

平成23年度 公益財団法人富山市体育協会収支決算

収 支 計 算 書

平成 23 年 4 月 1 日 ～ 平成 24 年 3 月 31 日

(1) 公益目的事業会計

スポーツ振興費(総合型スポーツクラブ費を含む)

単位:円

科目	予算額	決算額	増減額	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産利息収入	5,317,000	5,316,550	450	
② 会費収入				
会費収入	2,325,000	2,325,000	0	
③ 事業収入				
スポーツ振興事業				
スポーツイベント収入	816,000	927,400	△ 111,400	
健康体力づくり収入	520,000	484,700	35,300	
派遣収入	730,000	588,000	142,000	
スポーツ施設活用収入	17,342,000	16,225,480	1,116,520	
富山市受託料収入				
富山市受託料収入	14,248,000	14,248,000	0	
総合型スポーツクラブ収入				
入会金収入	991,000	632,500	358,500	
会費収入	58,854,000	53,549,390	5,304,610	
参加料収入	5,261,000	5,161,280	99,720	
④ 補助金収入				
富山市補助金収入				
富山市補助金収入	93,414,000	88,949,390	4,464,610	
県体協補助金収入				
県体協補助金収入	361,000	261,000	100,000	
⑤ 繰入金収入				
他会計からの繰入金収入	2,120,000	1,510,261	609,739	
⑥ 雑収入				
受取利息収入	275,000	405,311	△ 130,311	
雑収入	33,000	21,800	11,200	
⑦ 雑収入(経常外)				
雑収入	1,886,000	1,885,600	400	
事業活動収入計	204,493,000	192,491,662	12,001,338	
2 事業活動支出				
① 事業費				
スポーツ振興事業費				
人件費・役員報酬	76,109,000	72,654,590	3,454,410	
スポーツイベント開催費				
市民スポーツレクリエーション祭開催費	656,000	630,413	25,587	
ニュースポーツ普及費	917,570	405,714	511,856	
四季のウォーキングイベント開催費	2,037,876	2,037,876	0	
ウォーキング普及費	2,101,124	1,259,453	841,671	
健康体力づくり費				
子どもの体力向上費	597,000	530,577	66,423	
中年期の体力づくり費	919,886	919,886	0	
高齢者の体力づくり費	1,074,114	271,138	802,976	
広報・調査・研究費				
広報活動費	1,129,000	338,212	790,788	
生涯スポーツ指導者講習開催費				
生涯スポーツ指導者講習会開催	545,000	277,206	267,794	

科目	予算額	決算額	増減額	備考
派遣費				
派遣費	1,099,000	332,353	766,647	
加盟団体等育成費				
加盟団体等活動助成費	11,121,000	11,120,000	1,000	
地区・校下スポーツ教室開催助成	625,000	625,000	0	
地区・校下研修会開催助成費	1,000,000	560,000	440,000	
初級スポーツ教室開催助成費	100,000	0	100,000	
会議費				
会議費	230,000	145,617	84,383	
優秀選手等表彰費				
優秀選手等表彰費	1,599,600	1,596,434	3,166	
ジュニア選手育成費				
ジュニア競技力向上対策費	5,198,000	5,198,000	0	
優秀指導者招聘受託料	650,000	650,000	0	
アスリート育成費	1,857,430	1,857,430	0	
競技イベント開催費				
市民体育大会開催受託料	8,661,000	8,661,000	0	
新春スポーツ練習始め費	150,000	120,000	30,000	
競技スポーツ指導者研修会開催費				
ジュニア指導者研修会開催費	1,301,000	855,065	445,935	
全国大会等激励奨励費				
優秀選手等激励費	1,328,400	1,171,221	157,179	
県民体育大会一般強化助成費	1,160,000	1,120,000	40,000	
県民体育大会派遣助成費	1,100,000	954,800	145,200	
総合型スポーツクラブ推進費				
総合型スポーツクラブ推進費	494,000	380,009	113,991	
スポーツ施設等活用費				
スポーツ教室等開催費	11,481,000	10,425,880	1,055,120	
野外教育活動センター費	2,028,000	1,775,804	252,196	
武道学園費	2,424,000	2,419,475	4,525	
総合型スポーツクラブ費				
人件費	8,630,000	7,595,599	1,034,401	
総合型スポーツクラブ運営費	990,000	797,627	192,373	
スクール費	33,131,400	28,851,802	4,279,598	
サークル費	4,840,200	4,260,652	579,548	
イベント費	2,158,400	1,184,924	973,476	
セミナー費	1,183,000	454,085	728,915	
レッスン費	6,294,000	6,116,996	177,004	
チャンプ育成費	7,786,000	5,910,190	1,875,810	
クラブ運営費	5,276,000	4,062,887	1,213,113	
② 繰入金支出				
他会計への繰入金支出	4,044,000	2,626,218	1,417,782	
③ 雑支出(経常外)				
雑支出	1,886,000	0	1,886,000	
事業活動支出計	215,913,000	191,154,133	24,758,867	
事業活動収支差額	△ 11,420,000	1,337,529	△ 12,757,529	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
① 特定預金支出				
退職給付引当預金支出	1,600,000	1,600,000	0	
投資活動支出計	1,600,000	1,600,000	0	
投資活動収支差額	△ 1,600,000	△ 1,600,000	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 13,020,000	△ 262,471	△ 12,757,529	
前期繰越収支差額	25,657,000	25,656,780	220	
次期繰越収支差額	12,637,000	25,394,309	△ 12,757,309	

収 支 計 算 書

平成 23 年 4 月 1 日 ～ 平成 24 年 3 月 31 日

(1) 公益目的事業会計

スポーツ施設等管理費(公益目的外貸出事業分を含む)

単位:円

科目	予算額	決算額	増減額	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 事業収入				
富山市受託料収入	590,298,000	590,298,000	0	
富山県受託料収入	21,646,000	21,646,000	0	
② 補助金収入				
富山市補助金収入	290,981,000	275,561,236	15,419,764	
事業活動収入計	902,925,000	887,505,236	15,419,764	
2 事業活動支出				
① 事業費				
スポーツ施設等管理費				
人件費	234,372,000	221,507,410	12,864,590	
総合体育館	180,145,000	179,535,576	609,424	
東富山体育館	6,798,000	6,739,398	58,602	
2000年体育館	10,101,000	9,541,093	559,907	
体育文化センター	33,261,000	33,245,433	15,567	
勤労身障者体育センター	3,209,000	3,166,515	42,485	
花木体育センター	3,212,000	2,593,300	618,700	
市民球場	64,603,000	64,108,513	494,487	
市民プール	207,708,000	205,623,222	2,084,778	
東富山温水プール	38,648,000	36,681,657	1,966,343	
地域プール	14,202,000	13,496,241	705,759	
錬成館	1,567,000	1,532,063	34,937	
屋内ゲートボール	1,918,000	1,888,882	29,118	
庭球場	7,963,000	7,750,477	212,523	
運動広場	7,407,000	7,318,562	88,438	
大山社会体育館	8,576,000	8,576,000	0	
屋内競技場	14,142,000	10,099,102	4,042,898	
野外教育活動センター	34,226,000	33,491,714	734,286	
県営富山武道館	21,646,000	20,631,949	1,014,051	
事業活動支出計	893,704,000	867,527,107	26,176,893	
事業活動収支差額	9,221,000	19,978,129	△ 10,757,129	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
① 特定預金支出				
退職給付引当預金支出	10,739,000	10,739,000	0	
投資活動支出計	10,739,000	10,739,000	0	
投資活動収支差額	△ 10,739,000	△ 10,739,000	0	
IV 予備費支出	2,000,000	-	△ 500,000	
	△ 1,500,000			
当期収支差額	△ 2,018,000	9,239,129	△ 10,757,129	
前期繰越収支差額	1,518,000	1,517,526	474	
次期繰越収支差額	△ 500,000	10,756,655	△ 11,256,655	

