

平成26年度

事業決算書

事業期間

自 平成26年4月 1日

至 平成27年3月31日

公益財団法人伊丹スポーツセンター

公益財団法人伊丹スポーツセンター貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金	130,158,350	124,174,343	5,984,007
(2) 未収金	4,298,268	2,708,666	1,589,602
(3) 貯蔵品	28,641	0	28,641
流動資産合計	134,485,259	126,883,009	7,602,250
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	110,000,000	110,000,000	0
基本財産合計	110,000,000	110,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,967,827	9,172,825	△5,204,998
体育館外壁等改修工事資産取得資金	13,230,000	8,820,000	4,410,000
特定資産合計	17,197,827	17,992,825	△794,998
(3) その他固定資産			
土地	3,287,963,357	3,287,963,357	0
建物	495,531,962	520,030,580	△24,498,618
構築物	143,718,904	142,983,474	735,430
車両運搬具	195,433	292,470	△97,037
什器備品	4,172,320	5,034,671	△862,351
電話加入権	887,949	887,949	0
その他無形固定資産	3,720,000	3,720,000	0
その他固定資産合計	3,936,189,925	3,960,912,501	△24,722,576
固定資産合計	4,063,387,752	4,088,905,326	△25,517,574
資産合計	4,197,873,011	4,215,788,335	△17,915,324
II. 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	38,584,887	22,186,677	16,398,210
(2) 預り金	1,863,976	1,455,732	408,244
(3) 前受金	42,448,818	41,325,458	1,123,360
(4) 未払法人税等	216,000	82,000	134,000
(5) 賞与引当金	3,509,000	3,228,000	281,000
(6) 1年以内返済予定長期借入金	9,936,000	15,136,000	△5,200,000
流動負債合計	96,558,681	83,413,867	13,144,814
2. 固定負債			
(1) 長期借入金	34,700,000	44,636,000	△9,936,000
(2) 退職給付引当金	3,967,827	9,172,825	△5,204,998
固定負債合計	38,667,827	53,808,825	△15,140,998
負債合計	135,226,508	137,222,692	△1,996,184
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	3,926,096,808	3,954,305,812	△28,209,004
(うち基本財産への充当額)	(110,000,000)	(110,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	136,549,695	124,259,831	12,289,864
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(13,230,000)	(8,820,000)	(4,410,000)
正味財産合計	4,062,646,503	4,078,565,643	△15,919,140
負債及び正味財産合計	4,197,873,011	4,215,788,335	△17,915,324

平成26年度公益財団法人伊丹スポーツセンター正味財産増減計算書

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	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	202,499	292,357	△89,858
特定資産運用益	2,096	1,812	284
事業収益	272,766,551	268,212,310	4,554,241
受取補助金等	58,506,869	58,177,173	329,696
固定資産受贈益	176,898	466,426	△289,528
雑収益	1,660,400	152,206	1,508,194
経常収益計	333,315,313	327,302,284	6,013,029
(2) 経常費用			
事業費	314,300,253	307,230,595	7,069,658
管理費	21,086,747	17,639,942	3,446,805
経常費用計	335,387,000	324,870,537	10,516,463
当期経常増減額	△2,071,687	2,431,747	△4,503,434
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等振替額	15,195,804	30,841,566	△15,645,762
経常外収益計	15,195,804	30,841,566	△15,645,762
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	618,253	3,236,396	△2,618,143
指定正味財産修正額	0	90,388,000	△90,388,000
経常外費用計	618,253	93,624,396	△93,006,143
当期経常外増減額	14,577,551	△62,782,830	77,360,381
法人税、住民税及び事業税	216,000	82,000	134,000
当期一般正味財産増減額	12,289,864	△60,433,083	72,722,947
一般正味財産期首残高	124,259,831	184,692,914	△60,433,083
一般正味財産期末残高	136,549,695	124,259,831	12,289,864
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	15,136,000	30,616,000	△15,480,000
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
固定資産受贈益	410,400	299,250	111,150
指定正味財産修正額	0	90,388,000	△90,388,000
一般正味財産への振替額	44,755,404	63,959,808	△19,204,404
当期指定正味財産増減額	△28,209,004	57,343,442	△85,552,446
指定正味財産期首残高	3,954,305,812	3,896,962,370	57,343,442
指定正味財産期末残高	3,926,096,808	3,954,305,812	△28,209,004
III 正味財産期末残高	4,062,646,503	4,078,565,643	△15,919,140

