

令和５年度公益財団法人草加市スポーツ協会 貸借対照表

令和６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	53,342,615	70,747,425	△ 17,404,810
未収金	808,110	715,360	92,750
商品	30,666	32,512	△ 1,846
流動資産合計	54,181,391	71,495,297	△ 17,313,906
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,885,558	2,051,358	△ 165,800
健康づくり事業推進資金	1,042,225	2,040,508	△ 998,283
子ども・障がい者スポーツ推進資金	4,798,342	5,698,601	△ 900,259
指導者資格等助成事業資金	3,566,861	3,681,111	△ 114,250
特定資産合計	11,292,986	13,471,578	△ 2,178,592
(3) その他固定資産			
車両運搬具	0	1	△ 1
器具備品	631,118	57,650	573,468
ソフトウェア	768,187	709,561	58,626
その他固定資産合計	1,399,305	767,212	632,093
固定資産合計	62,692,291	64,238,790	△ 1,546,499
資産合計	116,873,682	135,734,087	△ 18,860,405
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	33,269,625	51,076,040	△ 17,806,415
預り金	1,185,652	50,616	1,135,036
未払消費税等	5,701,500	3,478,700	2,222,800
流動負債合計	40,156,777	54,605,356	△ 14,448,579
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,885,558	2,051,358	△ 165,800
固定負債合計	1,885,558	2,051,358	△ 165,800
負債合計	42,042,335	56,656,714	△ 14,614,379
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	50,000,000	50,000,000	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	24,831,347	29,077,373	△ 4,246,026
(うち特定資産への充当額)	9,407,428	11,420,220	△ 2,012,792
正味財産合計	74,831,347	79,077,373	△ 4,246,026
負債及び正味財産合計	116,873,682	135,734,087	△ 18,860,405

令和５年度公益財団法人草加市スポーツ協会 正味財産増減計算書

令和５年４月１日から令和６年３月３１日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	率
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	800	800	0	100.0%
基本財産受取利息	800	800	0	
特定資産運用益	408	515	△ 107	79.2%
特定資産受取利息	408	515	△ 107	
受取会費	655,000	745,000	△ 90,000	87.9%
賛助会員会費収入	655,000	745,000	△ 90,000	
事業収益	397,527,249	365,881,567	31,645,682	108.6%
事業収益	397,527,249	365,881,567	31,645,682	
受取補助金等	913,500	512,000	401,500	178.4%
補助金収入	913,500	512,000	401,500	
受取分担金	1,074,000	1,084,000	△ 10,000	99.1%
分担金収入	1,074,000	1,084,000	△ 10,000	
受取寄付金	0	400,000	△ 400,000	0.0%
寄付金収入	0	400,000	△ 400,000	
雑収益	904,221	1,480,404	△ 576,183	61.1%
雑収入	904,221	1,480,404	△ 576,183	
経常収益計	401,075,178	370,104,286	30,970,892	108.4%
(2) 経常費用				
事業費	379,754,915	347,244,079	32,510,836	109.4%
給料手当	106,240,708	101,614,638	4,626,070	104.6%
臨時雇賃金	47,659,374	45,919,047	1,740,327	103.8%
福利厚生費	22,525,767	22,781,107	△ 255,340	98.9%
旅費交通費	72,647	57,047	15,600	127.3%
通信運搬費	1,709,773	1,683,810	25,963	101.5%
減価償却費	577,173	1,527,929	△ 950,756	37.8%
消耗什器備品費	1,490,091	1,140,571	349,520	130.6%
消耗品費	15,046,904	12,305,831	2,741,073	122.3%
印刷製本費	1,686,131	1,471,494	214,637	114.6%
燃料費	326,818	410,030	△ 83,212	79.7%
賃借料	10,657,915	14,825,790	△ 4,167,875	71.9%
保険料	1,348,568	1,516,616	△ 168,048	88.9%
諸謝金	15,706,339	13,156,720	2,549,619	119.4%
租税公課	19,250,018	18,541,741	708,277	103.8%
修繕費	37,319,920	12,606,605	24,713,315	296.0%
光熱水料費	23,735,168	29,263,990	△ 5,528,822	81.1%
委託費	70,618,781	65,646,352	4,972,429	107.6%
団体育成費	2,286,284	1,627,276	659,008	140.5%
支払手数料	602,816	594,014	8,802	101.5%
雑費	893,720	553,471	340,249	161.5%