収 支 計 算 書

平成 23 年 4 月 1 日 ～ 平成 24 年 3 月 31 日

(2) 収益事業会計

単位:円

科目	予算額	決算額	増減額	備考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 事業収入				
自動販売機等収入	17,414,000	16,783,170	630,830	
事業活動収入計	17,414,000	16,783,170	630,830	
2 事業活動支出				
① 事業費				
人件費	4,276,705	4,276,705	0	
事業費	11,017,295	8,375,744	2,641,551	
② 繰入金支出				
他会計への繰入金支出	2,120,000	1,510,261	609,739	
事業活動支出計	17,414,000	14,162,710	3,251,290	
事業活動収支差額	0	2,620,460	△ 2,620,460	
当期収支差額	0	2,620,460	△ 2,620,460	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	2,620,460	△ 2,620,460	

収 支 計 算 書

平成 23 年 4 月 1 日 ～ 平成 24 年 3 月 31 日

(3) 法人会計

単位:円

科目	予算額	決算額	増減額	備考
I 事業活動によるキャッシュ・フロー				
1 事業活動収入				
① 事業収入				
富山市受託料収入	9,937,000	9,937,000	0	
② 補助金収入				
富山市補助金収入	42,036,000	27,553,227	14,482,773	
③ 他会計からの繰入金収入				
他会計からの繰入金収入	4,044,000	2,626,218	1,417,782	
事業活動収入計	56,017,000	40,116,445	15,900,555	
2 事業活動支出				
① 管理費				
人件費・役員報酬	38,949,000	24,511,607	14,437,393	
福利厚生費	617,000	587,276	29,724	
会議費	917,000	798,118	118,882	
一般事務費	2,518,735	1,951,878	566,857	
受託事務費	9,974,365	9,365,866	608,499	
指導員資質向上費	390,900	382,200	8,700	
自主研修奨励補助費	300,000	169,500	130,500	
事業活動支出計	53,667,000	37,766,445	15,900,555	
事業活動収支差額	2,350,000	2,350,000	0	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
① 特定預金支出				
退職給付引当預金支出	2,350,000	2,350,000	0	
投資活動支出計	2,350,000	2,350,000	0	
投資活動収支差額	△ 2,350,000	△ 2,350,000	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

科目	公益目的事業会計				収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	スポーツ振興費 総合型クラブ費	スポーツ施設管理費		収益事業	収益事業				
		公益目的	公益目的外						
スポーツ教室等開催費	10,425,880							10,425,880	
野外教育活動センター費	1,775,804							1,775,804	
武道学園費	2,419,475							2,419,475	
総合型スポーツクラブ費									
人件費	7,595,599							7,595,599	
総合型スポーツクラブ運営費	797,627							797,627	
スクール費	28,851,802							28,851,802	
サークル費	4,260,652							4,260,652	
イベント費	1,184,924							1,184,924	
セミナー費	454,085							454,085	
レッスン費	6,116,996							6,116,996	
チャンプ育成費	5,910,190							5,910,190	
クラブ運営費	4,062,887							4,062,887	
収益事業									
人件費					4,276,705			4,276,705	
事業費					8,375,744			8,375,744	
③管理費									
人件費・役員報酬						24,511,607		24,511,607	
福利厚生費						587,276		587,276	
会議費						798,118		798,118	
一般事務費						1,951,878		1,951,878	
受託事務費						9,365,866		9,365,866	
指導員資質向上費						382,200		382,200	
自主研修奨励補助費						169,500		169,500	
②繰入金支出									
他会計への繰入金支出	2,626,218			56,344	1,510,261		△ 4,136,479	0	
③雑支出(経常外)									
雑支出									
事業活動支出計	191,154,133	867,527,107	858,709,804	8,873,647	14,162,710	37,766,445	△ 4,136,479	1,106,473,916	
事業活動収支差額	1,337,529	19,978,129	19,978,129	0	2,620,460	2,350,000	0	26,286,118	
II 投資活動収支の部									
1 投資活動収入									
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 投資活動支出									
①特定資産取得支出									
退職給付引当預金支出	1,600,000	10,739,000	10,739,000	0	0	2,350,000		14,689,000	
投資活動支出計	1,600,000	10,739,000	10,739,000	0	0	2,350,000	0	14,689,000	
投資活動収支差額	△ 1,600,000	△ 10,739,000	△ 10,739,000	0	0	△ 2,350,000	0	△ 14,689,000	
IV 予備費支出	0	2,000,000	2,000,000	0	0	0			
		△ 1,500,000	△ 1,500,000	0					
当期収支差額	△ 262,471	9,239,129	9,239,129	0	2,620,460	0	0	11,597,118	
前期繰越収支差額	25,656,780	1,517,526	1,517,526	0	0	0	0	27,174,306	
次期繰越収支差額	25,394,309	10,756,655	10,756,655	0	2,620,460	0	0	38,771,424	

※次期繰越収支差額(全体)

事業活動収支差額 26,286千円	+	投資活動収支差額 △14,689千円	+	前期繰越収支差額 27,174千円	=	次期繰越収支差額 38,771千円
----------------------	---	-----------------------	---	----------------------	---	----------------------

※公益目的事業会計次期繰越額

スポーツ振興費 25,394千円	+	施設管理費 10,756千円	=	公益目的事業会計次期繰越額 36,150千円
---------------------	---	-------------------	---	---------------------------

収支計算書に関する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には現金・預金、未収金、立替金、前払金、未払金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(1) 公益目的事業会計

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	0	138,416,228
未 収 金	0	6,344,315
立 替 金	0	50,052
前 払 金	0	6,030,732
合 計	0	150,841,327
未 払 金	0	109,831,204
預 り 金	0	2,209,159
前 受 金	0	2,650,000
合 計	0	114,690,363
次期繰越収支差額	0	36,150,964

(2) 収益事業会計

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	0	7,393,839
未 収 金	0	997,035
立 替 金	0	70,000
合 計	0	8,762,014
未 払 金	0	5,840,414
合 計	0	5,840,414
次期繰越収支差額	0	2,620,460

