

平成 2 5 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
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 対 する 注 記	10～11
監 査 報 告 書	12

貸借対照表

(平成26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	104,178,251	89,942,128	14,236,123
現金	320,000	270,000	50,000
普通預金	86,858,251	72,672,128	14,186,123
定期預金	17,000,000	17,000,000	0
預託金	11,610	11,610	0
未収金	772,100	1,420,907	△ 648,807
立替金	0	40,000	△ 40,000
流動資産合計	104,961,961	91,414,645	13,547,316
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	134,513,625	168,926,324	△ 34,412,699
定額郵便貯金	0	160,000	△ 160,000
普通定期預金	477,576	913,676	△ 436,100
普通預金	35,008,799	0	35,008,799
基本財産合計	170,000,000	170,000,000	0
その他の固定資産			
車両運搬具	122,449	210,032	△ 87,583
建物付属設備	1,549,693	1,077,697	471,996
構築物	1,708,460	2,180,327	△ 471,867
器具備品	1,678,905	2,643,813	△ 964,908
その他の固定資産合計	5,059,507	6,111,869	△ 1,052,362
固定資産合計	175,059,507	176,111,869	△ 1,052,362
資産合計	280,021,468	267,526,514	12,494,954
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	19,411,224	8,708,554	10,702,670
前受金	9,072	8,820	252
預り金	117,578	2,237,775	△ 2,120,197
流動負債合計	19,537,874	10,955,149	8,582,725
負債合計	19,537,874	10,955,149	8,582,725
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	260,483,594	256,571,365	3,912,229
正味財産合計	260,483,594	256,571,365	3,912,229
負債及び正味財産合計	280,021,468	267,526,514	12,494,954

正味財産増減計算書（損益計算書）

平成25年4月1日から平成26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	2,723,779	2,036,837	686,942	
1) 基本財産運用益	2,723,779	2,036,837	686,942	大阪市平成15年度第10回公募公債満期償還金 436,100円外
(2) 受取入会金	40,214,410	39,293,060	921,350	
1) 各種教室入会金	32,545,800	32,196,750	349,050	
2) トレーニング室入会金	7,619,510	6,999,510	620,000	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	49,100	96,800	△ 47,700	
(3) 事業収益	384,516,463	381,384,219	3,132,244	
1) 呉市受託収入	286,292,000	293,804,000	△ 7,512,000	利用料金改定に伴う呉市スポーツ施設管理料の減
2) 利用料金収入	98,224,463	87,580,219	10,644,244	呉市スポーツ施設利用料金改定による増
(4) 受取寄付金	0	0	0	
1) 寄付金収入	0	0	0	
(5) 雑収益	10,743,073	10,965,106	△ 222,033	
1) 光熱水費収入	4,337,906	4,310,422	27,484	
2) 納付金	619,430	610,826	8,604	
3) 売払収入	4,173,011	4,505,947	△ 332,936	自動販売機手数料の減
4) 雑入	1,612,726	1,537,911	74,815	
経 常 収 益 計	438,197,725	433,679,222	4,518,503	

科 目	当年度決算額	前年度決算額	増 減	備 考
2 経常費用				
(1) 事業費	37,822,758	38,359,790	△ 537,032	
1) スポーツ振興費	3,618,701	4,968,042	△ 1,349,341	
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	769,943	2,075,562	△ 1,305,619	ドリームベースボール事業の減
③育成事業	1,148,758	1,134,075	14,683	
④講習会等	0	58,405	△ 58,405	
2) スポーツ教室運営費	26,694,612	25,475,587	1,219,025	
①報償費	24,168,500	22,912,000	1,256,500	教室数の増
②旅費	0	0	0	
③需用費	407,281	480,405	△ 73,124	
④役務費	937,401	870,512	66,889	
⑤使用料及び賃借料	294,650	294,650	0	
⑥委託料	886,780	918,020	△ 31,240	
3) トレーニング室運営費	7,509,445	7,916,161	△ 406,716	
①給料	1,876,800	1,876,800	0	
②職員手当	395,272	373,920	21,352	
③共済費	590,339	570,590	19,749	
④賃金	2,602,500	2,682,850	△ 80,350	
⑤需用費	532,490	919,283	△ 386,793	トレーニング器具修繕料の減
⑥役務費	221,748	221,966	△ 218	
⑦委託料	323,988	267,820	56,168	
⑧使用料及び賃借料	966,308	1,002,932	△ 36,624	
(2) 管理費	171,149,456	166,566,929	4,582,527	
1) 職員給与費	152,201,680	147,860,486	4,341,194	
①報酬	2,467,125	2,970,025	△ 502,900	呉市体育館日直管理時間変更
②給料	85,994,036	82,211,140	3,782,896	事務局次長・嘱託職員1名増
③職員手当	26,687,289	26,217,595	469,694	
④共済費	19,849,940	19,316,936	533,004	
⑤賃金	16,933,650	16,855,200	78,450	
⑥委託料	269,640	289,590	△ 19,950	
2) 事務局費	16,511,535	16,152,460	359,075	
①報酬	420,000	280,000	140,000	理事会・評議員会開催回数の増
②旅費	169,160	123,790	45,370	
③交際費	0	0	0	
④需用費	856,058	1,098,327	△ 242,269	印刷機修理等の減
⑤役務費	346,457	378,562	△ 32,105	
⑥委託料	3,233,625	2,162,135	1,071,490	(新)指定管理公募コンサルティング料
⑦使用料及び賃借料	737,544	733,521	4,023	
⑧福利厚生費	942,600	445,800	496,800	職員ユニホーム代の増
⑨租税公課費	9,039,760	9,828,217	△ 788,457	公益法人移行に伴う法人税の減
⑩負担金	164,700	509,160	△ 344,460	
⑪雑費	601,631	592,948	8,683	
3) 減価償却費	2,436,241	2,553,983	△ 117,742	