管理費	25,566,288	23,749,144	1,817,144	107.7%
給料手当	16,722,921	15,994,749	728,172	104.6%
福利厚生費	3,231,215	3,175,920	55,295	101.7%
会議費	425,340	154,730	270,610	274.9%
旅費交通費	767,000	728,660	38,340	105.3%
通信運搬費	147,407	116,383	31,024	126.7%
減価償却費	138,733	32,400	106,333	428.2%
消耗品費	386,387	115,422	270,965	334.8%
印刷製本費	169,730	151,800	17,930	111.8%
賃借料	148,597	146,797	1,800	101.2%
保険料	6,725	6,725	0	100.0%
諸謝金	1,348,600	1,080,200	268,400	124.8%
租税公課	1,659,773	1,661,153	△ 1,380	99.9%
負担金支出	324,000	308,000	16,000	105.2%
交際費	66,100	52,500	13,600	125.9%
雑費	23,760	23,705	55	100.2%
経常費用計	405,321,203	370,993,223	34,327,980	109.3%
当期経常増減額	△ 4,246,025	△ 888,937	△ 3,357,088	—
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				
固定資産除却損	1	0	1	
経常外費用計	1	0	1	
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1	
当期一般正味財産増減額	△ 4,246,026	△ 888,937	△ 3,357,089	—
一般正味財産期首残高	29,077,373	29,966,310	△ 888,937	97.0%
一般正味財産期末残高	24,831,347	29,077,373	△ 4,246,026	85.4%
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	50,000,000	50,000,000	0	100.0%
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0	100.0%
III 正味財産期末残高	74,831,347	79,077,373	△ 4,246,026	94.6%

