

平成 2 7 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	2～4
正味財産増減計算書内訳書	5～7
財務諸表に対する注記	8～9
附属明細書	10
財産目録	11～13
監査報告書	14

## 貸借対照表

( 平成28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	114,335,472	109,525,467	4,810,005
現金	330,000	330,000	0
普通預金	97,005,472	92,195,467	4,810,005
定期預金	17,000,000	17,000,000	0
預託金	11,610	11,610	0
未収金	374,140	196,296	177,844
<b>流動資産合計</b>	<b>114,721,222</b>	<b>109,733,373</b>	<b>4,987,849</b>
<b>2 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
投資有価証券	168,635,578	168,423,707	211,871
普通預金	1,119,946	1,331,817	△ 211,871
定期預金	244,476	244,476	0
<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	1	61,225	△ 61,224
建物	1,813,170	1,313,063	500,107
構築物	5,962,663	6,594,658	△ 631,995
什器備品	7,403,918	2,030,816	5,373,102
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>15,179,752</b>	<b>9,999,762</b>	<b>5,179,990</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>185,179,752</b>	<b>179,999,762</b>	<b>5,179,990</b>
<b>資産合計</b>	<b>299,900,974</b>	<b>289,733,135</b>	<b>10,167,839</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	18,768,128	21,437,560	△ 2,669,432
前受金	9,072	9,072	0
預り金	132,323	74,346	57,977
賞与引当金	6,515,088	6,639,551	△ 124,463
<b>流動負債合計</b>	<b>25,424,611</b>	<b>28,160,529</b>	<b>△ 2,735,918</b>
<b>負債合計</b>	<b>25,424,611</b>	<b>28,160,529</b>	<b>△ 2,735,918</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
寄附金	170,000,000	170,000,000	0
<b>指定正味財産合計</b>	<b>170,000,000</b>	<b>170,000,000</b>	<b>0</b>
(うち基本財産への充当額)	(170,000,000)	(170,000,000)	0
<b>2 一般正味財産</b>	104,476,363	91,572,606	12,903,757
<b>正味財産合計</b>	<b>274,476,363</b>	<b>261,572,606</b>	<b>12,903,757</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>299,900,974</b>	<b>289,733,135</b>	<b>10,167,839</b>

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

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	1,714,789	2,037,717	△ 322,928
基本財産運用益	1,714,789	2,037,717	△ 322,928
事業収益	432,749,666	433,675,692	△ 926,026
呉市受託収入	293,000,000	297,350,000	△ 4,350,000
各種教室入会金	34,442,200	33,070,150	1,372,050
トレーニング室入会金	8,626,270	8,081,350	544,920
利用料金収入	96,681,196	95,174,192	1,507,004
受取寄付金	980,000	0	980,000
寄付金収入	980,000	0	980,000
雑収益	10,683,476	10,768,659	△ 85,183
光熱水費収入	4,357,616	4,404,795	△ 47,179
納付金収入	628,265	619,727	8,538
売払収入	4,031,685	4,146,453	△ 114,768
雑収入	1,665,910	1,597,684	68,226
<b>経常収益計</b>	<b>446,127,931</b>	<b>446,482,068</b>	<b>△ 354,137</b>
(2) 経常費用			
事業費	412,173,799	417,231,700	△ 5,057,901
理事報酬	1,482,720	1,480,560	2,160
給料手当	120,288,614	116,547,821	3,740,793
福利厚生費	904,500	467,700	436,800
法定福利費	17,610,481	16,855,076	755,405
賞与引当金繰入額	5,612,229	5,705,016	△ 92,787
旅費交通費	149,960	39,070	110,890
通信運搬費	1,042,347	1,028,593	13,754
減価償却費	2,235,067	2,490,618	△ 255,551
消耗品費	10,506,635	8,045,171	2,461,464
修繕費	17,770,104	10,735,757	7,034,347
印刷製本費	874,368	785,160	89,208
燃料費	4,863,659	7,882,734	△ 3,019,075
光熱水費	95,671,384	111,273,776	△ 15,602,392
賃借料	2,540,458	2,692,179	△ 151,721
保険料	2,261,511	2,360,273	△ 98,762