科 目	当年度決算額	前年度決算額	増 減	備 考
(3) 施設費	213,446,912	221,639,769	△ 8,192,857	
1) 二河野球場管理運営費	9,360,065	14,419,567	△ 5,059,502	
①需用費	927,169	5,950,000	△ 5,022,831	芝生改修工事等の減
②役務費	54,987	58,411	△ 3,424	
③委託料	7,837,159	7,796,906	40,253	
④原材料費	540,750	614,250	△ 73,500	
2) テニスコート管理運営費	1,880,862	2,019,098	△ 138,236	
①需用費	167,022	306,900	△ 139,878	
②役務費	840	420	420	
③委託料	1,713,000	1,711,778	1,222	
3) 多目的グラウンド管理運営費	741,656	617,170	124,486	
①需用費	161,398	37,920	123,478	仕切りネット補修の増
②役務費	262	0	262	
③委託料	579,996	579,250	746	
4) バレーコート管理運営費	657,415	795,161	△ 137,746	
①需用費	18,415	156,905	△ 138,490	
②役務費	0	420	△ 420	
③委託料	639,000	637,836	1,164	
5) 弓道場(近的)管理運営費	895,008	958,280	△ 63,272	
①需用費	25,290	102,200	△ 76,910	
②役務費	0	0	0	
③委託料	869,718	856,080	13,638	
6) 弓道場(遠的)管理運営費	933,997	891,160	42,837	
①需用費	64,146	35,080	29,066	
②役務費	157	0	157	
③委託料	869,694	856,080	13,614	
7) 体育館管理運営費	6,318,618	6,844,147	△ 525,529	
①需用費	1,614,567	2,614,550	△ 999,983	防球ネット修理等の減
②役務費	70,384	69,670	714	
③委託料	4,305,567	3,830,406	475,161	植木移設業務の増
④使用料及び賃借料	328,100	329,521	△ 1,421	
8) 屋内練習場管理運営費	1,291,056	1,444,556	△ 153,500	
①需用費	223,170	380,738	△ 157,568	誘導灯バッテリー修理の減
②委託料	1,067,886	1,063,818	4,068	
9) プール管理運営費	13,356,458	12,894,781	461,677	
①需用費	878,334	540,104	338,230	ろ過機ポンプ修理等の増
②役務費	34,553	34,185	368	
③委託料	12,443,571	12,320,492	123,079	除草及び植木剪定処分金額の増

科 目	当年度決算額	前年度決算額	増 減	備 考
10) 温水プール管理運営費	3,408,392	5,432,233	△ 2,023,841	
①需用費	1,944,222	3,679,729	△ 1,735,507	機械室内温水配管修理等の減
②役務費	180,076	240,624	△ 60,548	
③委託料	1,081,837	1,308,495	△ 226,658	遮光対策完了等に伴う減
④使用料及び賃借料	202,257	203,385	△ 1,128	
11) スポーツ会館管理運営費	8,106,815	8,398,873	△ 292,058	
①需用費	1,477,414	1,541,261	△ 63,847	
②役務費	1,042,684	1,016,326	26,358	
③委託料	5,482,110	5,735,551	△ 253,441	剪定業務の減
④使用料及び賃借料	104,607	105,735	△ 1,128	
12) 総合体育館管理運営費	14,338,317	15,973,585	△ 1,635,268	
①需用費	1,521,146	2,425,112	△ 903,966	仕切りネットワイヤーの減
②役務費	171,709	189,351	△ 17,642	
③委託料	12,301,336	13,013,688	△ 712,352	空調保守料の入札残
④使用料及び賃借料	344,126	345,434	△ 1,308	
13) 総合体育館トレーニングルーム 管理運営費	855,980	920,673	△ 64,693	
①需用費	711,500	593,073	118,427	トレーニング器具修繕料の増
②役務費	2,835	3,780	△ 945	
③使用料及び賃借料	141,645	323,820	△ 182,175	トレーニング器具リース終了
14) 下蒲刈プール管理運営費	1,583,682	1,618,276	△ 34,594	
①需用費	183,820	126,996	56,824	
②役務費	840	0	840	
③委託料	1,399,022	1,491,280	△ 92,258	プール管理業務の入札残
15) 川尻東プール管理運営費	1,412,140	1,591,500	△ 179,360	
①需用費	15,820	137,760	△ 121,940	
②委託料	1,396,320	1,453,740	△ 57,420	
16) 川尻温水プール管理運営費	2,593,295	3,782,015	△ 1,188,720	
①需用費	1,192,285	2,002,316	△ 810,031	排煙換気オペレータ装置修理等の減
②役務費	153,394	144,109	9,285	
③委託料	1,178,394	1,599,260	△ 420,866	遮光対策完了等に伴う減
④使用料及び賃借料	69,222	36,330	32,892	
17) 音戸プール管理運営費	1,477,071	1,550,192	△ 73,121	
①需用費	152,527	236,985	△ 84,458	
②役務費	10,439	10,597	△ 158	
③委託料	1,314,105	1,302,610	11,495	
18) 豊プール管理運営費	1,931,724	2,047,427	△ 115,703	
①需用費	143,224	0	143,224	非常用照明器具取替修理の増
②役務費	11,175	10,702	473	
③委託料	1,777,325	2,036,725	△ 259,400	プール管理業務の入札残

