

平成 2 6 年 度

決 算 報 告 書

公益財団法人 吳市体育振興財団

# 目 次

	ペ ー ジ
決 算 報 告 書	
貸 借 対 照 表 .....	1
正 味 財 産 増 減 計 算 書 (損益計算書)	
I 一般正味財産増減の部	
i 経常増減の部	
1 経常収益 .....	2
2 経常費用 .....	3～6
ii 経常外増減の部	
1 経常外収益 .....	6
2 経常外費用 .....	6
II 指定正味財産増減の部 .....	6
III 正味財産期末残高 .....	6
財 産 目 録 .....	7～9
財 務 諸 表 に 対 す る 注 記 .....	10～11
監 査 報 告 書 .....	12

## 貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	109,525,467	104,178,251	5,347,216
現金	330,000	320,000	10,000
普通預金	92,195,467	86,858,251	5,337,216
定期預金	17,000,000	17,000,000	0
預託金	11,610	11,610	0
未収金	196,296	772,100	△ 575,804
流動資産合計	<b>109,733,373</b>	<b>104,961,961</b>	<b>4,771,412</b>
<b>2 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
投資有価証券	168,423,707	134,513,625	33,910,082
定期預金	244,476	477,576	△ 233,100
普通預金	1,331,817	35,008,799	△ 33,676,982
<b>基本財産合計</b>	<b>170,000,000</b>	<b>170,000,000</b>	<b>0</b>
<b>その他の固定資産</b>			
車両運搬具	61,225	122,449	△ 61,224
建物付属設備	1,313,063	1,549,693	△ 236,630
構築物	6,594,658	1,708,460	4,886,198
器具備品	2,030,816	1,678,905	351,911
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>9,999,762</b>	<b>5,059,507</b>	<b>4,940,255</b>
固定資産合計	<b>179,999,762</b>	<b>175,059,507</b>	<b>4,940,255</b>
資産合計	<b>289,733,135</b>	<b>280,021,468</b>	<b>9,711,667</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	21,037,160	19,411,224	1,625,936
前受金	9,072	9,072	0
預り金	74,346	117,578	△ 43,232
流動負債合計	<b>21,120,578</b>	<b>19,537,874</b>	<b>1,582,704</b>
負債合計	<b>21,120,578</b>	<b>19,537,874</b>	<b>1,582,704</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>	0	0	0
<b>指定正味財産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2 一般正味財産</b>	268,612,557	260,483,594	8,128,963
<b>正味財産合計</b>	<b>268,612,557</b>	<b>260,483,594</b>	<b>8,128,963</b>
負債及び正味財産合計	<b>289,733,135</b>	<b>280,021,468</b>	<b>9,711,667</b>

## 正味財産増減計算書（損益計算書）

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度決算額	前年度決算額	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
i 経常増減の部				
1 経常収益				
(1) 基本財産運用益	2,037,717	2,723,779	△ 686,062	
1) 基本財産運用益	2,037,717	2,723,779	△ 686,062	大阪府債満期による減
(2) 受取入会金	41,151,500	40,214,410	937,090	
1) 各種教室入会金	33,070,150	32,545,800	524,350	教室参加者の増
2) トレーニング室入会金	8,039,250	7,619,510	419,740	スポーツ会館トレーニング室 利用者の増
3) トレーニングコーナー入会金	42,100	49,100	△ 7,000	
(3) 事業収益	392,524,192	384,516,463	8,007,729	
1) 呉市受託収入	297,350,000	286,292,000	11,058,000	指定管理料の増
2) 利用料金収入	95,174,192	98,224,463	△ 3,050,271	温水プール利用者の減 天候不順による夏期プール利用 者の減
(4) 受取寄付金	0	0	0	
1) 寄付金収入	0	0	0	
(5) 雑収益	10,768,659	10,743,073	25,586	
1) 光熱水費収入	4,404,795	4,337,906	66,889	
2) 納付金	619,727	619,430	297	
3) 売払収入	4,146,453	4,173,011	△ 26,558	
4) 雑入	1,597,684	1,612,726	△ 15,042	
<b>経 常 収 益 計</b>	<b>446,482,068</b>	<b>438,197,725</b>	<b>8,284,343</b>	