(3) 法人会計

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	0	6,782,757
未 収 金	0	4,688,684
立 替 金	0	2,436,191
合 計	0	13,907,632
未 払 金	0	13,757,338
預 り 金	0	150,294
合 計	0	13,907,632
次期繰越収支差額		0

3. 科目間の流用について

予算科目を、次のとおり流用した。

(1) 公益目的事業会計（スポーツ振興費及びスポーツクラブ費）

流用元	流用先	現予算額	科目間流用額	流用後予算額
共 済 費		15,360,000	△851,033	14,508,967
報 償 費		10,918,000	△846,071	10,606,929
燃 料 費		140,000	△34,655	105,345
印 刷 製 本 費		3,678,000	△294,120	3,383,880
医 薬 材 料 費		32,000	△25,000	6,800
通 信 運 搬 費		315,000	△33,599	301,401
保 險 料		2,520,000	△218,506	2,623,494
広 告 費		190,000	△121,119	68,881
委 託 料		7,670,000	△112,400	7,557,600
使用料及び賃借料		6,838,000	△46,611	6,791,389
	給 料	30,099,000	92,200	30,191,200
	職 員 手 当	20,564,000	456,386	21,020,386
	賃 金	16,693,000	302,447	16,995,447
	旅 費	1,542,000	685,702	2,227,702
	消 耗 品 費	6,401,000	427,686	7,099,686
	食 糧 費	1,443,000	34,450	1,477,450
	修 繕 費	80,000	47,350	127,350
	手 数 料	369,000	127,693	496,693
	負 担 金	12,000	32,500	44,500
	備 品 購 入 費	300,000	376,900	676,900

(2) 公益目的事業会計 (スポーツ施設管理費)

流用元	流用先	現予算額	科目間流用額	流用後予算額
共 済 費		13,985,000	△294,062	13,690,938
人 夫 賃		29,719,000	△2,650	29,716,350
賃 金		76,427,000	△1,947,077	74,479,923
報 償 費		64,000	△64,000	0
旅 費		398,000	△144,632	253,368
燃 料 費		3,454,000	△196,057	3,257,943
食 糧 費		75,000	△47,577	27,423
印刷製本費		1,861,000	△266,128	1,594,872
光 熱 水 費		229,728,000	△15,280,277	214,447,723
医薬材料費		118,000	△92,504	25,496
通信運搬費		3,806,000	△637,331	3,168,669
委 託 料		218,551,000	△5,668,671	212,882,329
使用料及び賃借料		17,100,000	△518,912	16,581,088
原 材 料 費		1,090,000	△199,468	890,532
負 担 費		144,000	△41,300	102,700
租 税 公 課		875,000	△526,000	349,000
補 償 費		63,000	△54,750	8,250
	給 料	29,801,000	460,600	30,261,600
	職 員 手 当	27,047,000	1,436,531	28,483,531
	消 耗 品 費	26,983,000	658,783	27,641,783
	修 繕 費	35,267,000	8,141,620	44,909,620
	手 数 料	2,269,000	1,847,570	4,116,570
	保 険 料	343,000	45,280	388,280
	備 品 購 入 費	154,000	13,391,012	13,545,012

(3) 収益事業会計

流用元	流用先	現予算額	科目間流用額	流用後予算額
租 税 公 課		1,896,000	△1,618,268	277,732
	共 済 費	370,000	217,907	587,907
	賃 金	2,500,000	1,188,798	1,188,798
	他会計への繰入支出	2,500,000	211,563	2,331,563

(4) 法人会計

流用元	流用先	現予算額	科目間流用額	流用後予算額
旅 費		1,221,000	△328,319	892,681
消 耗 品 費		1,480,000	△140,655	1,339,345
燃 料 費		396,000	△118,860	277,140
使用料及び賃借料		988,000	△68,016	919,984
	食 糧 費	160,000	191,285	351,285
	印 刷 製 本 費	687,000	140,190	827,190
	修 繕 料	40,000	44,315	84,315
	手 数 料	2,158,000	77,880	2,235,880
	負 担 金	267,000	35,825	302,825
	租 税 公 課	820,000	166,355	986,355

貸借対照表

平成24年3月31日現在

(1)公益目的事業会計

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	138,416,228	0	138,416,228
未収金	6,344,315	0	6,344,315
立替金	50,052	0	50,052
前払金	6,030,732	0	6,030,732
流動資産合計	150,841,327	0	150,841,327
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,640,000	0	1,640,000
投資有価証券	402,544,879	0	402,544,879
基本財産合計	404,184,879	0	404,184,879
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	68,808,007	0	68,808,007
(うち 定期預金)	(9,573,426)	(0)	(9,573,426)
(うち 投資有価証券)	(59,234,581)	(0)	(59,234,581)
特定資産合計	68,808,007	0	68,808,007
(3) その他固定資産			
備品	17,278,572	0	17,278,572
長期定期預金	20,000,000	0	20,000,000
リース資産	2,457,000	0	2,457,000
その他の固定資産合計	39,735,572	0	39,735,572
固定資産合計	512,728,458	0	512,728,458
資産合計	663,569,785	0	663,569,785
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	109,831,204	0	109,831,204
預り金	2,209,159	0	2,209,159
前受金	2,650,000	0	2,650,000
流動負債合計	114,690,363	0	114,690,363
2. 固定負債			
退職給付引当金	98,334,971	0	98,334,971
リース債務	2,579,850	0	2,579,850
固定負債合計	100,914,821	0	100,914,821
負債合計	215,605,184	0	215,605,184
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	205,700,000	0	205,700,000
(うち基本財産への充当額)	(205,700,000)	0	(205,700,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	242,264,601	0	242,264,601
(うち基本財産への充当額)	(198,484,879)	0	(198,484,879)
(うち特定資産への充当額)	(68,808,007)	0	(68,808,007)
正味財産合計	447,964,601	0	447,964,601
負債及び正味財産合計	663,569,785	0	663,569,785

貸 借 対 照 表

平成24年3月31日現在

(2)収益事業会計

単位:円

科目	当 年 度			前 年 度	増 減
	スポーツ施設等 利便性向上事業	スポーツ施設等 公益目的外貸出事業			
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	7,393,839	0	7,393,839	0	7,393,839
未収金	997,035	0	997,035	0	997,035
立替金	70,000	0	70,000	0	70,000
貯蔵品	301,140	0	301,140	0	301,140
流動資産合計	8,762,014	0	8,762,014	0	8,762,014
2. 固定資産					
(1)基本財産				0	0
基本財産合計	0	0	0	0	0
(2)特定資産				0	0
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3)その他固定資産					
備品	174,920	0	174,920	0	174,920
その他の固定資産合計	174,920	0	174,920	0	174,920
固定資産合計	174,920	0	174,920	0	174,920
資産合計	8,936,934	0	8,936,934	0	8,936,934
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	5,840,414	0	5,840,414	0	5,840,414
流動負債合計	5,840,414	0	5,840,414	0	5,840,414
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	5,840,414	0	5,840,414	0	5,840,414
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	3,096,520	0	3,096,520	0	3,096,520
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	3,096,520	0	3,096,520	0	3,096,520
負債及び正味財産合計	8,936,934	0	8,936,934	0	8,936,934