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	25,467,642	26,592,156	△ 1,124,514	
①需用費	1,889,219	1,732,961	156,258	
②役務費	138,817	137,663	1,154	
③委託料	23,158,044	24,558,744	△ 1,400,700	除草及び剪定処分の入札残
④使用料及び賃借料	281,562	162,788	118,774	
20) 光熱水費	116,836,719	112,848,919	3,987,800	
①電気代	66,922,977	63,620,345	3,302,632	野球場・総合体育館電気代の増
②水道代	14,168,910	14,289,459	△ 120,549	
③下水道代	14,442,521	13,667,378	775,143	市営プール下水道料金の増
④ガス代	11,734,766	11,862,964	△ 128,198	
⑤燃料費	9,567,545	9,408,773	158,772	
(4) 施設賠償責任保険料	986,370	984,600	1,770	
(5) 呉市返還金	10,880,000	0	10,880,000	利用料金収入料金改定による返還等
経 常 費 用 計	434,285,496	427,551,088	6,734,408	
当 期 経 常 増 減 額	3,912,229	6,128,134	△ 2,215,905	
ii 経常外増減の部				
1 経常外収益				
経常外収益計	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	3,912,229	6,128,134	△ 2,215,905	
一般正味財産期首残高	256,571,365	250,443,231	6,128,134	
一般正味財産期末残高	260,483,594	256,571,365	3,912,229	
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	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	260,483,594	256,571,365	3,912,229	

財 産 目 録

平成26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)	現金	手元保管	釣銭準備金 320,000	
	預金	普通預金		86,858,251
		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	6,004,968 79,461,172 1,392,111
	定期預金			17,000,000
		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	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			772,100	
	トレーニング室入会金	スポーツ会館/㈱ベネフィット・ワン	300	
	トレーニングルーム利用料	総合体育館/㈱ベネフィット・ワン外	28,340	
	スポーツ施設利用料金	施設利用者	736,040	
	スポーツ教室利用料 利息	オークスポーツデー3/31分 通帳利息	7,400 20	
流動資産合計			104,961,961	
(固定資産) 基本財産	投資有価証券		170,000,000	
	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。 134,513,625	
	第265回大阪府 公募公債 (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)	29,766,900	
	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)	野村証券(株)	19,991,201	
	第61回利付国債 (20年)	三菱UFJモルガン・スタンレー証券	19,993,424	
	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	15,000,000	
	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。 35,008,799	

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	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。	477,576		
	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。	5,059,507 122,449		
		建物付属設備			1,549,693	
	構築物	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。	467,373	
		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。	430,349	
		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87.49%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち7.70%は収益事業の用に供し、うち4.81%はその他事業の用に供している。	292,844	
		総合体育館	水道子メーター (追加)		359,127	
		器具備品	総合スポーツセンター	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99.79%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち0.08%は収益事業の用に供し、うち0.13%はその他事業の用に供している。	1,708,460 512,491
			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88.79%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち11.13%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。	948,446 101,207 146,316
			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88.79%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち11.13%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。	1,678,905 147,668
			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79.73%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち16.70%は収益事業の用に供し、うち3.57%はその他事業の用に供している。	315,477
			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96.93%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち3.07%は収益事業の用に供している。	176,734 189,112 383,975
			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84.48%は公益目的財産として公1事業の用に供し、うち15.52%は収益事業の用に供している。	275,586 130,576
		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。	59,777	
	固定資産合計				175,059,507	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動負債)	未払金			19,411,224		
		未払い消費税	消費税に対する未払金	2,023,700		
		未払い法人税	法人税に対する未払金	571,300		
		水道・下水道料金	呉市上下水道局	1,274,960		
		時間外手当・共済費	スポーツ施設職員	1,480,961		
		共済費	スポーツ会館トレーニング室職員	23,336		
		報酬	スポーツ会館夜警・体育館日直	178,550		
		賃金	温水プール・川尻温水プール監視員	1,247,850		
		臨時職員賃金	総合体育館トレーニングルーム	156,000		
		臨時職員賃金・共済費	スポーツ会館トレーニング室	246,944		
		報償費(スポーツ教室)	温水プール 水泳教室指導料	1,067,000		
		報償費(スポーツ教室)	総合体育館 剣道・柔道教室講師謝礼	95,000		
		振込手数料	教室指導料	270		
		シーツクリーニング代	(有)山口クリーニング	37,764		
		機械警備	広島総合警備保障㈱	55,335		
		AEDレンタル料	広島総合警備保障㈱	4,138		
		労働保険料	広島労働局	4,141		
		消耗品	ホームプラザ ナフコ(ナデビズカード)	50,090		
		旅費	職員交通費	1,180		
		トレーニング器具リース料	ホクトレーニング / NTTファイナンス(株)	12,705		
		呉市返還金	呉市	10,880,000		
			前受金	光熱水費収入	平成26年度分 二河野球場PHS基地局電気代	9,072
			預り金	社会保険料	退職者 社会保険料個人負担分	117,578
		所得税	司法書士 所得税預り分	8,168		
流動負債合計				19,537,874		
負債合計				19,537,874		
正味財産				260,483,594		