平成26年度公益財団法人伊丹スポーツセンター正味財産増減計算書内訳表
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	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	スポーツ振興等事業	小計	駐車場等運営事業	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	0	0	0	0	202,499		202,499
基本財産運用収入		0		0	202,499		202,499
特定資産運用益	0	0		0	2,096		2,096
特定資産運用収入		0		0	2,096		2,096
事業収益	237,445,434	237,445,434	35,321,117	35,321,117	0		272,766,551
スポーツ振興等事業収入	237,445,434	237,445,434		0			237,445,434
駐車場等運営事業収入		0	35,321,117	35,321,117			35,321,117
受取補助金等	43,138,456	43,138,456	126,731	126,731	15,241,682		58,506,869
受取国庫補助金収入	1,248,000	1,248,000	26,000	26,000	26,000		1,300,000
運営補助金収入	12,821,004	12,821,004		0	14,694,813		27,715,817
建設資金利息償還補助金収入	108,350	108,350		0			108,350
受取補助金等振替額	28,961,102	28,961,102	100,731	100,731	320,869		29,382,702
固定資産等受贈益	176,898	176,898		0			176,898
固定資産受贈益振替額	176,898	176,898		0			176,898
雑収益	0	0	0	0	1,660,400		1,660,400
雑収入	0	0		0	1,660,400		1,660,400
経常収益計	280,760,788	280,760,788	35,447,848	35,447,848	17,106,677	0	333,315,313
(2) 経常費用							
事業費	297,504,382	297,504,382	16,795,871	16,795,871			314,300,253
給料手当	6,127,981	6,127,981		0			6,127,981
嘱託報酬	37,310,420	37,310,420	2,371,439	2,371,439			39,681,859
臨時雇賃金	77,676,792	77,676,792	636,440	636,440			78,313,232
退職給付費用	761,793	761,793	0	0			761,793
福利厚生費	11,623,118	11,623,118	432,008	432,008			12,055,126
旅費交通費	187,827	187,827	0	0			187,827
通信運搬費	464,648	464,648	49,366	49,366			514,014
液価償却費	41,215,855	41,215,855	981,799	981,799			42,197,654
消耗什器備品費	5,864,780	5,864,780	841,205	841,205			6,705,985
修繕費	11,672,057	11,672,057	176,305	176,305			11,848,362
印刷製本費	1,220,880	1,220,880	268,359	268,359			1,489,239
燃料費	357,590	357,590	0	0			357,590
光熱水料費	40,110,809	40,110,809	2,512,451	2,512,451			42,623,260
賃借料	4,787,886	4,787,886	2,234,178	2,234,178			7,022,064
保険料	1,523,702	1,523,702	7,114	7,114			1,530,816
諸謝金	3,124,486	3,124,486	0	0			3,124,486
租税公課	9,435,050	9,435,050	1,840,900	1,840,900			11,275,950
委託費	36,473,321	36,473,321	4,156,345	4,156,345			40,629,666
使用料	3,550,562	3,550,562	91,384	91,384			3,641,946
手数料	3,054,475	3,054,475	194,838	194,838			3,249,313
支払利息	934,480	934,480	1,740	1,740			936,220
雑費	25,870	25,870		0			25,870

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	スポーツ振興等事業	小計	駐車場等運営事業	小計			
管理費					21,086,747		21,086,747
役員報酬					6,241,160		6,241,160
給料手当					5,475,966		5,475,966
嘱託報酬					3,354,764		3,354,764
退職給付費用					271,837		271,837
福利厚生費					2,245,061		2,245,061
会議費					18,886		18,886
旅費交通費					83,420		83,420
通信運搬費					42,974		42,974
液価償却費					320,869		320,869
消耗什器備品費					116,422		116,422
修繕費					2,246		2,246
印刷製本費					25,920		25,920
光熱水料費					1,119,579		1,119,579
賃借料					178,375		178,375
保険料					41,964		41,964
諸謝金					26,200		26,200
租税公課					480		480
支払負担金					545,720		545,720
委託費					545,048		545,048
使用料					162,461		162,461
手数料					265,655		265,655
支払利息					1,740		1,740
賠償金等					0		0
経常費用計	297,504,382	297,504,382	16,795,871	16,795,871	21,086,747	0	335,387,000
当期経常増減額	△16,743,594	△16,743,594	18,651,977	18,651,977	△3,980,070	0	△2,071,687
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受取補助金等振替額	15,140,444	15,140,444	27,680	27,680	27,680		15,195,804
経常外収益計	15,140,444	15,140,444	27,680	27,680	27,680		15,195,804
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	618,253	618,253					618,253
経常外費用計	618,253	618,253	0	0	0		618,253
当期経常外増減額	14,522,191	14,522,191	27,680	27,680	27,680	0	14,577,551
他会計振替額	8,762,670	8,762,670	△12,715,060	△12,715,060	3,952,390		0
法人税、住民税及び事業税		0	216,000	216,000	0		216,000
当期一般正味財産増減額	6,541,267	6,541,267	5,748,597	5,748,597	0		12,289,864
一般正味財産期首残高	86,561,746	86,561,746	45,232,729	45,232,729	△7,534,644		124,259,831
一般正味財産期末残高	93,103,013	93,103,013	50,981,326	50,981,326	△7,534,644		136,549,695
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	15,080,640	15,080,640	27,680	27,680	27,680		15,136,000
建設資金元金償還補助金収入	15,080,640	15,080,640	27,680	27,680	27,680		15,136,000
助成金収入	0	0					0
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0	0	0		1,000,000
受取寄付金収入	1,000,000	1,000,000					1,000,000
固定資産受贈益	410,400	410,400			0		410,400
固定資産受贈益	0	0			0		0
一般正味財産への振替額	44,278,444	44,278,444	128,411	128,411	348,549		44,755,404
一般正味財産への振替額	44,278,444	44,278,444	128,411	128,411	348,549		44,755,404
当期指定正味財産増減額	△27,787,404	△27,787,404	△100,731	△100,731	△320,869		△28,209,004
指定正味財産期首残高	3,955,622,934	3,955,622,934	△278,354	△278,354	△938,768		3,954,305,812
指定正味財産期末残高	3,927,735,530	3,927,735,530	△379,085	△379,085	△1,259,637		3,926,096,808
III 正味財産期末残高	4,020,838,543	4,020,838,543	50,602,241	50,602,241	△8,794,281		4,062,646,503