手数料	1,130,094	1,136,834	△ 6,740
諸謝金	26,950,119	26,276,597	673,522
租税公課	14,933,874	13,112,306	1,821,568
支払負担金	1,299,354	1,104,582	194,772
支払助成金	1,700,000	1,700,000	0
委託費	81,786,878	84,971,137	△ 3,184,259
雑費	559,443	540,740	18,703
管理費	21,050,375	21,004,355	46,020
理事報酬	1,258,480	1,357,040	△ 98,560
給料手当	12,401,496	11,678,380	723,116
福利厚生費	0	0	0
法定福利費	2,704,215	2,721,077	△ 16,862
賞与引当金繰入額	902,859	934,535	△ 31,676
旅費交通費	8,740	61,630	△ 52,890
通信運搬費	14,690	85,032	△ 70,342
減価償却費	18,367	18,367	0
消耗品費	204,660	148,354	56,306
修繕費	36,994	5,490	31,504
印刷製本費	50,652	39,960	10,692
燃料費	34,292	63,137	△ 28,845
光熱水費	547,204	779,311	△ 232,107
賃借料	117,139	77,091	40,048
保険料	29,679	27,936	1,743
租税公課	1,337,485	1,351,934	△ 14,449
支払負担金	129,840	143,596	△ 13,756
委託料	1,173,747	1,439,379	△ 265,632
手数料	8,984	23,129	△ 14,145
雑費	70,852	48,977	21,875
<b>經常費用計</b>	<b>433,224,174</b>	<b>438,236,055</b>	<b>△ 5,011,881</b>
評価損益等調整前当期經常増減額	12,903,757	8,246,013	4,657,744
基本財産評価損益等	0	0	0
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	0	0	0
当期經常増減額	12,903,757	8,246,013	4,657,744

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	12,903,757	8,246,013	4,657,744
一般正味財産期首残高	91,572,606	83,326,593	8,246,013
一般正味財産期末残高	104,476,363	91,572,606	12,903,757
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	170,000,000	170,000,000	0
指定正味財産期末残高	170,000,000	170,000,000	0
III 正味財産期末残高	274,476,363	261,572,606	12,903,757

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	合 計
	スポーツ振興 普及事業	利便性向上に 資する事業	施設の貸与等	小計		
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	1,714,789	0	0	0	0	1,714,789
基本財産運用益	1,714,789	0	0	0	0	1,714,789
事業収益	355,367,892	24,598,580	32,315,779	56,914,359	20,467,415	432,749,666
呉市受託収入	251,827,796	8,790,000	11,914,789	20,704,789	20,467,415	293,000,000
各種教室入会金	34,442,200	0	0	0	0	34,442,200
トレーニング室入会金	0	0	8,626,270	8,626,270	0	8,626,270
利用料金収入	69,097,896	15,808,580	11,774,720	27,583,300	0	96,681,196
受取寄付金	980,000	0	0	0	0	980,000
寄付金収入	980,000	0	0	0	0	980,000
雑収益	975,600	9,610,264	15,057	9,625,321	82,555	10,683,476
光熱水費収入	0	4,357,616	0	4,357,616	0	4,357,616
納付金収入	490,630	51,955	15,057	67,012	70,623	628,265
売払収入	0	4,031,685	0	4,031,685	0	4,031,685
雑収入	484,970	1,169,008	0	1,169,008	11,932	1,665,910
<b>経常収益計</b>	<b>359,038,281</b>	<b>34,208,844</b>	<b>32,330,836</b>	<b>66,539,680</b>	<b>20,549,970</b>	<b>446,127,931</b>
(2) 経常費用						
事業費	357,262,132	27,396,004	27,515,663	54,911,667		412,173,799
理事報酬	1,049,367	186,233	247,120	433,353		1,482,720
給料手当	98,421,891	7,227,490	14,639,233	21,866,723		120,288,614
福利厚生費	776,484	93,476	34,540	128,016		904,500
法定福利費	14,311,559	1,200,758	2,098,164	3,298,922		17,610,481
賞与引当金繰入額	4,652,050	386,615	573,564	960,179		5,612,229
旅費交通費	127,591	22,369	0	22,369		149,960
通信運搬費	909,872	80,983	51,492	132,475		1,042,347
減価償却費	1,978,403	167,365	89,299	256,664		2,235,067
消耗品費	9,310,199	692,426	504,010	1,196,436		10,506,635
修繕費	15,197,045	1,215,842	1,357,217	2,573,059		17,770,104
印刷製本費	702,601	62,332	109,435	171,767		874,368
燃料費	4,753,686	108,031	1,942	109,973		4,863,659
光熱水費	84,484,821	7,390,199	3,796,364	11,186,563		95,671,384
賃借料	1,559,594	112,272	868,592	980,864		2,540,458
保険料	1,959,044	70,203	232,264	302,467		2,261,511
手数料	939,830	185,432	4,832	190,264		1,130,094
諸謝金	26,950,119	0	0	0		26,950,119