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	168,926,324	0	34,412,699	134,513,625
定期預金	1,073,676	0	596,100	477,576
普通預金	0	35,008,799	0	35,008,799
基本財産計	170,000,000	35,008,799	35,008,799	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	134,513,625	0	134,513,625	0
定期預金	477,576	0	477,576	0
普通預金	35,008,799	0	35,008,799	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	1,160,371	122,449
建物附属設備	2,171,287	621,594	1,549,693
構築物	2,885,400	1,176,940	1,708,460
器具備品	5,018,250	3,339,345	1,678,905
合 計	11,357,757	6,298,250	5,059,507

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）	10,000,000	10,414,870	414,870
第265回大阪府公募公債（10年）	29,766,900	30,029,070	262,170
第281回大阪府公募公債（10年）	9,913,000	10,171,410	258,410
政府保証 第33回地方公共団体金融機構債券	29,849,100	30,897,060	1,047,960
政府保証 第48回地方公共団体金融機構債券	19,991,201	19,956,880	△ 34,321
第61回利付国債（20年）	19,993,424	20,768,000	774,576
北海道平成22年度第8回公募公債	15,000,000	15,535,500	535,500
合計	134,513,625	137,772,790	3,259,165

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。

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26年5月20日

公益財団法人呉市体育振興財団

監事 歌田正巳 
監事 犬上功 

平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第2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

各監事は、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ものと認めます。

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。

3 追記情報

※記載すべき事項がない場合は、該当がない旨を記載します。

※記載内容は、計算書類及びその附属明細書の監査に関して、次に掲げる事項その他の事項のうち、監事の判断に関して説明を付す必要がある事項又は計算関係書類の内容のうち強調する必要がある事項となります。

- ・ 正当な理由による会計方針の変更
- ・ 重要な偶発事象
- ・ 重要な後発事象

収 支 計 算 書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額 (A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	備 考
I 事業活動収入の部				
1 事業活動収入				
(1) 基本財産運用収入	2,075,000	2,723,779	△ 648,779	
1) 基本財産運用益	2,075,000	2,723,779	△ 648,779	大阪市平成15年度第10回 公募公債満期償還金の増
(2) 入会金	41,760,000	40,214,410	1,545,590	
1) 各種教室入会金	34,500,000	32,545,800	1,954,200	総合体育館教室参加者の減
2) トレーニング室入会金	7,130,000	7,619,510	△ 489,510	個人会員の増
3) 総合スポーツセンター トレーニングコーナー入会金	130,000	49,100	80,900	
(3) 事業収入	383,499,000	384,516,463	△ 1,017,463	
1) 呉市受託収入	286,292,000	286,292,000	0	
2) 利用料金収入	97,207,000	98,224,463	△ 1,017,463	呉市スポーツ施設利用料 金改定による増
(4) 寄付金収入	1,000	0	1,000	
1) 寄付金収入	1,000	0	1,000	
(5) 雑収入	10,873,000	10,743,073	129,927	
1) 光熱水費収入	4,524,000	4,337,906	186,094	
2) 納付金	801,000	619,430	181,570	
3) 売払収入	4,100,000	4,173,011	△ 73,011	
4) 雑入	1,448,000	1,612,726	△ 164,726	
事業活動収入計	438,208,000	438,197,725	10,275	

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
2 事業活動支出				
(1) 事業費	39,952,000	37,822,758	2,129,242	
1) スポーツ振興費	4,950,000	3,618,701	1,331,299	
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	1,920,000	769,943	1,150,057	宝くじスポーツフェア開催地抽選により開催なし
③育成事業	1,210,000	1,148,758	61,242	
④講習会等	120,000	0	120,000	
2) スポーツ教室運営費	27,308,000	26,694,612	613,388	
①報償費	24,496,000	24,168,500	327,500	
②旅費	10,000	0	10,000	
③需用費	521,000	407,281	113,719	
④役務費	947,000	937,401	9,599	
⑤委託料	1,024,000	886,780	137,220	
⑤使用料及び賃借料	310,000	294,650	15,350	
3) トレーニング室運営費	7,694,000	7,509,445	184,555	
①給料	1,877,000	1,876,800	200	
②職員手当	398,000	395,272	2,728	
③共済費	617,000	590,339	26,661	
④賃金	2,603,000	2,602,500	500	
⑤需用費	648,000	532,490	115,510	
⑥役務費	225,000	221,748	3,252	
⑦委託料	331,000	323,988	7,012	
⑧使用料及び賃借料	995,000	966,308	28,692	
(2) 管理費	170,241,000	168,713,214	1,527,786	
1) 職員給与費	152,401,000	152,201,680	199,320	
①報酬	2,477,000	2,467,125	9,875	
②給料	85,995,000	85,994,036	964	
③職員手当	26,754,000	26,687,289	66,711	
④共済費	19,925,000	19,849,940	75,060	
⑤賃金	16,980,000	16,933,650	46,350	
⑥委託料	270,000	269,640	360	