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の評価は、償却原価法（定額法）によっている。
但し保有債券は債券金額にて取得したため、取得原価を貸借対照表価額としている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却については、定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金については、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に対応する金額を計上している。
退職給付引当金については、職員に対する退職給付に備えるため、当事業年度末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

2. 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				
投資有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,172,825	1,033,630	6,238,628	3,967,827
体育館外壁等改修 工事資産取得資金	8,820,000	4,410,000	0	13,230,000
小計	17,992,825	5,443,630	6,238,628	17,197,827
合計	127,992,825	5,443,630	6,238,628	127,197,827

3. 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	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
小計	110,000,000	(110,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	3,967,827	(0)	(0)	(3,967,827)
体育館外壁等改修 工事資産取得資金	13,230,000	(0)	(13,230,000)	(0)
小計	17,197,827	(0)	(13,230,000)	(3,967,827)
合計	127,197,827	(110,000,000)	(13,230,000)	(3,967,827)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,089,959,399	594,427,437	495,531,962
構築物	506,015,225	362,296,321	143,718,904
車両運搬具	10,072,267	9,876,834	195,433
什器備品	21,445,311	17,272,991	4,172,320
電話加入権	887,949	0	887,949
その他無形固定資産	3,720,000	0	3,720,000
合 計	1,632,100,151	983,873,583	648,226,568

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
貸倒引当金の計上はございません。

6. 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
利付国債（5年）第104回	80,000,000	80,248,000	248,000
利付国債（5年）第107回	20,000,000	20,080,000	80,000
合 計	100,000,000	100,328,000	328,000

7. 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	伊丹市	0	27,715,817	27,715,817	0	-
借入金元金償還補助金		0	108,350	108,350	0	-
借入金元金償還補助金		0	15,136,000	15,136,000	0	-
国庫補助金	国土交通省	0	1,300,000	1,300,000	0	-
合 計		0	44,260,167	44,260,167	0	

8. 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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	29,559,600
経常外収益への振替額	
固定資産除却損による振替額	59,804
借入金元金償還補助金の目的使用	15,136,000
合 計	44,755,404

9. 関連当事者との取引の内容
該当事項はございません。

10. 重要な後発事項
該当事項はございません。

11. 引当金の明細
引当金の明細は次のとおりである。

(単位：円)

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	3,228,000	3,509,000	3,228,000	0	3,509,000
退職給付引当金	9,172,825	1,033,630	6,238,628	0	3,967,827

12. その他当公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を示すもの

- (1) 現金預金130,158,350円のうち、現金498,230円については、期末日に収入した金額である。同現金は、総合警備保障株式会社から貸与されている入金機に保管されており、約定に基づき当該会社から期末日の翌日に当公益法人名義の所定の銀行口座に振込まれる。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細、引当金の明細については、財務諸表に対する注記2及び11にそれぞれ記載しております。

2. 固定資産の明細
固定資産の内訳並びに増減額及び残高は次のとおりである。

取得原価による記載

(単位：円)

区分	資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	期末減価償却累計額 又は償却累計額	差引期末 帳簿価額
その他の固定資産	土地	3,287,963,357	0	0	3,287,963,357	0	3,287,963,357
	建物	1,089,959,399	0	0	1,089,959,399	594,427,437	495,531,962
	構築物	491,899,025	17,106,200	2,990,000	506,015,225	362,296,321	143,718,904
	車高運搬具	9,942,667	129,600	0	10,072,267	9,876,834	195,433
	什器備品	25,014,054	1,178,400	4,747,143	21,445,311	17,272,991	4,172,320
	小計	4,904,778,502	18,414,200	7,737,143	4,915,455,559	983,873,583	3,931,581,976
無形固定資産	電話加入権	887,949	887,949	0	0	0	887,949
	その他 無形固定資産	3,720,000	3,720,000	0	0	0	3,720,000
	小計	4,607,949	4,607,949	0	0	0	4,607,949
合計	4,909,386,451	23,022,149	7,737,143	4,915,455,559	983,873,583	3,936,189,925	

3. 長期借入金の明細
長期借入金の内訳並びに、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
1年以内返済予定	15,136,000	9,936,000	15,136,000	9,936,000
1年超返済予定	44,636,000	—	9,936,000	34,700,000
合計	59,772,000	9,936,000	31,209,960	44,636,000