租税公課	9,259,246	3,880,345	1,794,283	5,674,628		14,933,874
支払負担金	1,277,980	21,374	0	21,374		1,299,354
支払助成金	1,700,000	0	0	0		1,700,000
委託費	76,448,534	4,240,137	1,098,207	5,338,344		81,786,878
雑費	492,216	52,122	15,105	67,227		559,443
管理費	0	0	0	0	21,050,375	21,050,375
理事報酬					1,258,480	1,258,480
給料手当					12,401,496	12,401,496
法定福利費					2,704,215	2,704,215
賞与引当金繰入額					902,859	902,859
旅費交通費					8,740	8,740
通信運搬費					14,690	14,690
減価償却費					18,367	18,367
消耗品費					204,660	204,660
修繕費					36,994	36,994
印刷製本費					50,652	50,652
燃料費					34,292	34,292
光熱水費					547,204	547,204
賃借料					117,139	117,139
保険料					29,679	29,679
租税公課					1,337,485	1,337,485
支払負担金					129,840	129,840
委託料					1,173,747	1,173,747
手数料					8,984	8,984
雑費					70,852	70,852
<b>経常費用計</b>	<b>357,262,132</b>	<b>27,396,004</b>	<b>27,515,663</b>	<b>54,911,667</b>	<b>21,050,375</b>	<b>433,224,174</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	1,776,149	6,812,840	4,815,173	11,628,013	△ 500,405	12,903,757
基本財産評価損益等						0
特定資産評価損益等						0
投資有価証券評価損益等						0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,776,149	6,812,840	4,815,173	11,628,013	△ 500,405	12,903,757
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計						0
(2) 経常外費用						
経常外費用計						0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	4,411,793	△ 2,706,841	△ 1,704,952	△ 4,411,793	0	0
当期一般正味財産増減額	6,187,942	4,105,999	3,110,221	7,216,220	△ 500,405	12,903,757
一般正味財産期首残高	85,800,174	4,990,519	1,716,448	6,706,967	△ 934,535	91,572,606
一般正味財産期末残高	91,988,116	9,096,518	4,826,669	13,923,187	△ 1,434,940	104,476,363

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	0	0
指定正味財産期首残高	170,000,000	0	0	0	0	170,000,000
指定正味財産期末残高	170,000,000	0	0	0	0	170,000,000
III 正味財産期末残高	261,988,116	9,096,518	4,826,669	13,923,187	△ 1,434,940	274,476,363

## 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  
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・・・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
  - (1) 賞与引当金の計上基準  
職員に対して支給する賞与の支給に備えるため、支出見込額のうち当期までに発生していると認められる額を計上している。
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	168,423,707	255,369	43,498	168,635,578
定期預金	244,476	0	0	244,476
普通預金	1,331,817	0	211,871	1,119,946
基本財産計	170,000,000	255,369	255,369	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	168,635,578	168,635,578	0	0
定期預金	244,476	244,476	0	0
普通預金	1,119,946	1,119,946	0	0
基本財産計	170,000,000	170,000,000	0	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	1,282,819	1
建物	2,887,327	1,074,157	1,813,170
構築物	8,285,400	2,322,737	5,962,663
什器備品	12,807,210	5,403,292	7,403,918
合 計	25,262,757	10,083,005	15,179,752