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
2) 事務局費	17,840,000	16,511,534	1,328,466	
①報酬	420,000	420,000	0	
②旅費	170,000	169,160	840	
③交際費	20,000	0	20,000	
④需用費	907,000	856,058	50,942	
⑤役務費	470,000	346,457	123,543	
⑥委託料	3,234,000	3,233,625	375	
⑦使用料及び賃借料	816,000	737,544	78,456	
⑧福利厚生費	1,086,000	942,600	143,400	
⑨租税公課費	9,658,000	9,039,760	618,240	公益法人移行に伴う法人税の減
⑩負担金	457,000	164,700	292,300	
⑪雑費	602,000	601,630	370	
(3) 施設費	214,763,000	213,446,913	1,316,087	
1) 二河野球場管理運営費	9,385,000	9,360,065	24,935	
①需用費	936,000	927,169	8,831	
②役務費	60,000	54,987	5,013	
③委託料	7,838,000	7,837,159	841	
④原材料費	551,000	540,750	10,250	
2) テニスコート管理運営費	2,070,000	1,880,862	189,138	
①需用費	356,000	167,022	188,978	
②役務費	1,000	840	160	
③委託料	1,713,000	1,713,000	0	
3) 多目的グラウンド 管理運営費	817,000	741,656	75,344	
①需用費	236,000	161,398	74,602	
②役務費	1,000	262	738	
③委託料	580,000	579,996	4	
4) バレーコート管理運営費	703,000	657,415	45,585	
①需用費	63,000	18,415	44,585	
②役務費	1,000	0	1,000	
③委託料	639,000	639,000	0	

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
5) 弓道場 (近的)				
管理運営費	946,000	895,008	50,992	
①需用費	75,000	25,290	49,710	
②役務費	1,000	0	1,000	
③委託料	870,000	869,718	282	
6) 弓道場 (遠的)				
管理運営費	943,000	933,997	9,003	
①需用費	72,000	64,146	7,854	
②役務費	1,000	157	843	
③委託料	870,000	869,694	306	
7) 体育館管理運営費	6,331,000	6,318,618	12,382	
①需用費	1,616,000	1,614,567	1,433	
②役務費	73,000	70,384	2,616	
③委託料	4,306,000	4,305,567	433	
④使用料及び賃借料	336,000	328,100	7,900	
8) 屋内練習場管理運営費	1,293,000	1,291,056	1,944	
①需用費	224,000	223,170	830	
②委託料	1,069,000	1,067,886	1,114	
9) プール管理運営費	13,508,000	13,356,458	151,542	
①需用費	931,000	878,334	52,666	
②役務費	39,000	34,553	4,447	
③委託料	12,538,000	12,443,571	94,429	
10) 温水プール管理運営費	3,436,000	3,408,392	27,608	
①需用費	1,945,000	1,944,222	778	
②役務費	187,000	180,076	6,924	
③委託料	1,100,000	1,081,837	18,163	
④使用料及び賃借料	204,000	202,257	1,743	
11) スポーツ会館管理運営費	8,119,000	8,106,815	12,185	
①需用費	1,479,000	1,477,414	1,586	
②役務費	1,044,000	1,042,684	1,316	
③委託料	5,483,000	5,482,110	890	
④使用料及び賃借料	113,000	104,607	8,393	

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
12) 総合体育館管理運営費	14,428,000	14,338,317	89,683	
①需用費	1,584,000	1,521,146	62,854	
②役務費	172,000	171,709	291	
③委託料	12,302,000	12,301,336	664	
④使用料及び賃借料	370,000	344,126	25,874	
13) 総合体育館トレーニング ルーム管理運営費	872,000	855,980	16,020	
①需用費	720,000	711,500	8,500	
②役務費	10,000	2,835	7,165	
③使用料及び賃借料	142,000	141,645	355	
14) 下蒲刈プール管理運営費	1,622,000	1,583,682	38,318	
①需用費	220,000	183,820	36,180	
②役務費	2,000	840	1,160	
③委託料	1,400,000	1,399,022	978	
15) 川尻東プール管理運営費	1,482,000	1,412,140	69,860	
①需用費	16,000	15,820	180	
②役務費	2,000	0	2,000	
②委託料	1,464,000	1,396,320	67,680	
16) 川尻温水プール管理運営費	2,669,000	2,593,295	75,705	
①需用費	1,193,000	1,192,285	715	
②役務費	154,000	153,394	606	
③委託料	1,236,000	1,178,394	57,606	
④使用料及び賃借料	86,000	69,222	16,778	
17) 音戸プール管理運営費	1,675,000	1,477,071	197,929	
①需用費	240,000	152,527	87,473	
②役務費	12,000	10,439	1,561	
③委託料	1,423,000	1,314,105	108,895	
18) 豊プール管理運営費	2,010,000	1,931,724	78,276	
①需用費	220,000	143,224	76,776	
②役務費	12,000	11,175	825	
③委託料	1,778,000	1,777,325	675	