貸借対照表

平成24年3月31日現在

(3)法人会計

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	6,782,757	0	6,782,757
未収金	4,688,684	0	4,688,684
立替金	2,436,191	0	2,436,191
前払金	0	0	0
流動資産合計	13,907,632	0	13,907,632
2. 固定資産			
(1)基本財産	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	13,104,753	0	13,104,753
(うち 定期預金)	(2,350,000)	(0)	(2,350,000)
(うち 投資有価証券)	(10,754,753)	(0)	(10,754,753)
特定資産合計	13,104,753	0	13,104,753
(3)その他固定資産	0	0	13,104,753
その他の固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	13,104,753	0	13,104,753
資産合計	27,012,385	0	27,012,385
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,757,338	0	13,757,338
預り金	150,294	0	150,294
流動負債合計	13,907,632	0	13,907,632
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,752,404	0	17,752,404
固定負債合計	17,752,404	0	17,752,404
負債合計	31,660,036	0	31,660,036
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	△ 4,647,651	0	△ 4,647,651
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	△ 4,647,651	0	△ 4,647,651
負債及び正味財産合計	27,012,385	0	27,012,385

貸借対照表 総括表

平成24年3月31日現在

(4)総括表

単位:円

科目	公益目的事業会計	収益事業会計		法人会計	合計	
		スポーツ施設等 利便性向上事業	スポーツ施設等 公益目的外貸出事業			
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	138,416,228	7,393,839	0	7,393,839	6,782,757	152,592,824
未収金	6,344,315	997,035	0	997,035	4,688,684	12,030,034
立替金	50,052	70,000	0	70,000	2,436,191	2,556,243
前払金	6,030,732	0	0	0	0	6,030,732
貯蔵品	0	301,140	0	301,140	0	301,140
流動資産合計	150,841,327	8,762,014	0	8,762,014	13,907,632	173,510,973
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	1,640,000	0	0	0	0	1,640,000
投資有価証券	402,544,879	0	0	0	0	402,544,879
基本財産合計	404,184,879	0	0	0	0	404,184,879
(2) 特定資産						
退職給付引当資産	68,808,007	0	0	0	13,104,753	81,912,760
(うち 定期預金)	(9,573,426)	0	0	0	(2,350,000)	(11,923,426)
(うち 投資有価証券)	(59,234,581)	0	0	0	(10,754,753)	(69,989,334)
特定資産合計	68,808,007	0	0	0	13,104,753	81,912,760
(3) その他固定資産						
備品	17,278,572	174,920	0	174,920	0	17,453,492
長期定期預金	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000
リース資産	2,457,000	0	0	0	0	2,457,000
その他の固定資産合計	39,735,572	174,920	0	174,920	0	39,910,492
固定資産合計	512,728,458	174,920	0	174,920	13,104,753	526,008,131
資産合計	663,569,785	8,936,934	0	8,936,934	27,012,385	699,519,104
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	109,831,204	5,840,414	0	5,840,414	13,757,338	129,428,956
預り金	2,209,159	0	0	0	150,294	2,359,453
前受金	2,650,000	0	0	0	0	2,650,000
流動負債合計	114,690,363	5,840,414	0	5,840,414	13,907,632	134,438,409
2. 固定負債						
退職給付引当金	98,334,971	0	0	0	17,752,404	116,087,375
リース債務	2,579,850	0	0	0	0	2,579,850
固定負債合計	100,914,821	0	0	0	17,752,404	118,667,225
負債合計	215,605,184	5,840,414	0	5,840,414	31,660,036	253,105,634
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産	205,700,000	0	0	0	0	205,700,000
(うち基本財産への充当額)	(205,700,000)	0	0	0	0	(205,700,000)
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	242,264,601	3,096,520	0	3,096,520	△ 4,647,651	240,713,470
(うち基本財産への充当額)	(198,484,879)	0	0	0	0	(198,484,879)
(うち特定資産への充当額)	(68,808,007)	0	0	0	0	(68,808,007)
正味財産合計	447,964,601	3,096,520	0	3,096,520	△ 4,647,651	446,413,470
負債及び正味財産合計	663,569,785	8,936,934	0	8,936,934	27,012,385	699,519,104

平成23年度 公益財団法人富山市体育協会 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(1)公益目的事業会計

(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			
基本財産受取利息	5,376,350	0	5,376,350
受取会費			
受取会費	2,325,000	0	2,325,000
事業収益			
スポーツ教室等事業収益	18,225,580	0	18,225,580
自動販売機等収益	0		0
富山市受託料収益	596,968,331	0	596,968,331
富山県受託料収益	21,646,000	0	21,646,000
総合型スポーツクラブ事業収益	59,343,170	0	59,343,170
受取補助金等			
富山市補助金	363,214,648	0	363,214,648
県体協補助金	261,000	0	261,000
繰入金収入			
他会計からの繰入金収入		0	0
雑収益			
受取利息	411,866	0	411,866
雑収益	21,800	0	21,800
経常収益計	1,067,793,745	0	1,067,793,745
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,022,730	0	2,022,730
給料	76,407,173	0	76,407,173
職員手当	55,175,381	0	55,175,381
共済費	39,840,398	0	39,840,398
賃金	139,084,519	0	139,084,519
人夫賃	43,376,989	0	43,376,989
報償費	41,739,126	0	41,739,126
費用弁償	0	0	0
旅費	3,322,994	0	3,322,994
消耗品費	34,020,440	0	34,020,440
燃料費	16,151,213	0	16,151,213
食糧費	1,544,081	0	1,544,081
印刷製本費	3,571,097	0	3,571,097
光熱水費	217,502,969	0	217,502,969
修繕費	45,820,041	0	45,820,041
医薬材料費	104,737	0	104,737
通信運搬費	4,823,840	0	4,823,840

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
手数料	7,414,335	0	7,414,335
保険料	7,040,167	0	7,040,167
広告料	78,750	0	78,750
委託費	245,825,511	0	245,825,511
使用料及び賃借料	27,952,928	0	27,952,928
原材料費	2,874,300	0	2,874,300
負担金	989,200	0	989,200
補助及び交付金	15,224,980	0	15,224,980
租税公課	420,098	0	420,098
補償金	8,250	0	8,250
減価償却費	6,421,275	0	6,421,275
退職給付費用	18,074,677	0	18,074,677
他会計への繰入金支出	2,626,218	0	2,626,218
経常費用計	1,059,458,417	0	1,059,458,417
当期経常増減額	8,335,328	0	8,335,328
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収入	1,885,600	0	1,885,600
前期損益修正益	1,535,400	0	1,535,400
経常外収益計	3,421,000	0	3,421,000
(2) 経常外費用			
前期損益修正損	307,080	0	307,080
経常外費用計	307,080	0	307,080
当期経常外増減額	3,113,920	0	3,113,920
他会計振替額	1,566,605	0	1,566,605
当期一般正味財産増減額	13,015,853	0	13,015,853
一般正味財産期首残高	229,248,748	0	229,248,748
一般正味財産期末残高	242,264,601	0	242,264,601
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	205,700,000	0	205,700,000
指定正味財産期末残高	205,700,000	0	205,700,000
III 正味財産期末残高	447,964,601	0	447,964,601