7. 保証債務等の偶発事項

保証債務等はない。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、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
第321回利付国債（10年）	10,024,481	10,733,400	708,919
第333回利付国債（10年）	30,000,000	31,799,580	1,799,580
第149回共同発行市場公募地方債	9,991,055	10,386,560	395,505
政府保証 第33回地方公共団体金融機構債券	29,911,335	31,528,260	1,616,925
政府保証 第48回地方公共団体金融機構債券	19,993,131	20,816,160	823,029
第61回利付国債（20年）	19,949,926	21,655,400	1,705,474
北海道平成22年度第8回公募公債	15,015,809	15,615,000	599,191
第10回利付国債（30年）	33,749,841	39,739,000	5,989,159
合計	168,635,578	182,273,360	13,637,782

9. 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ない。

10. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

11. その他

修正再表示に関する注記

賞与引当金

前年度において計上すべき賞与引当金6,639,551円が、誤って前年度の貸借対照表に計上されていなかった。前年度の財務諸表は、この誤謬を訂正するために修正再表示している。

修正再表示の結果、修正再表示を行う前と比べて、前年度の貸借対照表は、賞与引当金が6,639,551円増加し、一般正味財産が同額減少している。また、前年度の正味財産増減計算書は、経常費用が175,150円減少し、当期経常増減額及び当期一般正味財産増減額がそれぞれ同額増加し、一般正味財産期首残高が6,814,701円減少し、一般正味財産期末残高が6,639,551円残高が円減少している。

租税公課

前年度において計上すべき租税公課400,400円が、誤って前年度の貸借対照表に計上されていなかった。前年度の財務諸表は、この誤謬を訂正するために修正再表示している。

修正再表示の結果、修正再表示を行う前と比べて、前年度の貸借対照表は、未払金が400,400円増加し、一般正味財産が同額減少している。また、前年度の正味財産増減計算書は、経常費用が58,100円増加し、当期経常増減額及び当期一般正味財産増減額がそれぞれ同額減少し、一般正味財産期首残高が342,300円減少し、一般正味財産期末残高が400,400円減少している。

なお、過年度の誤謬に対する処理方法については、公益法人会計基準等では明確に規定されていないが、企業会計基準第24号「会計上の変更及び誤謬に関する会計基準」を準用することが公益法人においても会計慣行になりつつあることを鑑み、当法人においても当該企業会計基準を準用した。

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	168,423,707	255,369	43,498	168,635,578
定期預金	244,476	0	0	244,476
普通預金	1,331,817	0	211,871	1,119,946
基本財産計	170,000,000	255,369	255,369	170,000,000

特定資産・・・該当資産 決算報告書

### 2. 引当金の明細

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	
賞与引当金	6,639,551	6,515,088	6,639,551	0	6,515,088

# 財 産 目 録

平成28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>			
<b>現金</b>	手元保管	釣銭準備金	<b>330,000</b>
<b>預金</b>	<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>97,005,472</b> 6,008,385 89,604,000 1,393,087
	<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
<b>預託金</b>	リサイクル預託金	財団車リサイクル預託金	<b>11,610</b>
<b>未収金</b>	トレーニング室入会金 スポーツ施設利用料金 雑収入 光熱水費収入	スポーツ会館 施設利用者/㈱ベネフィット・ワン外 ロッカー代 シダックスフードサービス(株)	<b>374,140</b> 7,220 224,960 520 141,440
<b>流動資産合計</b>			<b>114,721,222</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
<b>投資有価証券</b>			<b>170,000,000</b>
第321回利付国債 (10年)	野村証券㈱	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。	<b>168,635,578</b> 10,024,481
第333回利付国債 (10年)	野村証券㈱		30,000,000
第149回共同発行 市場公募地方債	野村証券㈱		9,991,055
第33回地方公共 団体金融機構債券	野村証券㈱		29,911,335
第48回地方公共 団体金融機構債券	野村証券㈱		19,993,131
第61回利付国債 (20年)	三菱UFJモルガン・スタンレー証券		19,949,926
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		15,015,809
第10回利付国債 (30年)	三菱UFJモルガン・スタンレー証券		33,749,841

