

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

公益財団法人新潟市スポーツ協会

貸借対照表

令和 3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	14,834,912	8,092,679	6,742,233
普 通 預 金	14,834,912	8,092,679	6,742,233
スポーツ協会	7,852,160	2,658,006	5,194,154
共済費	354,236	651,453	△ 297,217
郵便振替	5,956,113	4,316,721	1,639,392
スポ少1158793	215,693	9,464	206,229
第四1061426	8	7	1
新潟信用金庫	456,702	457,028	△ 326
未 収 会 費 金	0	30,000	△ 30,000
未 収 替 金	0	612,000	△ 612,000
立 替 金	5,331	0	5,331
流動資産合計	14,840,243	8,734,679	6,105,564
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	515,340,243	509,234,679	6,105,564
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 会 費 金	480,237	239,210	241,027
前 受 替 金	10,000	20,000	△ 10,000
預 り 金	251,110	44,843	206,267
社会保険料	208,827	0	208,827
雇用保険料	42,283	26,923	15,360
所得税	0	17,920	△ 17,920
流動負債合計	741,347	304,053	437,294
負債合計	741,347	304,053	437,294
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	14,098,896	8,430,626	5,668,270
一般正味財産合計	14,098,896	8,430,626	5,668,270
正味財産合計	514,598,896	508,930,626	5,668,270
負債及び正味財産合計	515,340,243	509,234,679	6,105,564

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

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	6,533,050	6,533,049	1
基本財産受取利息	6,533,050	6,533,049	1
受取会費	1,145,000	1,017,000	128,000
賛助会員受取会費	1,145,000	1,017,000	128,000
受取補助金等	37,927,000	28,908,000	9,019,000
受取新潟市補助金	37,502,000	28,296,000	9,206,000
受取国補助金	425,000	612,000	△ 187,000
受取受託事業費	266,667	0	266,667
受取受託事業費	266,667	0	266,667
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	692,980	1,184,708	△ 491,728
受取寄付金	692,980	1,184,708	△ 491,728
雑収利益	234,290	767,360	△ 533,070
受取利息	90	60	30
雑収利益	234,200	767,300	△ 533,100
経常収益計	47,768,987	39,380,117	8,388,870
(2) 経常費用			
事業費	34,139,120	30,964,930	3,174,190
役員報酬	1,683,000	1,585,885	97,115
給料	12,830,163	8,095,144	4,735,019
法定厚生	1,863,012	1,248,642	614,370
旅費	91,489	53,202	38,287
通信費	0	9,100	△ 9,100
消耗品費	126,528	102,133	24,395
印刷製本費	926,866	893,135	33,731
印刷製本費	915,754	626,160	289,594
賃借料	766,663	606,619	160,044
諸謝金	22,200	133,370	△ 111,170
支払負担金	769,887	2,134,000	△ 1,364,113
支払助成金	9,009,000	9,720,000	△ 711,000
支払補助金	4,340,000	4,340,000	0
委託手数料	743,635	1,284,640	△ 541,005
手登録料	43,223	43,053	170
管 理 費	7,700	3,000	4,700
管 理 費	0	86,847	△ 86,847
役員報酬	7,961,597	7,483,545	478,052
給料	1,617,000	1,585,885	31,115
退職給付	1,268,917	899,460	369,457
法定厚生	248,000	150,000	98,000
旅費	760,948	535,132	225,816
通信費	9,049	5,911	3,138
旅費	152,219	490,480	△ 338,261
通信費	116,620	458,580	△ 341,960
消耗品費	444,075	353,660	90,415
印刷製本費	282,518	172,345	110,173
印刷製本費	86,535	99,158	△ 12,623
燃料費	24,862	28,208	△ 3,346
賃借料	254,637	507,619	△ 252,982
保険料	104,330	83,690	20,640
諸謝金	0	30,000	△ 30,000

科 目	当年度	前年度	増 減
租 税 公 課	17,500	0	17,500
支 払 負 担 金	1,330,000	1,330,000	0
委 託 費	1,146,070	594,150	551,920
手 数 料	5,500	16,630	△ 11,130
広 告 宣 伝 費	0	5,500	△ 5,500
雑 費	92,817	137,137	△ 44,320
経常費用計	42,100,717	38,448,475	3,652,242
評価損益等調整前当期経常増減額	5,668,270	931,642	4,736,628
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,668,270	931,642	4,736,628
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	5,668,270	931,642	4,736,628
一般正味財産期首残高	8,430,626	7,498,984	931,642
一般正味財産期末残高	14,098,896	8,430,626	5,668,270
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	514,598,896	508,930,626	5,668,270