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
19) 総合スポーツセンター管理運営費	25,481,000	25,467,643	13,357	
①需用費	1,891,000	1,889,219	1,781	
②役務費	139,000	138,817	183	
③委託料	23,159,000	23,158,045	955	
④使用料及び賃借料	292,000	281,562	10,438	
20) 光熱水費	116,973,000	116,836,719	136,281	
①電気代	66,930,000	66,922,977	7,023	
②水道代	14,287,000	14,168,910	118,090	
③下水道代	14,451,000	14,442,521	8,479	
④ガス代	11,736,000	11,734,766	1,234	
⑤燃料費	9,569,000	9,567,545	1,455	
(4) 施設賠償責任保険料	987,000	986,370	630	
(5) 呉市返還金	10,880,000	10,880,000	0	
事業活動支出計	436,823,000	431,849,255	4,973,745	
事業活動収支差額	1,385,000	6,348,470	△ 4,963,470	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入	0	0	0	
(1) 投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
(1) 特定預金取得支出	1,000	0	1,000	
(2) 固定資産取得支出	1,384,000	1,383,879	121	
投資活動支出計	1,385,000	1,383,879	1,121	
投資活動収支差額	△ 1,385,000	△ 1,383,879	△ 1,121	
III 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	0	4,964,591	△ 4,964,591	
前期繰越収支差額	80,459,000	80,459,496	△ 496	
次期繰越収支差額	80,459,000	85,424,087	△ 4,965,087	

収 支 計 算 書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
I 事業活動収入の部				
1 事業活動収入				
(1) 基本財産運用収入	2,075,000	2,723,779	△ 648,779	
1) 基本財産運用益	2,075,000	2,723,779	△ 648,779	国債・地方債・政府保証債
(2) 入会金	41,760,000	40,214,410	1,545,590	
1) 各種教室入会金	34,500,000	32,545,800	1,954,200	広温水プールのスポーツ教室 オークアリーナスports教室 スポーツ会館sports教室 川尻温水プールのスポーツ教室 その他教室
2) トレーニング室入会金	7,130,000	7,619,510	△ 489,510	スポーツ会館トレーニング室
3) 総合スポーツセンター トレーニングコーナー入会金	130,000	49,100	80,900	
(3) 事業収入	383,499,000	384,516,463	△ 1,017,463	
1) 呉市受託収入	286,292,000	286,292,000	0	呉市スポーツ施設管理等 光熱水費・燃料費等
2) 利用料金収入	97,207,000	98,224,463	△ 1,017,463	呉市スポーツ施設利用料金 総合体育館トレーニングルーム 利用料金
(4) 寄付金収入	1,000	0	1,000	
1) 寄付金収入	1,000	0	1,000	
(5) 雑収入	10,873,000	10,743,073	129,927	
1) 光熱水費収入	4,524,000	4,337,906	186,094	
2) 納付金	801,000	619,430	181,570	労働保険料納付金
3) 売払収入	4,100,000	4,173,011	△ 73,011	自動販売機手数料
4) 雑入	1,448,000	1,612,726	△ 164,726	スポーツくれ広告収入 大会参加費等
事業活動収入計	438,208,000	438,197,725	10,275	

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
2 事業活動支出				
(1) 事業費	39,952,000	37,822,758	2,129,242	
1) スポーツ振興費	4,950,000	3,618,701	1,331,299	
①全国大会派遣補助	1,700,000	1,700,000	0	全国大会・国体・国際大会
②著名選手招待事業	1,920,000	769,943	1,150,057	JTサンダーズバレーボール講習会
③育成事業	1,210,000	1,148,758	61,242	少年ソフトボール大会 呉市健康の日ウォーキング大会等
④講習会等	120,000	0	120,000	ジュニア陸上講習会
2) スポーツ教室運営費	27,308,000	26,694,612	613,388	
①報償費	24,496,000	24,168,500	327,500	各種スポーツ教室講師謝金
②旅費	10,000	0	10,000	
③需用費	521,000	407,281	113,719	消耗品費等
④役務費	947,000	937,401	9,599	スポーツ傷害保険等
⑤委託料	1,024,000	886,780	137,220	スポーツアドバイザー料
⑤使用料及び賃借料	310,000	294,650	15,350	スキー教室バス賃借料等 音楽著作権利用料
3) トレーニング室運営費	7,694,000	7,509,445	184,555	
①給料	1,877,000	1,876,800	200	トレーニング室職員1名分
②職員手当	427,000	395,272	31,728	
③共済費	617,000	590,339	26,661	
④賃金	2,574,000	2,602,500	△ 28,500	トレーニング室臨時職員4名分
⑤需用費	648,000	532,490	115,510	消耗品費 トレーニング器具修理
⑥役務費	225,000	221,748	3,252	通信運搬費 傷害保険料
⑦委託料	331,000	323,988	7,012	トレーニング室清掃等
⑧使用料及び賃借料	995,000	966,308	28,692	トレーニング器具リース マット