平成23年度 公益財団法人富山市体育協会 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(2) 収益事業会計

(単位:円)

科 目	当年度		前年度	増減
	スポーツ施設等 利便性向上事業	スポーツ施設等 公益目的外貸出事業		
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				
基本財産受取利息	0		0	0
受取会費				
受取会費	0		0	0
事業収益				
スポーツ教室等事業収益	0		0	0
自動販売機等収益	16,783,170		16,783,170	16,783,170
富山市受託料収益	0	7,577,669	7,577,669	7,577,669
富山県受託料収益	0		0	0
総合型スポーツクラブ事業収益	0		0	0
受取補助金等				
富山市補助金	0	1,295,978	1,295,978	1,295,978
県体協補助金	0		0	0
繰入金収入				
他会計からの繰入金収入	0	0	0	0
雑収益				
受取利息	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0
経常収益計	16,783,170	8,873,647	25,656,817	0
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	0	0	0	0
給料	0	373,227	373,227	373,227
職員手当	0	292,192	292,192	292,192
共済費	587,907	175,724	763,631	763,631
賃金	3,688,798	447,565	4,136,363	4,136,363
人夫賃	0	0	0	0
報償費	0	0	0	0
費用弁償	0	0	0	0
旅費	64,600	207	64,807	64,807
消耗品費	2,569,191	207,828	2,777,019	2,777,019
燃料費	129,252	5,706	134,958	134,958
食糧費	19,725	147	19,872	19,872
印刷製本費	0	35,547	35,547	35,547
光熱水費	3,855,000	2,957,336	6,812,336	6,812,336
修繕費	118,041	326,089	444,130	444,130
医薬材料費	0	245	245	245

科 目	当年度			前年度	増減
	スポーツ施設等 利便性向上事業	スポーツ施設等 公益目的外貸出事業			
通信運搬費	23,328	31,724	55,052	0	55,052
手数料	38,430	24,640	63,070	0	63,070
保険料	0	0	0	0	0
広告料	0	0	0	0	0
委託費	0	3,714,350	3,714,350	0	3,714,350
使用料及び賃借料	1,078,010	224,230	1,302,240	0	1,302,240
原材料費	0	0	0	0	0
負担金	555,445	0	555,445	0	555,445
補助及び交付金	0	0	0	0	0
租税公課	96,822	546	97,368	0	97,368
補償金	0	0	0	0	0
減価償却費	77,132	0	77,132	0	77,132
退職給付費用	0	0	0	0	0
他会計への繰入金支出	0	0	0	0	0
経常費用計	12,901,681	8,817,303	21,718,984	0	21,718,984
当期経常増減額	3,881,489	56,344	3,937,833	0	3,937,833
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
雑収入	0	0	0	0	0
前期損益修正益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
前期損益修正損		0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	△ 1,510,261	△ 56,344	△ 1,566,605	0	△ 1,566,605
当期一般正味財産増減額	2,371,228	0	2,371,228	0	0
一般正味財産期首残高	725,292	0	725,292	0	725,292
一般正味財産期末残高	3,096,520	0	3,096,520	0	3,096,520
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	3,096,520	0	3,096,520	0	3,096,520

平成23年度 公益財団法人富山市体育協会 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(3) 法人会計

(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			
基本財産受取利息	0	0	0
受取会費			
受取会費	0	0	0
事業収益			
スポーツ教室等事業収益	0	0	0
自動販売機等収益	0	0	0
富山市受託料収益	9,937,000	0	9,937,000
富山県受託料収益	0	0	0
総合型スポーツクラブ事業収益	0	0	0
受取補助金等			
富山市補助金	27,553,227	0	27,553,227
県体協補助金	0	0	0
繰入金収入			
他会計からの繰入金収入	2,626,218	0	2,626,218
雑収益			
受取利息	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	40,116,445	0	40,116,445
(2) 経常費用			
管理費			
役員報酬	2,022,729	0	2,022,729
給料	8,864,989	0	8,864,989
職員手当	6,376,010	0	6,376,010
共済費	3,597,333	0	3,597,333
賃金	3,650,546	0	3,650,546
報償費	210,021	0	210,021
旅費	834,190	0	834,190
消耗品費	1,481,776	0	1,481,776
燃料費	129,597	0	129,597
食糧費	389,957	0	389,957
印刷製本費	827,190	0	827,190
修繕費	84,315	0	84,315
通信運搬費	1,012,897	0	1,012,897
手数料	2,055,441	0	2,055,441
委託料	826,770	0	826,770
使用料及び賃借料	3,863,354	0	3,863,354
負担金	502,325	0	502,325
補助及び交付金	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	991,629	0	991,629
交際費	45,376	0	45,376
退職給付費用	2,464,729	0	2,464,729
経常費用計	40,231,174	0	40,231,174
当期経常増減額	△ 114,729	0	△ 114,729
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収入	0	0	0
前期損益修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
前期損益修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 114,729	0	△ 114,729
一般正味財産期首残高	△ 4,532,922	0	△ 4,532,922
一般正味財産期末残高	△ 4,647,651	0	△ 4,647,651
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	△ 4,647,651	0	△ 4,647,651