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

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	収益事業会計	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				
基本財産運用益	1,306,610	0	5,226,440	6,533,050
基本財産受取利息	1,306,610	0	5,226,440	6,533,050
受取協会会費	1,145,000	0	0	1,145,000
賛助会員受取会費	1,145,000	0	0	1,145,000
受取補助金等	31,258,254	0	6,668,746	37,927,000
受取新潟市補助金	31,258,254	0	6,243,746	37,502,000
受取国補助金	0	0	425,000	425,000
受取受託事業費	0	266,667	0	266,667
受取受託事業費	0	266,667	0	266,667
受取負担金	970,000	0	0	970,000
受取負担金	970,000	0	0	970,000
受取寄付金	692,980	0	0	692,980
受取寄付金	692,980	0	0	692,980
雑収益	214,290	0	20,000	234,290
受取利息	90	0	0	90
雑収益	214,200	0	20,000	234,200
経常収益計	35,587,134	266,667	11,915,186	47,768,987
(2) 経常費用				
事業費	33,813,145	325,975	0	34,139,120
役員報酬	1,650,000	33,000	0	1,683,000
給料手当	12,689,172	140,991	0	12,830,163
法定福利生費	1,836,772	26,240	0	1,863,012
福利厚生費	90,484	1,005	0	91,489
通信費	126,528	0	0	126,528
消耗品費	870,362	56,504	0	926,866
印刷製本費	898,447	17,307	0	915,754
賃借料	715,735	50,928	0	766,663
諸謝金	22,200	0	0	22,200
支払負担金	769,887	0	0	769,887
支払助成金	9,009,000	0	0	9,009,000
支払補助金	4,340,000	0	0	4,340,000
委託手数料	743,635	0	0	743,635
登録料	43,223	0	0	43,223
管理費	7,700	0	0	7,700
役員報酬	0	0	7,961,597	7,961,597
給料手当	0	0	1,617,000	1,617,000
退職給付費用	0	0	1,268,917	1,268,917
法定福利生費	0	0	248,000	248,000
福利厚生費	0	0	760,948	760,948
会費	0	0	9,049	9,049
旅費	0	0	152,219	152,219
通信費	0	0	116,620	116,620
消耗品費	0	0	444,075	444,075
印刷製本費	0	0	282,518	282,518
印刷製本費	0	0	86,535	86,535
燃費	0	0	24,862	24,862
賃借料	0	0	254,637	254,637
保険料	0	0	104,330	104,330
租税公課	0	0	17,500	17,500
支払負担金	0	0	1,330,000	1,330,000

科 目	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
委託手数料	0	0	1,146,070	1,146,070
雑費	0	0	5,500	5,500
経常費用計	0	0	92,817	92,817
経常費用計	33,813,145	325,975	7,961,597	42,100,717
評価損益等調整前当期経常増減額	1,773,989	△ 59,308	3,953,589	5,668,270
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	1,773,989	△ 59,308	3,953,589	5,668,270
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,773,989	△ 59,308	3,953,589	5,668,270
当期一般正味財産増減額	1,773,989	△ 59,308	3,953,589	5,668,270
一般正味財産期首残高	△ 17,759,176	0	26,189,802	8,430,626
一般正味財産期末残高	△ 15,985,187	△ 59,308	30,143,391	14,098,896
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	500,500,000	500,500,000
指定正味財産期末残高	0	0	500,500,000	500,500,000
III 基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0
基金期末残高	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	△ 15,985,187	△ 59,308	530,643,391	514,598,896

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	0	0	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	0	0	500,500,000
特定資産				
				0
				0
小計	0	0	0	0
合計	500,500,000	0	0	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	99,160,000	-840,000
株価指数連動債	50,000,000	51,297,500	1,297,500
バミューダコーラブル債	100,000,000	100,140,000	140,000
第151回共同発行地方債	50,000,000	51,040,000	1,040,000
327 10年国債	99,911,000	101,499,585	1,588,585
株価指数連動債	100,000,000	106,207,000	6,207,000
合 計	499,911,000	509,344,085	9,433,085

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	37,502,000	37,502,000	0	一般正味財産
スポーツ事業継続支援補助金	(公財) 日本スポーツ協会	0	425,000	425,000	0	一般正味財産
					0	
					0	
合 計		0	37,927,000	37,927,000	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

令和 3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)			
預金	普通預金		14,834,912
	スポーツ協会		7,852,160
	共済費		354,236
	郵便振替		5,956,113
	スポ少1158793		215,693
	第四1061426		8
	新潟信用金庫		456,702
立替金			5,331
流動資産合計			14,840,243
(固定資産)			
基本財産			
有価証券	ユーロ円建コーポラル債	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。	499,911,000
	株価指数連動債	同上	
	ハミューダコーポラル債	同上	
	共同発行地方債	同上	
	10年国債	同上	
銀行定期預金	第四北越銀行	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。	500,000
普通預金	第四北越銀行	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。	89,000
固定資産合計			500,500,000
資産合計			515,340,243
(流動負債)			
未払金		業者支払未払い分	480,237
前受会費		次年度賛助会費	10,000
預り金		社会保険料等預かり分	251,110
社会保険料			208,827
雇用保険料			42,283
流動負債合計			741,347
負債合計			741,347
正味財産			514,598,896

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			第四北越銀行 定期預金 500,000	公益事業(法人会計と共有)
普通預金			第四北越銀行 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			第四北越証券 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			第四北越銀行 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			第四北越証券 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	