科 目	当年度決算額	前年度決算額	増 減	備 考
<b>2 経常費用</b>				
<b>(1) 事業費</b>	<b>39,148,754</b>	<b>37,822,758</b>	<b>1,325,996</b>	
1) スポーツ振興費	3,989,292	3,618,701	370,591	
①全国大会派遣補助	1,700,000	1,700,000	0	
②著名選手招待事業	1,162,026	769,943	392,083	(新)広島東洋カープ野球講習会
③育成事業	1,114,306	1,148,758	△ 34,452	
④講習会等	12,960	0	12,960	(新)テーピング講習会
2) スポーツ教室運営費	27,777,132	26,694,612	1,082,520	
①報償費	25,128,377	24,168,500	959,877	水連指導者委託の消費税の増
②旅費	0	0	0	
③需用費	410,678	407,281	3,397	
④役務費	980,071	937,401	42,670	
⑤委託料	934,452	886,780	47,672	
⑥使用料及び賃借料	323,554	294,650	28,904	
3) トレーニング室運営費	7,382,330	7,509,445	△ 127,115	
①給料	1,876,800	1,876,800	0	
②職員手当	378,944	395,272	△ 16,328	
③共済費	599,038	590,339	8,699	
④賃金	2,701,200	2,602,500	98,700	
⑤需用費	611,608	532,490	79,118	
⑥役務費	219,758	221,748	△ 1,990	
⑦委託料	333,244	323,988	9,256	
⑧使用料及び賃借料	661,738	966,308	△ 304,570	リース再契約による賃借料の減
<b>(2) 管理費</b>	<b>177,781,147</b>	<b>171,149,456</b>	<b>6,631,691</b>	
1) 職員給与費	151,785,605	152,201,680	△ 416,075	
①報酬	2,494,550	2,467,125	27,425	年度途中のプロパー職員1名減
②給料	85,358,900	85,994,036	△ 635,136	
③職員手当	26,739,701	26,687,289	52,412	
④共済費	19,616,922	19,849,940	△ 233,018	
⑤賃金	17,318,600	16,933,650	384,950	
⑥委託料	256,932	269,640	△ 12,708	
2) 事務局費	23,486,557	16,511,535	6,975,022	
①報酬	370,000	420,000	△ 50,000	理事会・評議員会開催回数の増
②旅費	100,700	169,160	△ 68,460	
③交際費	0	0	0	
④需用費	856,832	856,058	774	
⑤役務費	388,423	346,457	41,966	
⑥委託料	5,190,035	3,233,625	1,956,410	プロパー職員1名退職による派遣職員1名分の増
⑦使用料及び賃借料	948,140	737,544	210,596	
⑧福利厚生費	467,700	942,600	△ 474,900	職員ユニホーム代の減
⑨租税公課費	14,406,140	9,039,760	5,366,380	消費税の増
⑩負担金	168,870	164,700	4,170	
⑪雑費	589,717	601,631	△ 11,914	
3) 減価償却費	2,508,985	2,436,241	72,744	

科 目	当年度決算額	前年度決算額	増 減	備 考
<b>(3) 施設費</b>	<b>220,442,184</b>	<b>213,446,912</b>	<b>6,995,272</b>	
1) 二河野球場管理運営費	9,601,821	9,360,065	241,756	
①需用費	1,129,507	927,169	202,338	
②役務費	56,836	54,987	1,849	
③委託料	7,897,078	7,837,159	59,919	
④原材料費	518,400	540,750	△ 22,350	
2) テニスコート管理運営費	2,054,162	1,880,862	173,300	
①需用費	142,098	167,022	△ 24,924	
②役務費	324	840	△ 516	
③委託料	1,911,740	1,713,000	198,740	
3) 多目的グラウンド管理運営費	707,200	741,656	△ 34,456	
①需用費	115,360	161,398	△ 46,038	
②役務費	0	262	△ 262	
③委託料	591,840	579,996	11,844	
4) バレーコート管理運営費	845,440	657,415	188,025	
①需用費	134,800	18,415	116,385	整備用品購入による増
②役務費	0	0	0	
③委託料	710,640	639,000	71,640	
5) 弓道場(近的)管理運営費	1,181,564	895,008	286,556	
①需用費	312,596	25,290	287,306	安土幕購入による増
②役務費	1,512	0	1,512	
③委託料	867,456	869,718	△ 2,262	
6) 弓道場(遠的)管理運営費	896,599	933,997	△ 37,398	
①需用費	29,143	64,146	△ 35,003	
②役務費	0	157	△ 157	
③委託料	867,456	869,694	△ 2,238	
7) 体育館管理運営費	5,823,167	6,318,618	△ 495,451	
①需用費	1,652,122	1,614,567	37,555	
②役務費	70,667	70,384	283	
③委託料	4,047,883	4,305,567	△ 257,684	
④使用料及び賃借料	52,495	328,100	△ 275,605	
8) 屋内練習場管理運営費	2,022,755	1,291,056	731,699	
①需用費	881,022	223,170	657,852	漏電・水漏れ修理による増
②委託料	1,141,733	1,067,886	73,847	
9) プール管理運営費	13,315,324	13,356,458	△ 41,134	
①需用費	391,749	878,334	△ 486,585	ろ過機ポンプ修理の減
②役務費	35,049	34,553	496	
③委託料	12,888,526	12,443,571	444,955	

