 り 金	214,429	95,380	119,049
流動負債合計	606,303	381,364	224,939
負債合計	606,303	381,364	224,939
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	500,500,000	500,500,000	0
(うち基本財産への充当額)	(500,500,000)	(500,500,000)	(0)
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	7,498,984	6,052,546	1,446,438
一般正味財産合計	7,498,984	6,052,546	1,446,438
正味財産合計	507,998,984	506,552,546	1,446,438
負債及び正味財産合計	508,605,287	506,933,910	1,671,377

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

公益財団法人 新潟市スポーツ協会

(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	[6,422,049]	[6,133,049]	[289,000]
基本財産受取利息	6,422,049	6,133,049	289,000
受取会費	[976,000]	[1,294,000]	[△ 318,000]
賛助会員受取会費	976,000	1,294,000	△ 318,000
受取補助金等	[28,253,000]	[25,736,000]	[2,517,000]
受取新潟市補助金	27,592,000	24,462,000	3,130,000
受取スポーツ振興くじ助成金	661,000	1,274,000	△ 613,000
受取負担金	[970,000]	[970,000]	[0]
受取負担金	970,000	970,000	0
受取寄付金	[1,082,483]	[1,023,036]	[59,447]
受取寄付金	1,082,483	1,023,036	59,447
雑収益	[693,876]	[400,054]	[293,822]
受取利息	76	72	4
雑収益	693,800	399,982	293,818
経常収益計	38,397,408	35,556,139	2,841,269
(2) 経常費用			
事業費	[29,833,975]	[25,814,994]	[4,018,981]
役員報酬	1,548,000	1,548,000	0
給料手当	7,413,014	3,466,769	3,946,245
法定福利費	1,170,647	716,459	454,188
福利厚生費	48,424	28,042	20,382
旅費	20,000	27,260	△ 7,260
会議費	14,020	54,520	△ 40,500
通信費	119,724	126,041	△ 6,317
消耗品費	848,955	626,869	222,086
印刷製本費	527,379	1,369,737	△ 842,358
賃借料	517,411	518,131	△ 720
諸謝金	189,844	341,698	△ 151,854
支払負担金	2,210,000	2,170,000	40,000
支払助成金	9,641,000	8,820,000	821,000
支払補助金	4,320,000	4,800,000	△ 480,000
委託手数料	1,200,467	1,158,764	41,703
登録料	37,590	39,404	△ 1,814
雑費	4,000	3,300	700
管理費	[7,116,995]	[7,436,690]	[△ 319,695]
役員報酬	1,548,000	1,548,000	0
給料手当	823,669	385,197	438,472
退職給付費用	138,000	126,000	12,000
法定福利費	501,707	307,054	194,653
福利厚生費	5,381	3,116	2,265
会議費	352,554	705,463	△ 352,909
旅費	373,970	379,780	△ 5,810
通信費	422,178	348,211	73,967
消耗品費	174,068	120,939	53,129
印刷製本費	81,477	443,297	△ 361,820
燃料費	40,356	28,413	11,943
賃借料	506,611	501,931	4,680
保険料	68,700	72,180	△ 3,480
諸謝金	0	405,712	△ 405,712
支払負担金	1,330,000	1,330,000	0

科 目			当年度	前年度	増 減
委 託 費			652,264	559,521	92,743
手 数 料			16,559	24,779	△ 8,220
広 告 宣 伝 費			5,400	5,400	0
雑 費			76,101	141,697	△ 65,596
経常費用計			36,950,970	33,251,684	3,699,286
評価損益等調整前当期経常増減額			1,446,438	2,304,455	△ 858,017
評価損益等計			0	0	0
当期経常増減額			1,446,438	2,304,455	△ 858,017
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計			0	0	0
(2) 経常外費用					
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			1,446,438	2,304,455	△ 858,017
一般正味財産期首残高			6,052,546	3,748,091	2,304,455
一般正味財産期末残高			7,498,984	6,052,546	1,446,438
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額			0	0	0
指定正味財産期首残高			500,500,000	500,500,000	0
指定正味財産期末残高			500,500,000	500,500,000	0
III 基金増減の部					
当期基金増減額			0	0	0
基金期首残高			0	0	0
基金期末残高			0	0	0
IV 正味財産期末残高			507,998,984	506,552,546	1,446,438

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益財団法人 新潟市スポーツ協会

(単位:円)