平成23年度 公益財団法人富山市体育協会 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(4)総括表

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		小計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	取1	他1					
	スポーツ振興事業	スポーツ施設等 利便性向上事業	スポーツ施設等 公益目的外貸出事業					
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								
基本財産受取利息	5,376,350		0	0	0			5,376,350
受取会費								
受取会費	2,325,000		0	0	0			2,325,000
事業収益								
スポーツ教室等事業収益	18,225,580		0	0	0			18,225,580
自動販売機等収益	0	16,783,170	0	16,783,170	16,783,170			16,783,170
富山市受託料収益	596,968,331		7,577,669	7,577,669	9,937,000	9,937,000		614,483,000
富山県受託料収益	21,646,000		0	0	0			21,646,000
総合型スポーツクラブ事業収益	59,343,170		0	0	0			59,343,170
受取補助金等								
富山市補助金	363,214,648		1,295,978	1,295,978	27,553,227	27,553,227		392,063,853
県体協補助金	261,000		0	0	0			261,000
繰入金収入								
他会計からの繰入金収入	0		0	0	0	2,626,218	△ 2,626,218	0
雑収益								
受取利息	411,866		0	0	0			411,866
雑収益	21,800		0	0	0			21,800
経常収益計	1,067,793,745	16,783,170	8,873,647	25,656,817	40,116,445			1,130,940,789
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	2,022,730		0	0	0			2,022,730
給料	76,407,173		373,227	373,227	76,780,400			76,780,400
職員手当	55,175,381		292,192	292,192	55,467,573			55,467,573
共済費	39,840,398	587,907	175,724	763,631	40,604,029			40,604,029
賃金	139,084,519	3,688,798	447,565	4,136,363	143,220,882			143,220,882
人夫賃	43,376,989		0	0	43,376,989			43,376,989
報償費	41,739,126		0	0	41,739,126			41,739,126
費用弁償	0		0	0	0			0
旅費	3,322,994	64,600	207	64,807	3,387,801			3,387,801
消耗品費	34,020,440	2,569,191	207,828	2,777,019	36,797,459			36,797,459
燃料費	16,151,213	129,252	5,706	134,958	16,286,171			16,286,171
食糧費	1,544,081	19,725	147	19,872	1,563,953			1,563,953
印刷製本費	3,571,097		35,547	35,547	3,606,644			3,606,644
光熱水費	217,502,969	3,855,000	2,957,336	6,812,336	224,315,305			224,315,305
修繕費	45,820,041	118,041	326,089	444,130	46,264,171			46,264,171
医薬材料費	104,737		245	245	104,982			104,982
通信運搬費	4,823,840	23,328	31,724	55,052	4,878,892			4,878,892
手数料	7,414,335	38,430	24,640	63,070	7,477,405			7,477,405
保険料	7,040,167		0	0	7,040,167			7,040,167
広告料	78,750		0	0	78,750			78,750
委託費	245,825,511	0	3,714,350	3,714,350	249,539,861			249,539,861
使用料及び賃借料	27,952,928	1,078,010	224,230	1,302,240	29,255,168			29,255,168
原材料費	2,874,300		0	0	2,874,300			2,874,300
負担金	989,200	555,445	0	555,445	1,544,645			1,544,645
補助及び交付金	15,224,980	0	0	0	15,224,980			15,224,980
租税公課	420,098	96,822	546	97,368	517,466			517,466
補償金	8,250		0	0	8,250			8,250
減価償却費	6,421,275	77,132	0	77,132	6,575,539			6,575,539
退職給付費用	18,074,677		0	0	18,074,677			18,074,677
他会計への繰入金支出	2,626,218		0	0	0	△ 2,626,218		0

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		小計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	取1	他1					
	スポーツ振興事業	スポーツ施設等 利便性向上事業	スポーツ施設等 公益目的外貸出事業					
管理費								
役員報酬						2,022,729		2,022,729
給料						8,864,989		8,864,989
職員手当						6,376,010		6,376,010
共済費						3,597,333		3,597,333
賃金						3,650,546		3,650,546
報償費						210,021		210,021
旅費						834,190		834,190
消耗品費						1,481,776		1,481,776
燃料費						129,597		129,597
食糧費						389,957		389,957
印刷製本費						827,190		827,190
修繕費						84,315		84,315
通信運搬費						1,012,897		1,012,897
手数料						2,055,441		2,055,441
委託料						826,770		826,770
使用料及び賃借料						3,863,354		3,863,354
負担金						502,325		502,325
補助及び交付金						0		0
租税公課						991,629		991,629
交際費						45,376		45,376
退職給付費用						2,464,729		2,464,729
経常費用計	1,059,458,417	12,901,681	8,817,303	21,718,984	40,231,174			1,121,408,575
当期経常増減額	8,335,328	3,881,489	56,344	3,937,833	△ 114,729			12,158,432
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
雑収入	1,885,600	0	0	0	0	0		1,885,600
前期損益修正益	1,535,400	0	0	0	0	0		1,535,400
経常外収益計	3,421,000	0	0	0	0	0		3,421,000
(2) 経常外費用								
前期損益修正損	307,080	0	0	0	0	0		307,080
経常外費用計	307,080	0	0	0	0	0		307,080
当期経常外増減額	3,113,920	0	0	0	0	0		3,113,920
他会計振替額	1,566,605	△ 1,510,261	△ 56,344	△ 1,566,605	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	13,015,853	2,371,228	0	2,371,228	△ 114,729			15,272,352
一般正味財産期首残高	229,248,748	725,292	0	725,292	△ 4,532,922			225,441,118
一般正味財産期末残高	242,264,601	3,096,520	0	3,096,520	△ 4,647,651			240,713,470
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		0
指定正味財産期首残高	205,700,000	0	0	0	0	0		205,700,000
指定正味財産期末残高	205,700,000	0	0	0	0	0		205,700,000
III 正味財産期末残高	447,964,601	3,096,520	0	3,096,520	△ 4,647,651			446,413,470

財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金・預金		
普通預金		
北陸銀行 富山市役所出張所	145,198,985	
口座番号 4008170		
北陸銀行 富山市役所出張所	7,393,839	
口座番号 5016170		
未収金	12,030,034	
立替金	2,556,243	
前払金	6,030,732	
貯蔵品	301,140	
流動資産合計		173,510,973
2 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金		
富山第一銀行 ニューセンター支店	890,000	
北陸銀行 富山市役所出張所	250,000	
北陸銀行 富山市役所出張所	500,000	
投資有価証券		
大阪府地方債	89,800,000	
共同発行債	128,790,208	
京都府債	13,000,000	
大阪市債	82,957,160	
千葉県債	49,998,166	
鹿児島県債	27,999,345	
広島県債	10,000,000	
基本財産合計	404,184,879	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		
定期預金		
北陸銀行 富山市役所出張所	1,923,426	
商工組合中央金庫富山支店	10,000,000	

科	目	金	額
投資有価証券			
共同発行債		9,996,334	
北海道債		29,993,000	
共同発行債		30,000,000	
特定資産合計		81,912,760	
(3) その他の固定資産			
備品			
除雪機		1,883,235	
防犯カメラ		152,920	
入退館システムソフトウェア		1,088,763	
入退館システムハードウェア		338,604	
物置		899,754	
ロッカー		9,877,637	
モニターシステム		118,990	
チアリーディングマット		24,526	
コースロープ巻取機		3,069,063	
長期定期預金			
上市信用金庫 赤江支店		10,000,000	
にいかわ信用金庫 富山支店		5,000,000	
富山第一銀行 ニューセンター支店		5,000,000	
リース資産			
会員管理システムソフトウェア		2,457,000	
その他の固定資産合計		39,910,492	
固定資産合計			526,008,131
資産合計			699,519,104
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		129,428,956	
預り金		2,359,453	
前受金		2,650,000	
流動負債合計			134,438,409
2 固定負債			
退職給付引当金		116,087,375	
リース債務		2,579,850	
固定負債合計			118,667,225
負債合計			253,105,634
正味財産			446,413,470