科 目	当年度決算額	前年度決算額	増 減	備 考
<b>10) 温水プール管理運営費</b>	<b>3,806,639</b>	<b>3,408,392</b>	<b>398,247</b>	
①需用費	2,525,616	1,944,222	581,394	スタート台・プールクリーナーの修繕による増
②役務費	170,604	180,076	△ 9,472	
③委託料	1,074,859	1,081,837	△ 6,978	
④使用料及び賃借料	35,560	202,257	△ 166,697	
<b>11) スポーツ会館管理運営費</b>	<b>8,779,678</b>	<b>8,106,815</b>	<b>672,863</b>	
①需用費	1,752,004	1,477,414	274,590	
②役務費	1,199,297	1,042,684	156,613	
③委託料	5,770,656	5,482,110	288,546	
④使用料及び賃借料	57,721	104,607	△ 46,886	
<b>12) 総合体育館管理運営費</b>	<b>14,462,704</b>	<b>14,338,317</b>	<b>124,387</b>	
①需用費	3,065,038	1,521,146	1,543,892	空調設備修繕による増
②役務費	169,790	171,709	△ 1,919	
③委託料	11,029,282	12,301,336	△ 1,272,054	
④使用料及び賃借料	198,594	344,126	△ 145,532	壁面調査・防球ネット・温水シャワー設備緊急点検の減
<b>13) 総合体育館トレーニングルーム管理運営費</b>	<b>1,276,465</b>	<b>855,980</b>	<b>420,485</b>	
①需用費	967,143	711,500	255,643	トレーニング器具修繕料の増
②役務費	2,916	2,835	81	
③委託料	108,000	0	108,000	(新)機器の保守点検
④使用料及び賃借料	198,406	141,645	56,761	
<b>14) 下蒲刈プール管理運営費</b>	<b>1,480,806</b>	<b>1,583,682</b>	<b>△ 102,876</b>	
①需用費	54,000	183,820	△ 129,820	
②役務費	432	840	△ 408	
③委託料	1,426,374	1,399,022	27,352	
<b>15) 川尻東プール管理運営費</b>	<b>1,426,609</b>	<b>1,412,140</b>	<b>14,469</b>	
①需用費	2,997	15,820	△ 12,823	
②役務費	0	0	0	
③委託料	1,423,612	1,396,320	27,292	
<b>16) 川尻温水プール管理運営費</b>	<b>3,243,366</b>	<b>2,593,295</b>	<b>650,071</b>	
①需用費	2,049,186	1,192,285	856,901	オゾン発生装置修繕 プール内壁面修理の増
②役務費	158,625	153,394	5,231	
③委託料	1,000,382	1,178,394	△ 178,012	
④使用料及び賃借料	35,173	69,222	△ 34,049	
<b>17) 音戸プール管理運営費</b>	<b>1,455,718</b>	<b>1,477,071</b>	<b>△ 21,353</b>	
①需用費	101,400	152,527	△ 51,127	
②役務費	10,356	10,439	△ 83	
③委託料	1,343,962	1,314,105	29,857	
<b>18) 豊プール管理運営費</b>	<b>1,828,696</b>	<b>1,931,724</b>	<b>△ 103,028</b>	
①需用費	11,700	143,224	△ 131,524	
②役務費	9,924	11,175	△ 1,251	
③委託料	1,807,072	1,777,325	29,747	