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, 119, 946
	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。	15, 179, 752 1
	建物	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, 813, 170 324, 306
		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。	298, 615
		総合体育館 水道子メーター取替	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87.03%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち9.96%は収益事業の用に供し、うち3.01%はその他事業の用に供している。	220, 128
		水道子メーター (追加)		269, 953
		二河野球場 便所改修工事	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88.46%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち11.46%は収益事業の用に供し、うち0.08%はその他事業の用に供している。	700, 168
	構築物	総合SC 看板	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99.44%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち0.28%は収益事業の用に供し、うち0.28%はその他事業の用に供している。	5, 962, 663 392, 377
		芝張替		4, 897, 551
		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88.46%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち11.46%は収益事業の用に供し、うち0.08%はその他事業の用に供している。	533, 502 56, 930 82, 303
	什器備品	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88.46%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち11.46%は収益事業の用に供し、うち0.08%はその他事業の用に供している。	7, 403, 918 1
		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77.18%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち18.22%は収益事業の用に供し、うち4.60%はその他事業の用に供している。	107, 228
		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96.53%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち3.47%は収益事業の用に供している。	51, 518 142, 155 288, 631
		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81.16%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち18.84%は収益事業の用に供している。	93, 669 44, 382

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 ローコンフォートフロ	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 壁掛型交流式時計	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 99.44%は公益目的財産として公1事業の用に 供し、うち0.28%は収益事業の用に供し、うち 0.28%はその他事業の用に供している。	624,553 457,380
		総合体育館 デジタルサイネージ	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 87.03%は公益目的財産として公1事業の用に 供し、うち9.96%は収益事業の用に供し、うち 3.01%はその他事業の用に供している。	5,594,400
<b>固定資産合計</b>				<b>185,179,752</b>
<b>資産合計</b>				<b>299,900,974</b>
<b>(流動負債)</b>				
	<b>未払金</b>			<b>18,768,128</b>
		未払い消費税	消費税に対する未払金	3,869,000
		未払い法人税	法人税に対する未払金	2,448,700
		水道・下水道料金	呉市上下水道局	2,096,764
		燃料代	広島ガス・石村石油	1,076,651
		電気料金	中国電力	4,396,515
		時間外手当・共済費	スポーツ施設職員	1,498,753
		共済費	スポーツ会館トレーニング室職員	23,799
		報酬	スポーツ会館夜警・体育館日直	180,250
		賃金	温水プール・川尻温水プール監視員	1,358,400
		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	285,322
		委託費	総合体育館・総合SC 塵芥処理	3,264
		報償費(スポーツ教室)	温水プール 水泳教室指導料	989,975
		報償費(スポーツ教室)	総合体育館 剣道・柔道教室講師謝礼	140,000
		振込手数料	委託・教室指導料	702
		手数料	スポ館 シーツクリーニング代	32,942
		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
		労働保険料	広島労働局	49,894
		修繕費	川尻温水 電話回線接続ソケット交換	10,692
		消耗品	ホームプラザ ナフコ(ナデビズカード)	68,177
		旅費	職員交通費	3,260
	<b>前受金</b>			<b>9,072</b>
		光熱水費収入	平成28年度分 二河野球場PHS基地局電気代	9,072
	<b>預り金</b>			<b>132,323</b>
		社会保険料	退職者 社会保険料個人負担分	132,323
	<b>賞与引当金</b>			<b>6,515,088</b>
		賞与引当金	財団・トレーニング職員賞与引当	6,515,088
<b>流動負債合計</b>				<b>25,424,611</b>
<b>負債合計</b>				<b>25,424,611</b>
<b>正味財産</b>				<b>274,476,363</b>

# 監査報告書

公益財団法人呉市体育振興財団  
理事長 堀口 勝哉 様

平成 28 年 5 月 27 日

公益財団法人呉市体育振興財団

監事 金木 秀行 

監事 出村 忠 

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までの第 4 期事業年度の理事の職務執行を監査いたしました。その方法及び結果につき次のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等から、その職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、主たる事業所において、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及び附属明細書について、検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

ア 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示していると認めます。

イ 理事の職務の執行に関する不正の行為又は、法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況を、すべての重要な点において、適正に表示しているものと認めます。