キャッシュ・フロー計算書

平成23年4月1日～平成24年3月31日

(1) 公益目的事業会計

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 事業活動収入			
① 基本財産運用収入			
基本財産利息収入	5,316,550	0	5,316,550
② 会費収入			
会費収入	2,325,000	0	2,325,000
③ 事業収入			
スポーツ振興収入		0	0
スポーツイベント収入	927,400	0	927,400
健康体力づくり収入	484,700	0	484,700
派遣収入	588,000	0	588,000
スポーツ施設活用収入	16,225,480	0	16,225,480
富山市受託料収入	604,546,000	0	604,546,000
富山県受託料収入	18,827,280	0	18,827,280
総合型スポーツクラブ収入		0	0
入会金収入	629,000	0	629,000
会費収入	51,202,850	0	51,202,850
参加料収入	5,011,520	0	5,011,520
④ 補助金収入			
富山市受託料収入	385,691,800	0	385,691,800
県体協補助金収入	261,000	0	261,000
⑥ 雑収入			
雑収入		0	0
受取利息	408,366	0	408,366
雑収入	21,500	0	21,500
⑦ 雑収入(経常外)			
雑収入	1,885,600	0	1,885,600
⑦ その他収入			
その他収入	88,014,185	0	88,014,185
事業活動収入計	1,182,366,231	0	1,182,366,231
1 事業活動支出			
① 事業費			
スポーツ振興事業費		0	88,770,702
人件費・役員報酬	71,314,902	0	71,314,902
スポーツイベント開催費		0	0
市民スポーツレクリエーション祭開催費	630,413	0	630,413
ニュースポーツ普及費	405,714	0	405,714
四季のウォーキングイベント開催費	2,037,876	0	2,037,876
ウォーキング普及費	789,053	0	789,053
健康体力づくり費		0	0

科目	当年度	前年度	増減
子どもの体力向上費	530,577	0	530,577
中年期の体力づくり費	881,771	0	881,771
高齢者の体力づくり費	271,138	0	271,138
広報・調査・研究費		0	0
広報活動費	196,097	0	196,097
生涯スポーツ指導者講習開催費		0	0
生涯スポーツ指導者講習会開催	262,806	0	262,806
派遣費		0	0
派遣費	330,355	0	330,355
加盟団体等育成費		0	0
加盟団体等活動助成費	11,120,000	0	11,120,000
地区・校下スポーツ教室開催助成	625,000	0	9,978,296
地区・校下研修会開催助成費	560,000	0	560,000
会議費		0	0
会議費	145,617	0	145,617
優秀選手等表彰費		0	0
優秀選手等表彰費	1,596,434	0	1,596,434
ジュニア選手育成費		0	0
ジュニア競技力向上対策費	5,198,000	0	5,198,000
優秀指導者招聘受託料	650,000	0	650,000
アスリート育成費	1,828,245	0	1,828,245
競技イベント開催費		0	0
市民体育大会開催受託料	8,661,000	0	
新春スポーツ練習始め費	120,000	0	
競技スポーツ指導者研修会開催費		0	
ジュニア指導者研修会開催費	855,065	0	
全国大会等激励奨励費		0	
優秀選手等激励費	1,161,221	0	
県民体育大会一般強化助成費	1,120,000	0	
県民体育大会派遣助成費	954,800	0	
総合型スポーツクラブ推進費		0	
総合型スポーツクラブ推進費	360,260	0	
スポーツ施設等管理費		0	
人件費	223,804,007	0	
市営スポーツ施設管理費	528,050,235	0	
野外教育活動センター管理費	30,630,283	0	
県営富山武道館管理費	7,960,757	0	
スポーツ施設等活用費		0	
スポーツ教室等開催費	7,677,426	0	
野外教育活動センター費	1,770,808	0	
武道学園費	1,822,275	0	
総合型スポーツクラブ費		0	
人件費	7,015,089	0	
総合型スポーツクラブ運営費	766,577	0	
スクール費	24,224,872	0	

科目	当年度	前年度	増減
サークル費	2,479,227	0	
イベント費	1,181,714	0	
セミナー費	370,515	0	
レッスン費	5,292,920	0	
チャンプ育成費	5,401,690	0	
クラブ運営費	3,980,804	0	
② 繰入金支出			
他会計への繰入金支出	2,626,218	0	
③ その他支出			
その他支出	190,308,526	0	
事業活動支出計	1,157,970,287	0	197,497,996
事業活動によるキャッシュ・フロー	24,395,944	0	24,395,944
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2 投資活動支出			
① 特定預金支出			
退職給付引当資産取得支出	12,339,000	0	12,339,000
投資活動支出計	12,339,000	0	12,339,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,339,000	0	△ 12,339,000
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	12,056,944	0	12,056,944
VI 現金及び現金同等物の期首残高	126,359,284		126,359,284
VII 現金及び現金同等物の期末残高	138,416,228	0	138,416,228

キャッシュ・フロー計算書
平成23年4月1日～平成24年3月31日

(2) 収益事業会計

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 事業活動収入			
① 事業収入			
自動販売機等収入	15,777,110	0	15,777,110
② その他収入			
その他収入	1,157,904		1,157,904
事業活動収入計	16,935,014	0	16,935,014
2 事業活動支出			
① 事業費			
事業費	8,322,296	0	8,322,296
② その他支出			
その他支出	7,284,015	0	7,284,015
事業活動支出計	15,606,311	0	15,606,311
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,328,703	0	1,328,703
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	1,328,703	0	1,328,703
VI 現金及び現金同等物の期首残高	6,065,136	0	6,065,136
VII 現金及び現金同等物の期末残高	7,393,839	0	7,393,839

キャッシュ・フロー計算書
平成23年4月1日～平成24年3月31日

(3) 法人会計

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 事業活動収入			
① 事業収入			
富山市受託料収入	9,937,000	0	9,937,000
② 補助金収入			
富山市補助金収入	39,579,620	0	39,579,620
③ 他会計からの繰入金収入			
他会計からの繰入金収入	2,626,218	0	2,626,218
④ その他収入			
その他収入	10,501,257	0	10,501,257
事業活動収入計	62,644,095	0	62,644,095
2 事業活動支出			
① 管理費		0	0
人件費・役員報酬	28,262,168	0	28,262,168
福利厚生費	587,276	0	587,276
会議費	798,118	0	798,118
一般事務費	1,644,399	0	1,644,399
受託事務費	8,924,957	0	8,924,957
指導員資質向上費	382,200	0	382,200
自主研修奨励補助費	169,500	0	169,500
② その他支出			
その他支出	10,664,614	0	10,664,614
事業活動支出計	51,433,232	0	40,768,618
事業活動によるキャッシュ・フロー	11,210,863	0	21,875,477
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2 投資活動支出			
① 特定預金支出			
退職給付引当資産取得支出	2,350,000	0	2,350,000
投資活動支出計	2,350,000	0	2,350,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,350,000	0	△ 2,350,000
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	8,860,863	0	19,525,477
VI 現金及び現金同等物の期首残高	△ 2,078,106	0	△ 2,078,104
VII 現金及び現金同等物の期末残高	6,782,757	0	17,447,373