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
(2) 管理費	170,241,000	168,141,914	2,099,086	
1) 職員給与費	152,401,000	152,201,680	199,320	
①報酬	2,477,000	2,467,125	9,875	スポーツ会館宿直管理 呉市体育館日直管理 市営プール管理人・夜警
②給料	85,995,000	85,994,036	964	常務理事1名・職員40名分
③職員手当	26,754,000	26,687,289	66,711	
④共済費	19,925,000	19,849,940	75,060	
⑤賃金	16,980,000	16,933,650	46,350	温水プール監視員 呉市川尻温水プール監視員等
⑥委託料	270,000	269,640	360	職員健康診断料
2) 事務局費	17,840,000	15,940,234	1,899,766	
①報酬	400,000	420,000	△ 20,000	理事・監事報酬
②旅費	65,000	169,160	△ 104,160	職員研修出張旅費
③交際費	20,000	0	20,000	
④需用費	1,398,000	856,058	541,942	消耗品費 燃料費 印刷製本費 財団車車検代
⑤役務費	470,000	346,457	123,543	通信運搬費 保険料 手数料
⑥委託料	2,586,000	3,233,625	△ 647,625	公益会計サポート料 データ入力業務等
⑦使用料及び賃借料	816,000	737,544	78,456	コピー機リース料等
⑧福利厚生費	1,086,000	942,600	143,400	くれ勤労者福祉サービスセンター会費等
⑨租税公課費	9,658,000	8,468,460	1,189,540	法人税・消費税
⑩負担金	562,000	164,700	397,300	研修等参加費
⑪雑費	779,000	601,630	177,370	

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
(3) 施設費	214,763,000	213,446,913	1,316,087	
1) 二河野球場管理運営費	10,065,000	9,360,065	704,935	
① 需用費	1,616,000	927,169	688,831	消耗品費 印刷製本費 防球ネット修理外
② 役務費	60,000	54,987	5,013	通信運搬費 手数料
③ 委託料	7,774,000	7,837,159	△ 63,159	建物清掃等 グラウンド整備等 機械警備 ビル管理業務
④ 原材料費	615,000	540,750	74,250	二河球場黒土
2) テニスコート管理運営費	2,070,000	1,880,862	189,138	
① 需用費	356,000	167,022	188,978	消耗品費 印刷製本費 テニスネット修理外
② 役務費	1,000	840	160	手数料
③ 委託料	1,713,000	1,713,000	0	グラウンド整備等
3) 多目的グラウンド管理運営費	817,000	741,656	75,344	
① 需用費	236,000	161,398	74,602	消耗品費 印刷製本費 仕切りネット補修
② 役務費	1,000	262	738	手数料
③ 委託料	580,000	579,996	4	グラウンド整備等
4) バレーコート管理運営費	811,000	657,415	153,585	
① 需用費	171,000	18,415	152,585	消耗品費 印刷製本費
② 役務費	1,000	0	1,000	
③ 委託料	639,000	639,000	0	グラウンド整備等

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
5)弓道場 (近的) 管理運営費	1,146,000	895,008	250,992	
①需用費	286,000	25,290	260,710	消耗品費 印刷製本費
②役務費	1,000	0	1,000	手数料
③委託料	859,000	869,718	△ 10,718	清掃等
6) 弓道場 (遠的) 管理運営費	1,111,000	933,997	177,003	
①需用費	251,000	64,146	186,854	消耗品費 印刷製本費 トイレ鍵修理
②役務費	1,000	157	843	手数料
③委託料	859,000	869,694	△ 10,694	清掃等
7) 体育館管理運営費	6,046,000	6,318,618	△ 272,618	
①需用費	1,882,000	1,614,567	267,433	消耗品費 照明安定器取替等
②役務費	73,000	70,384	2,616	通信運搬費 手数料
③委託料	3,755,000	4,305,567	△ 550,567	建物清掃等 電気工作物保安業務 機械警備 ビル管理業務
④使用料及び賃借料	336,000	328,100	7,900	トイレエアユニット外
8) 屋内練習場管理運営費	1,558,000	1,291,056	266,944	
①需用費	489,000	223,170	265,830	消耗品費 印刷製本費 窓ガラス修繕等
②委託料	1,069,000	1,067,886	1,114	建物清掃等 グラウンド整備 電気工作物保安業務