科 目	当年度決算額	前年度決算額	増 減	備 考
19) 総合スポーツセンター 管理運営費	26,451,407	25,467,642	983,765	
①需用費	2,261,787	1,889,219	372,568	陸上競技用電子機器修繕による増
②役務費	144,429	138,817	5,612	
③委託料	23,787,302	23,158,044	629,258	消費税による増
④使用料及び賃借料	257,889	281,562	△ 23,673	
20) 光熱水費	119,782,064	116,836,719	2,945,345	
①電気代	71,887,499	66,922,977	4,964,522	総合スポーツセンター等夜間利用の増
②水道代	13,146,477	14,168,910	△ 1,022,433	天候不順による夏期プールの補水及びシャワーの減
③下水道代	13,557,753	14,442,521	△ 884,768	
④ガス代	13,461,358	11,734,766	1,726,592	
⑤燃料費	7,728,977	9,567,545	△ 1,838,568	原油安による減
(4) 施設賠償責任保険料	981,020	986,370	△ 5,350	
(5) 呉市返還金	0	10,880,000	△ 10,880,000	
経 常 費 用 計	438,353,105	434,285,496	4,067,609	
当 期 経 常 増 減 額	8,128,963	3,912,229	4,216,734	
ii 経常外増減の部				
1 経常外収益	0	0	0	
経 常 外 収 益 計	0	0	0	
2 経常外費用	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	8,128,963	3,912,229	4,216,734	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	260,483,594	256,571,365	3,912,229	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	268,612,557	260,483,594	8,128,963	
II 指定正味財産増減の部	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	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	268,612,557	260,483,594	8,128,963	



# 財 産 目 録

平成27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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元保管	釣銭準備金	330,000
預金	<b>普通預金</b> 広島銀行 呉市役所出張所 もみじ銀行 呉営業部 呉市職員信用組合	運転資金として	<b>92,195,467</b> 6,006,664 84,796,137 1,392,666
	<b>定期預金</b> 広島銀行 呉市役所出張所 もみじ銀行 呉営業部 呉信用金庫 中通支店 呉市職員信用組合	運転資金として	<b>17,000,000</b> 2,000,000 10,000,000 1,000,000 4,000,000
預託金	リサイクル預託金	財団車リサイクル預託金	11,610
未収金	トレーニング室入会金 トレーニングコーナー入会金 スポーツ施設利用料金 雑収入 仮払金戻り	スポーツ会館/榎ベネフィット・ワン外 総合 s c トレーニングコーナー利用料 施設利用者 コピー・ロッカー代 平成26年度労働保険料	<b>196,296</b> 11,040 100 156,030 320 28,806
<b>流動資産合計</b>			<b>109,733,373</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
投資有価証券			<b>170,000,000</b>
第321回利付国債 (10年)	野村証券(株)	公益目的保有財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	168,423,707
第333回利付国債 (10年)	野村証券(株)		10,000,000
第281回大阪府公募公債 (10年)	野村証券(株)		30,000,000
第33回地方公共団体金融機構債券	野村証券(株)		9,913,000
第48回地方公共団体金融機構債券	野村証券(株)		29,849,100
第61回利付国債 (20年)	三菱UFJモルガン・スタンレー証券		19,992,165
北海道平成22年度第8回公募公債	三菱UFJモルガン・スタンレー証券		19,993,424
第10回利付国債 (30年)	三菱UFJモルガン・スタンレー証券		15,000,000
			33,676,018