令和5年度公益財団法人草加市スポーツ協会 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	内部取引控除	合計
	公1	小計	収1	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	800	800	0	0	0	0	800
基本財産受取利息	800	800	0	0	0	0	800
特定資産運用益	382	382	0	0	26	0	408
特定資産受取利息	382	382	0	0	26	0	408
受取会費	327,500	327,500	0	0	327,500	0	655,000
賛助会員会費収入	327,500	327,500	0	0	327,500	0	655,000
事業収益	368,618,056	368,618,056	6,958,278	6,958,278	21,950,915	0	397,527,249
事業収益	368,618,056	368,618,056	6,958,278	6,958,278	21,950,915	0	397,527,249
受取補助金等	413,500	413,500	0	0	500,000	0	913,500
補助金収入	413,500	413,500	0	0	500,000	0	913,500
受取負担金	537,000	537,000	0	0	537,000	0	1,074,000
分担金収入	537,000	537,000	0	0	537,000	0	1,074,000
雑収益	98,400	98,400	764,360	764,360	41,461	0	904,221
雑収益	98,400	98,400	764,360	764,360	41,461	0	904,221
経常収益計	369,995,638	369,995,638	7,722,638	7,722,638	23,356,902	0	401,075,178
(2) 経常費用							
事業費	376,566,424	376,566,424	3,188,491	3,188,491		0	379,754,915
給料手当	105,257,127	105,257,127	983,581	983,581		0	106,240,708
臨時雇賃金	47,659,374	47,659,374	0	0		0	47,659,374
福利厚生費	22,349,125	22,349,125	176,642	176,642		0	22,525,767
旅費交通費	72,647	72,647	0	0		0	72,647
通信運搬費	1,709,773	1,709,773	0	0		0	1,709,773
減価償却費	577,173	577,173	0	0		0	577,173
消耗什器備品費	1,490,091	1,490,091	0	0		0	1,490,091
消耗品費	14,867,903	14,867,903	179,001	179,001		0	15,046,904
修繕費	37,319,920	37,319,920	0	0		0	37,319,920
印刷製本費	1,686,131	1,686,131	0	0		0	1,686,131
燃料費	326,818	326,818	0	0		0	326,818
光熱水料費	23,735,168	23,735,168	0	0		0	23,735,168
賃借料	9,878,074	9,878,074	779,841	779,841		0	10,657,915
保険料	1,348,568	1,348,568	0	0		0	1,348,568
諸謝金	15,706,339	15,706,339	0	0		0	15,706,339
租税公課	18,180,592	18,180,592	1,069,426	1,069,426		0	19,250,018
団体育成費	2,286,284	2,286,284	0	0		0	2,286,284
委託費	70,618,781	70,618,781	0	0		0	70,618,781
支払手数料	602,816	602,816	0	0		0	602,816
雑費	893,720	893,720	0	0		0	893,720
管理費					25,566,288	0	25,566,288
給料手当					16,722,921	0	16,722,921
福利厚生費					3,231,215	0	3,231,215
会議費					425,340	0	425,340
旅費交通費					767,000	0	767,000
通信運搬費					147,407	0	147,407
減価償却費					138,733	0	138,733
消耗品費					386,387	0	386,387
印刷製本費					169,730	0	169,730
賃借料					148,597	0	148,597
保険料					6,725	0	6,725
諸謝金					1,348,600	0	1,348,600
租税公課					1,659,773	0	1,659,773
支払負担金					324,000	0	324,000
交際費					66,100	0	66,100
雑費					23,760	0	23,760
経常費用計	376,566,424	376,566,424	3,188,491	3,188,491	25,566,288	0	405,321,203
当期経常増減額	△ 6,570,786	△ 6,570,786	4,534,147	4,534,147	△ 2,209,386	0	△ 4,246,025
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	1	1	0	0	0	0	1
経常外費用計	1	1	0	0	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0	0	0	0	△ 1
他会計振替額	2,158,531	2,158,531	△ 4,534,147	△ 4,534,147	2,375,616	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,412,256	△ 4,412,256	0	0	166,230	0	△ 4,246,026
一般正味財産期首残高	21,475,779	21,475,779	0	0	7,601,594	0	29,077,373
一般正味財産期末残高	17,063,523	17,063,523	0	0	7,767,824	0	24,831,347
指定正味財産期首残高	50,000,000	50,000,000	0	0	0	0	50,000,000
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0	0	0	0	50,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	67,063,523	67,063,523	0	0	7,767,824	0	74,831,347

令和５年度公益財団法人草加市スポーツ協会 財産目録

令和6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 預金	手元保管 普通預金 埼玉りそな銀行草加支店	運転資金として	495,956
	商品 未収金		運転資金として スポーツ用品の販売として 市受託金、自動販売機手数料など	52,846,659 30,666 808,110
流動資産合計				54,181,391
(固定資産)				
基本財産	基本財産	定期預金 埼玉りそな銀行草加支店	公益目的保有財産であり、全て公益目的事業に使用している。	50,000,000
特定資産	退職給付引当資金	定期預金 埼玉りそな銀行草加支店	職員の退職に係る退職給付金のための引当金である。	1,885,558
	健康づくり事業推進資金	定期預金 埼玉りそな銀行草加支店	特定費用準備資金として、公益目的事業の積立資産である。	1,042,225
	子ども・障がい者スポーツ推進資金	定期預金 埼玉りそな銀行草加支店	特定費用準備資金として、公益目的事業の積立資産である。	4,798,342
	指導者資格等助成事業資金	定期預金 埼玉りそな銀行草加支店	特定費用準備資金として、公益目的事業の積立資産である。	3,566,861
その他	器具備品	草加市瀬崎6-31-1 システムレコーダー1台	公益目的保有財産である。	1
固定資産	〃	草加市瀬崎6-31-1 競技用車椅子10台	公益目的保有財産である。	1
	〃	草加市瀬崎6-31-1 競技用車椅子5台	公益目的保有財産である。	1
	〃	草加市瀬崎6-31-1 OCRスキャナー	公益目的保有財産である。	1
	〃	草加市瀬崎6-31-1 全自動血圧計	公益目的保有財産である。	1
	〃	草加市瀬崎6-31-1 OCRスキャナー2	公益目的保有財産である。	1
	〃	草加市瀬崎6-31-1 全自動血圧計2	公益目的保有財産である。	631,111
	ソフトウェア	草加市瀬崎6-31-1 体組成分析機材一式	公益目的保有財産である。	220,320
	〃	草加市瀬崎6-31-1 会計ソフト	法人目的保有財産である。	16,200
	〃	草加市瀬崎6-31-1 会計ソフト2	法人目的保有財産である。	531,667
固定資産合計				62,692,291
資産合計				116,873,682
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		施設管理委託料、臨時職員給与未払い分など	33,269,625
	預り金 社会保険料 未払消費税	職員等に対するもの	職員社会保険料	1,185,652 5,701,500
流動負債合計				40,156,777
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職に係る退職給付金のための引当金である。	1,885,558
固定負債合計				1,885,558
負債合計				42,042,335
正味財産				74,831,347