キャッシュ・フロー計算書総括表

平成 23 年 4 月 1 日 ~ 平成 23 年 3 月 31 日

(4) 総括表

単位:円

科目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 事業活動によるキャッシュ・フロー					
1 事業活動収入					
① 基本財産運用収入					
基本財産利息収入	5,316,550				5,316,550
② 会費収入					
会費収入	2,325,000				2,325,000
③ 事業収入					
スポーツ振興収入					0
スポーツイベント収入	927,400				927,400
健康体力づくり収入	484,700				484,700
派遣収入	588,000				588,000
スポーツ施設活用収入	16,225,480				16,225,480
富山市受託料収入	604,546,000		9,937,000		614,483,000
富山県受託料収入	18,827,280				18,827,280
総合型スポーツクラブ収入					0
入会金収入	629,000				629,000
会費収入	51,202,850				51,202,850
参加料収入	5,011,520				5,011,520
自動販売機等収入		15,777,110			15,777,110
④ 補助金収入					
富山市受託料収入	385,691,800		39,579,620		425,271,420
県体協補助金収入	261,000				261,000
⑤ 繰入金収入					
他会計からの繰入金収入			2,626,218		2,626,218
⑥ 雑収入					
雑収入					0
受取利息	408,366				408,366
雑収入	21,500				21,500
⑦ 雑収入(経常外)					
雑収入	1,885,600				1,885,600
⑦ その他収入					
その他収入	88,014,185	1,157,904	10,501,257		99,673,346
事業活動収入計	1,182,366,231	16,935,014	62,644,095	0	1,261,945,340
1 事業活動支出					
① 事業費					
スポーツ振興事業費					
人件費・役員報酬	71,314,902				71,314,902
スポーツイベント開催費					
市民スポーツレクリエーション祭開催費	630,413				630,413
ニュースポーツ普及費	405,714				405,714
四季のウォーキングイベント開催費	2,037,876				2,037,876

科目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
ウォーキング普及費	789,053				789,053
健康体力づくり費					
子どもの体力向上費	530,577				530,577
中年期の体力づくり費	881,771				881,771
高齢者の体力づくり費	271,138				271,138
広報・調査・研究費					
広報活動費	196,097				196,097
生涯スポーツ指導者講習開催費					
生涯スポーツ指導者講習会開催	262,806				262,806
派遣費					
派遣費	330,355				330,355
加盟団体等育成費					
加盟団体等活動助成費	11,120,000				11,120,000
地区・校下スポーツ教室開催助成	625,000				625,000
地区・校下研修会開催助成費	560,000				560,000
会議費					
会議費	145,617				145,617
優秀選手等表彰費					
優秀選手等表彰費	1,596,434				1,596,434
ジュニア選手育成費					
ジュニア競技力向上対策費	5,198,000				5,198,000
優秀指導者招聘受託料	650,000				650,000
アスリート育成費	1,828,245				1,828,245
競技イベント開催費					
市民体育大会開催受託料	8,661,000				8,661,000
新春スポーツ練習始め費	120,000				120,000
競技スポーツ指導者研修会開催費					
ジュニア指導者研修会開催費	855,065				855,065
全国大会等激励奨励費					
優秀選手等激励費	1,161,221				1,161,221
県民体育大会一般強化助成費	1,120,000				1,120,000
県民体育大会派遣助成費	954,800				954,800
総合型スポーツクラブ推進費					
総合型スポーツクラブ推進費	360,260				360,260
スポーツ施設等管理費					
人件費	223,804,007				223,804,007
市営スポーツ施設管理費	528,050,235				528,050,235
野外教育活動センター管理費	30,630,283				30,630,283
県営富山武道館管理費	7,960,757				7,960,757
スポーツ施設等活用費					
スポーツ教室等開催費	7,677,426				7,677,426
野外教育活動センター費	1,770,808				1,770,808
武道学園費	1,822,275				1,822,275
他部門への振替額					

科目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
総合型スポーツクラブ費					
人件費	7,015,089				7,015,089
総合型スポーツクラブ運営費	766,577				766,577
スクール費	24,224,872				24,224,872
サークル費	2,479,227				2,479,227
イベント費	1,181,714				1,181,714
セミナー費	370,515				370,515
レッスン費	5,292,920				5,292,920
チャンプ育成費	5,401,690				5,401,690
クラブ運営費	3,980,804				3,980,804
事業費		8,322,296			8,322,296
② 管理費					
人件費・役員報酬			28,262,168		28,262,168
福利厚生費			587,276		587,276
会議費			798,118		798,118
一般事務費			1,644,399		1,644,399
受託事務費			8,924,957		8,924,957
指導員資質向上費			382,200		382,200
自主研修奨励補助費			169,500		169,500
② 繰入金支出					
他会計への繰入金支出	2,626,218				2,626,218
③ その他支出					
その他支出	190,308,526	7,284,015	10,664,614		208,257,155
事業活動支出計	1,157,970,287	15,606,311	51,433,232	0	7,676,245
事業活動に係るキャッシュ・フロー	24,395,944	1,328,703	11,210,863	0	1,254,269,095
II 投資活動に係るキャッシュ・フロー					
1 投資活動収入					
投資活動収入計	0	0	0	0	0
2 投資活動支出					
① 特定資産取得支出					
退職給付引当資産取得支出	12,339,000		2,350,000		14,689,000
投資活動支出計	12,339,000	0	2,350,000	0	14,689,000
投資活動に係るキャッシュ・フロー	△ 12,339,000	0	△ 2,350,000	0	△ 14,689,000
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	12,056,944	1,328,703	8,860,863	0	22,246,510
VI 現金及び現金同等物の期首残高	126,359,284	6,065,136	△ 2,078,106	0	130,346,314
VII 現金及び現金同等物の期末残高	138,416,228	7,393,839	6,782,757	0	152,592,824

財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

すべて満期保有目的の債権であり、償却原価法（定額法）を採用しております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(3) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 定率法を採用しております。

所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、会計基準変更時差異（45,075,930円）については、平成18年度より15年間による定額法にて費用処理しております。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、重要なものについては、リース資産に計上し、その他のものについては、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっておこなわれております。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額

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。

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				
定期預金	1,640,000円	0円	0円	1,640,000円
投資有価証券	402,485,079円	59,800円	0円	402,544,879円
小 計	404,125,079円	59,800円	0円	404,184,879円
特定資産				
退職給付引当資産	67,217,205円	14,695,555円	0円	81,912,760円
小 計	67,217,205円	14,695,555円	0円	81,912,760円
合 計	471,342,284円	14,755,355円	0円	486,097,639円

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。

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				
定期預金	1,640,000 円		1,640,000 円	
投資有価証券	402,544,879 円	205,700,000 円	196,844,879 円	
小 計	404,184,879 円	205,700,000 円	198,484,879 円	
特定資産				
退職給付引当資産	81,912,760 円		81,912,760 円	
小 計	81,912,760 円		81,912,760 円	
合 計	486,097,639 円	205,700,000 円	280,397,639 円	

4. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
備 品	29,932,862 円	12,479,370 円	17,453,492 円
リース資産	3,276,000 円	819,000 円	2,457,000 円
合 計	54,219,000 円	17,457,213 円	36,761,787 円