科 目	公益事業会計	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			
基本財産運用利益	1,284,409	5,137,640	6,422,049
基本財産受取利息	1,284,409	5,137,640	6,422,049
受取会費	976,000	0	976,000
賛助会員受取会費	976,000	0	976,000
受取補助金等	21,096,475	7,156,525	28,253,000
受取新潟市補助金	20,435,475	7,156,525	27,592,000
受取スポーツ振興くじ助成金	661,000	0	661,000
受取負担金	970,000	0	970,000
受取負担金	970,000	0	970,000
受取寄付金	1,082,483	0	1,082,483
受取寄付金	1,082,483	0	1,082,483
雑収益	263,800	430,076	693,876
受取利息	0	76	76
雑収益	263,800	430,000	693,800
経常収益計	25,673,167	12,724,241	38,397,408
(2) 経常費用			
事業費	29,833,975	0	29,833,975
役員報酬	1,548,000	0	1,548,000
給料	7,413,014	0	7,413,014
法定福利厚生費	1,170,647	0	1,170,647
旅費	48,424	0	48,424
会費	20,000	0	20,000
通信費	14,020	0	14,020
消耗品費	119,724	0	119,724
印刷製本費	848,955	0	848,955
貸借料	527,379	0	527,379
諸謝金	517,411	0	517,411
支払負担金	189,844	0	189,844
支払補助金	2,210,000	0	2,210,000
支払補助金	9,641,000	0	9,641,000
委託手数料	4,320,000	0	4,320,000
手帳録	1,200,467	0	1,200,467
雑費	37,590	0	37,590
管理費	4,000	0	4,000
役員報酬	3,500	0	3,500
退職給料	0	7,116,995	7,116,995
法定福利厚生費	0	1,548,000	1,548,000
旅費	0	823,669	823,669
通信費	0	138,000	138,000
消耗品費	0	501,707	501,707
印刷製本費	0	5,381	5,381
燃料費	0	352,554	352,554
貸借料	0	373,970	373,970
支払負担金	0	422,178	422,178
委託手数料	0	174,068	174,068
手帳録	0	81,477	81,477
雑費	0	40,356	40,356
管理費	0	506,611	506,611
退職給料	0	68,700	68,700
法定福利厚生費	0	1,330,000	1,330,000
旅費	0	652,264	652,264
通信費	0	16,559	16,559
消耗品費	0	5,400	5,400
印刷製本費	0	76,101	76,101
燃料費	0	0	0
貸借料	0	0	0
支払負担金	0	0	0
委託手数料	0	0	0
手帳録	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	29,833,975	7,116,995	36,950,970
評価損益等調整前当期経常増減額	-4,160,808	5,607,246	1,446,438
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-4,160,808	5,607,246	1,446,438
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	-4,160,808	5,607,246	1,446,438
一般正味財産期首残高	-9,554,420	15,606,966	6,052,546
一般正味財産期末残高	-13,715,228	21,214,212	7,498,984
II 指定正味財産増減の部			
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	500,500,000	500,500,000
指定正味財産期末残高	0	500,500,000	500,500,000
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	-13,715,228	521,714,212	507,998,984

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

1. 満期保有目的の債券・・・取得原価によっている。

2. 会計方針の変更

なし

3. 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				
有価証券	499,911,000	100,000,000	100,000,000	499,911,000
銀行定期預金	500,000	0	0	500,000
普通預金	89,000	0	0	89,000
小計	500,500,000	100,000,000	100,000,000	500,500,000
特定資産				
				0
				0
小計	0	0	0	0
合計	500,500,000	100,000,000	100,000,000	500,500,000

4. 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				
有価証券	499,911,000	499,911,000		
銀行定期預金	500,000	500,000		
普通預金	89,000	89,000		
小計	500,500,000	500,500,000	0	0
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	500,500,000	500,500,000	0	0

5. 担保に供している資産

なし

6. 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。

なし

7. 債権の債券金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債券金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

貸倒引当金は設定していない。

8. 保証債務等の偶発債務

なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
ユーロ円建コーラブル	100,000,000	99,960,000	-40,000
株価指数連動債	50,000,000	49,347,500	-652,500
バミューダコーラブル債	100,000,000	102,320,000	2,320,000
第151回共同発行地方債	50,000,000	51,510,000	1,510,000
327 10年国債	99,911,000	103,677,645	3,766,645
株価指数連動債	100,000,000	101,961,000	1,961,000
合 計	499,911,000	508,776,145	8,865,145

10. 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
運営補助金	新潟市	0	27,592,000	27,592,000	0	一般正味財産
スポーツ振興くじ助成金	日本スポーツ振興センター	0	661,000	661,000	0	一般正味財産
					0	
					0	
合 計		0	28,253,000	28,253,000	0	

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

なし

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

なし

13. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

なし

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

なし

15. 重要な後発事象

なし

16. その他

なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

注記4にて記載。

2. 引当金の明細

なし

財産目録

平成31年 3月31日現在

公益財団法人 新潟市スポーツ協会

(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	運転資金として	504		
		普通預金		8,104,783		
		体育協会		5,766,318		
		共済費		256,245		
		郵便振替		1,538,022		
		スポ少1158793		1,664		
		第四1061426		6		
	新潟信用金庫	542,528				
流動資産合計				8,105,287		
(固定資産)	基本財産	株価指数連動債 バミューダコーラブル ユーロ円建コーラブル 共同発行地方債 10年国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業 及び法人運営の財源として使用している。 同上 同上 同上	499,911,000		
					銀行定期預金	500,000
					普通預金	89,000
					第四銀行	
					第四銀行	
固定資産合計				500,500,000		
資産合計				508,605,287		
(流動負債)	未払金 預り金 社会保険料 雇用保険料 所得税		業者支払未払い分	391,874		
			労働保険料預かり分	214,429		
				177,215		
				24,660		
				12,554		
流動負債合計				606,303		
負債合計				606,303		
正味財産				507,998,984		

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得不可 欠特定財産	公益認定後取得不可 欠特定財産	その他の公益目的保有財産	使用事業
定期預金			第四銀行 定期預金 500,000	公益事業(法人会計と共有)
普通預金			第四銀行 普通預金 89,000	公益事業(法人会計と共有)
有価証券			野村証券 ユーロ円建コーポラブル債 100,000,000	公益事業(法人会計と共有)
有価証券			第四証券 株価指数連動債 50,000,000	公益事業(法人会計と共有)
有価証券			みずほ証券 バミューダコーポラブル債 100,000,000	公益事業(法人会計と共有)
有価証券			第四銀行 第151回共同発行地方債 50,000,000	公益事業(法人会計と共有)
有価証券			大和証券 327 10年国債 99,911,000	公益事業(法人会計と共有)
有価証券			第四証券 株価指数連動債 100,000,000	公益事業(法人会計と共有)
合計			500,500,000	