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に疑義はございません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当する事項はございません。

(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っている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具及び器具備品・・・当協会の規程に基づく定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期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。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

該当する事項はございません。

(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。

(7) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(8) 税効果会計の適用について

税効果会計は適用しておりません。

3. 会計方針の変更

該当する事項はございません。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,051,358	0	165,800	1,885,558
健康づくり事業推進資金	2,040,508	0	998,283	1,042,225
子ども・障がい者スポーツ推進資金	5,698,601	0	900,259	4,798,342
指導者資格等助成事業資金	3,681,111	0	114,250	3,566,861
小計	13,471,578	0	2,178,592	11,292,986
合計	63,471,578	0	2,178,592	61,292,986

5. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

(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				
定期預金	50,000,000	50,000,000	0	0
小計	50,000,000	50,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,885,558	0	0	1,885,558
健康づくり事業推進資金	1,042,225	0	1,042,225	0
子ども・障がい者スポーツ推進資金	4,798,342	0	4,798,342	0
指導者資格等助成事業資金	3,566,861	0	3,566,861	0
小計	11,292,986	0	9,407,428	1,885,558
合計	61,292,986	50,000,000	9,407,428	1,885,558

6. 担保に供している資産
該当する事項はございません。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
システムレコーダー	430,000	429,999	1
競技用車椅子(10台)	2,255,200	2,255,199	1
OCRスキャナー	116,640	116,639	1
全自動血圧計	829,440	829,439	1
ソフトウェア(クロスウェイ)	9,374,400	9,154,080	220,320
競技用車椅子(5台)	1,200,000	1,199,999	1
OCRスキャナー2	167,400	167,399	1
全自動血圧計2	293,760	293,759	1
競技用車椅子(2台)	710,000	78,889	631,111
ソフトウェア(PCA)	162,000	145,800	16,200
ソフトウェア2(PCA)	638,000	106,333	531,667
合計	16,176,840	14,777,535	1,399,305

8. 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

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	808,110	0	808,110
合計	808,110	0	808,110

9. 保証債務
該当する事項はございません。

10. 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
該当する事項はございません。

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
公益財団法人埼玉県スポーツ協会 加盟団体補助金	公益財団法人 埼玉県スポーツ協会	0	413,500	413,500	0	一般正味財産
IT導入補助金	独立行政法人 中小企業基盤整備機構	0	500,000	500,000	0	一般正味財産
合計		0	913,500	913,500	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当する事項はございません。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当する事項はございません。

14. 関連当事者との取引の内容
該当する事項はございません。

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当する事項はございません。

16. 重要な後発事象
該当する事項はございません。

17. その他
該当する事項はございません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	2,051,358	0	165,800	0	1,885,558
合計	2,051,358	0	165,800	0	1,885,558

監 査 報 告 書

公益財団法人草加市スポーツ協会

会 長 谷 古 宇 勘 司 様

私たち監事は、令和5年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、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、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について検討いたしました。

さらに、会計帳簿また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）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその付属明細書は、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。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（2）計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、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示しているものと認めます。

令和6年4月22日

公益財団法人草加市スポーツ協会

監事

山岡 和彦 

公益財団法人草加市スポーツ協会

監事

川 口 明 