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	普通預金	呉信用金庫 中通支店	公益目的保有財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	1,331,817
	定期預金	呉市職員信用組合	公益目的保有財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	244,476
	車両運搬具	自動車	公益目的保有財産であり、公益事業に使用している。また、共用財産であり、うち50.00%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち5.00%は収益事業の用に供し、うち15.00%はその他事業の用に供し、うち30.00%は法人管理運営の用に供している。	9,999,762 61,225
	建物付属設備	弓道場 シャッター	公益目的保有財産であり、100%公益目的事業の用に供している。	1,313,063 389,322
		スポーツ会館 トレーニング室 コインシャワー	トレーニング事業に使用している。100%その他事業の用に供している。	358,481
		総合体育館 水道子メーカ取替	公益目的保有財産であり、施設の管理運営事業に使用している。また、共用財産であり、うち87.83%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち8.13%は収益事業の用に供し、うち4.04%はその他事業の用に供している。	253,896
		総合体育館 水道子メーカ (追加)		311,364
	構築物	総合SC 看板 芝張替	公益目的保有財産であり、施設の管理運営事業に使用している。また、共用財産であり、うち99.79%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち0.02%は収益事業の用に供し、うち0.19%はその他事業の用に供している。	6,594,658 448,430 5,249,250
		二河野球場 散水ポンプ 井戸囲い工事 ポンプ電源取付	公益目的保有財産であり、施設の管理運営事業に使用している。また、共用財産であり、うち84.41%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち15.59%は収益事業の用に供している。	711,335 75,906 109,737
	器具備品	二河野球場 防犯カメラ	公益目的保有財産であり、施設の管理運営事業に使用している。また、共用財産であり、うち84.41%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち15.59%は収益事業の用に供している。	2,030,816 73,834
		呉市体育館 非常・業務用放送	公益目的保有財産であり、施設の管理運営事業に使用している。また、共用財産であり、うち80.43%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち14.77%は収益事業の用に供し、うち4.80%はその他事業の用に供している。	183,924
		温水プール 空調機 空調設備取替 採暖室暖房設備	公益目的保有財産であり、施設の管理運営事業に使用している。また、共用財産であり、うち96.78%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち3.22%は収益事業の用に供している。	103,036 163,961 332,907
		スポーツ会館 電話設備 テレビモニター	公益目的保有財産であり、施設の管理運営事業に使用している。また、共用財産であり、うち82.82%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち17.18%は収益事業の用に供している。	160,667 76,126

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	スポーツ会館 トレーニング室 ローラーコンフォートプロ	トレーニング事業に使用している。100%その他事業の用に供している。	1
	総合SC 空調器機設置	公益目的保有財産であり、施設の管理運営事業に使用している。また、共用財産であり、うち99.79%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち0.02%は収益事業の用に供し、うち0.19%はその他事業の用に供している。	936,360
<b>固定資産合計</b>			<b>179,999,762</b>

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動負債)</b>			
<b>未払金</b>			<b>21,037,160</b>
	未払い消費税	消費税に対する未払金	7,002,100
	未払い法人税	法人税に対する未払金	623,800
	水道・下水道料金	呉市上下水道局	2,207,270
	燃料代	広島ガス	1,322,173
	電気料金	中国電力	4,854,805
	時間外手当・共済費	スポーツ施設職員	1,397,568
	共済費	スポーツ会館トレーニング室職員	25,096
	報酬	スポーツ会館夜警・体育館日直	180,850
	賃金	温水プール・川尻温水プール監視員	1,250,250
	臨時職員賃金	総合体育館トレーニングルーム	168,000
	臨時職員賃金・共済費	スポーツ会館トレーニング室	260,153
	委託費	派遣賃金	376,723
	報償費(スポーツ教室)	温水プール 水泳教室指導料	1,023,917
	報償費(スポーツ教室)	総合体育館 剣道・柔道教室講師謝礼	130,000
	振込手数料	委託・教室指導料	702
	機械警備	広島総合警備保障㈱	56,916
	AEDレンタル料	広島総合警備保障㈱	10,152
	消耗品	ホームプラザ ナフコ(ナデビズカード)	143,435
	旅費	職員交通費	3,250
<b>前受金</b>			<b>9,072</b>
	光熱水費収入	平成27年度分 二河野球場PHS基地局電気代	9,072
<b>預り金</b>			<b>74,346</b>
	社会保険料	退職者 社会保険料個人負担分	74,346
<b>流動負債合計</b>			<b>21,120,578</b>
<b>負債合計</b>			<b>21,120,578</b>
<b>正味財産</b>			<b>268,612,557</b>

## 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  
満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却について  
有形固定資産及び無形固定資産・・・定率法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

会計方針の変更はない。

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産				
投資有価証券	134,513,625	33,910,082	0	168,423,707
定期預金	477,576	0	233,100	244,476
普通預金	35,008,799	15,456	33,692,438	1,331,817
基本財産計	170,000,000	33,925,538	33,925,538	170,000,000

特定資産・・・該当資産なし

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				
投資有価証券	168,423,707	0	168,423,707	0
定期預金	244,476	0	244,476	0
普通預金	1,331,817	0	1,331,817	0
基本財産計	170,000,000	0	170,000,000	0

特定資産・・・該当資産なし

5. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,282,820	1,221,595	61,225
建物付属設備	2,171,287	858,224	1,313,063
構築物	8,285,400	1,690,742	6,594,658
器具備品	6,314,250	4,283,434	2,030,816
合 計	18,053,757	8,053,995	9,999,762

7. 保証債務等の偶発事項

保証債務等はない。