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
9) プール管理運営費	13,508,000	13,356,458	151,542	
① 需用費	931,000	878,334	52,666	消耗品費 印刷製本費 すべり台補修等
② 役務費	39,000	34,553	4,447	通信運搬費 手数料
③ 委託料	12,538,000	12,443,571	94,429	草刈清掃等 電気工作物保安業務等 プール管理業務
10) 温水プール管理運営費	3,991,000	3,408,392	582,608	
① 需用費	2,500,000	1,944,222	555,778	消耗品費 天井補修等
② 役務費	187,000	180,076	6,924	通信運搬費 手数料
③ 委託料	1,100,000	1,081,837	18,163	ボイラー定期保守検査 オゾン反応処理装置定期点検 機械警備
④ 使用料及び賃借料	204,000	202,257	1,743	トイレエアユニット外
11) スポーツ会館管理運営費	8,825,000	8,106,815	718,185	
① 需用費	1,684,000	1,477,414	206,586	消耗品費 印刷製本費 冷温水発生機修繕等
② 役務費	1,545,000	1,042,684	502,316	通信運搬費 手数料
③ 委託料	5,483,000	5,482,110	890	建物清掃等 空調設備保守管理
④ 使用料及び賃借料	113,000	104,607	8,393	トイレエアユニット外

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
-----	---------	---------	-----------	-----

12) 総合体育館管理運営費	15,049,000	14,338,317	710,683	
① 需用費	1,775,000	1,521,146	253,854	消耗品費 印刷製本費 受水槽電磁弁取替修繕等
② 役務費	166,000	171,709	△ 5,709	通信運搬費
③ 委託料	12,732,000	12,301,336	430,664	建物清掃等 空調設備保守管理等 機械警備 ビル管理業務
④ 使用料及び賃借料	376,000	344,126	31,874	トイレエアユニット等
13) 総合体育館トレーニングルーム 管理運営費	1,388,000	855,980	532,020	
① 需用費	1,000,000	711,500	288,500	消耗品費 印刷製本費 トレーニング器具修繕料等
② 役務費	10,000	2,835	7,165	手数料
③ 使用料及び賃借料	378,000	141,645	236,355	トレーニング器具リース料等
14) 下蒲刈プール管理運営費	1,796,000	1,583,682	212,318	
① 需用費	220,000	183,820	36,180	消耗品費 非常用照明器具修繕等
② 役務費	2,000	840	1,160	手数料
③ 委託料	1,574,000	1,399,022	174,978	プール管理業務 ろ過機保守点検
15) 川尻東プール管理運営費	1,686,000	1,412,140	273,860	
① 需用費	220,000	15,820	204,180	消耗品費
② 役務費	2,000	0	2,000	
② 委託料	1,464,000	1,396,320	67,680	プール管理業務 ろ過機保守点検

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
16) 川尻温水プール管理運営費	3,597,000	2,593,295	1,003,705	
① 需用費	2,121,000	1,192,285	928,715	消耗品費 温水ボイラ制御盤修理
② 役務費	148,000	153,394	△ 5,394	通信運搬費 手数料
③ 委託料	1,236,000	1,178,394	57,606	ボイラー保守管理等 機械警備
④ 使用料及び賃借料	92,000	69,222	22,778	トイレエアユニット等
17) 音戸プール管理運営費	1,675,000	1,477,071	197,929	
① 需用費	240,000	152,527	87,473	消耗品費 漏水修繕等
② 役務費	12,000	10,439	1,561	手数料
③ 委託料	1,423,000	1,314,105	108,895	浄化槽清掃 プール管理業務
18) 豊プール管理運営費	2,010,000	1,931,724	78,276	
① 需用費	220,000	143,224	76,776	消耗品費 ろ過運転タイマー取替修繕等
② 役務費	12,000	11,175	825	手数料
③ 委託料	1,778,000	1,777,325	675	浄化槽清掃 ろ過装置保守管理 プール管理業務
19) 総合スポーツセンター管理運営費	27,548,000	25,467,643	2,080,357	
① 需用費	2,123,000	1,889,219	233,781	消耗品費 印刷製本費 テニスコート水銀灯球取替修繕等
② 役務費	130,000	138,817	△ 8,817	通信運搬費
③ 委託料	24,994,000	23,158,045	1,835,955	建物清掃等 グラウンド保守管理等 警備 浄化槽管理業務
④ 使用料及び賃借料	301,000	281,562	19,438	玄関マットリース料外

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異(A)-(B)	備 考
20)光熱水費	110,066,000	116,836,719	△ 6,770,719	
①電気代	61,858,000	66,922,977	△ 5,064,977	
②水道代	14,293,000	14,168,910	124,090	
③下水道代	14,358,000	14,442,521	△ 84,521	
④ガス代	10,788,000	11,734,766	△ 946,766	
⑤燃料費	8,769,000	9,567,545	△ 798,545	
(4) 施設賠償責任保険料	987,000	986,370	630	
(5) 呉市返還金	10,880,000	10,880,000	0	呉市指定管理料返還金
事業活動支出計	436,823,000	431,277,955	5,545,045	
事業活動収支差額	1,385,000	6,919,770	△ 5,534,770	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入	0	0	0	
(1) 投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動収入				
(1) 特定預金取得支出	1,000	0	1,000	
(2) 固定資産取得支出	1,384,000	1,383,879	121	
投資活動支出計	1,385,000	1,383,879	1,121	
投資活動収支差額	△ 1,385,000	△ 1,383,879	△ 1,121	
III 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	0	5,535,891	△ 5,535,891	
前期繰越収支差額	80,459,000	80,459,496	△ 496	
次期繰越収支差額	80,459,000	85,995,387	△ 5,536,387	