

財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位: 円)

貸借対照表科目		金額
(流動資産)		
	現金	44,354
	現金	44,354
	小口資金	44,354
	預金	18,359,565
	普通預金	18,359,565
	佐賀県農業協同組合 小城支所	4,112,910
	佐賀銀行 小城支店	10,519,183
	佐賀県農業協同組合 小城支所	3,727,472
	未収金	1,030,330
流動資産合計		19,434,249
(固定資産)		
基本財産	定期預金	3,000,000
特定資産		
その他固定資産	建物付属設備	252,000
	什器備品	931,693
固定資産合計		4,183,693
資産合計		23,617,942
(流動負債)		
	預り金	85,983
	雇用保険	58,849
	所得税	21,934
	市町村県民税	5,200
	未払金	6,163,672
	未払消費税	1,176,000
	未払法人税等	336,200
流動負債合計		7,761,855
(固定負債)		
固定負債合計		
負債合計		7,761,855
正味財産		15,856,087

貸 借 対 照 表

令和 3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			
0002 現金	44,354	222,512	-178,158
1111 現金	44,354	222,512	-178,158
0001 小口資金	44,354	222,512	-178,158
0023 預金	18,359,565	12,629,510	5,730,055
1113 普通預金	18,359,565	12,629,510	5,730,055
0001 佐賀県農業協同組合 小城支所	4,112,910	3,826,389	286,521
0002 佐賀銀行 小城支店	10,519,183	6,636,090	3,883,093
0003 佐賀県農業協同組合 小城支所	3,727,472	2,167,031	1,560,441
1123 未収金	1,030,330	2,791,288	-1,760,958
流動資産合計	19,434,249	15,643,310	3,790,939
2 固定資産			
(1) 基本財産			
1214 定期預金	3,000,000	3,000,000	
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	
(2) 特定資産			
(3) その他固定資産			
1427 建物付属設備	252,000	306,000	-54,000
1414 什器備品	931,693	1,157,387	-225,694
その他固定資産合計	1,183,693	1,463,387	-279,694
固定資産合計	4,183,693	4,463,387	-279,694
資産の部合計	23,617,942	20,106,697	3,511,245
II 負債の部			
1 流動負債			
2115 預り金	85,983	45,606	40,377
0001 雇用保険	58,849	20,042	38,807
0004 所得税	21,934	25,564	-3,630
0005 市町村県民税	5,200		5,200
2112 未払金	6,163,672	4,478,877	1,684,795
2120 未払消費税	1,176,000	950,200	225,800
2113 未払法人税等	336,200	449,700	-113,500
流動負債合計	7,761,855	5,924,383	1,837,472
2 固定負債			
負債の部合計	7,761,855	5,924,383	1,837,472
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
3112 小城市出捐金	3,000,000	3,000,000	
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	
2 一般正味財産	12,856,087	11,182,314	1,673,773
正味財産の部合計	15,856,087	14,182,314	1,673,773
負債及び正味財産合計	23,617,942	20,106,697	3,511,245

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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			
4111 基本財産受取利息	300	300	0
事業収益			
4152 受託事業	41,417,000	43,930,000	-2,513,000
0001 市民県民体育大会	1,417,000	3,900,000	-2,483,000
0002 指定管理	40,000,000	40,030,000	-30,000
4141 大会参加料	0	27,000	-27,000
4143 体育館使用料	5,478,680	7,717,430	-2,238,750
受取補助金等			
4164 受取小城市補助金	12,149,107	15,635,821	-3,486,714
4165 受取県体育協会補助金	0	75,000	-75,000
受取負担金			
4171 受取負担金	280,000	285,000	-5,000
0001 競技団体負担金	220,000	225,000	-5,000
0002 地域体協負担金	60,000	60,000	0
受取寄付金			
4181 企業等協賛金	185,000	244,000	-59,000
4151 自主活動事業	0	165,000	-165,000
雑収入			
4114 雑収入	4,180	9,399	-5,219
4191 受取利息	201	169	32
4193 公衆電話使用料	11,070	11,120	-50
4192 自動販売手数料	985,014	1,420,777	-435,763
経常収益計	60,510,552	69,521,016	-9,010,464
(2) 経常費用			
事業費			
5111 給料手当	26,456,719	26,485,294	-28,575
5112 雑給	500,000	366,088	133,912
5113 法定福利費	3,847,887	3,987,639	-139,752
5114 福利厚生費	133,074	158,362	-25,288
5140 報償費	18,659	10,562	8,097
5115 旅費交通費	40,248	52,084	-11,836
5135 会議費	10,226	15,204	-4,978
5116 通信運搬費	529,415	536,769	-7,354
5117 渉外費	6,993	50,977	-43,984
5118 消耗什器備品費	638,059	690,826	-52,767
5119 消耗品費	1,099,779	1,247,378	-147,599
5121 印刷製本費	69,760	78,140	-8,380
5122 燃料費	72,992	514,147	-441,155
5123 光熱水料費	7,634,704	9,430,586	-1,795,882
5120 修繕費	1,014,324	1,240,460	-226,136
5124 使用料及び賃借料	1,289,139	1,311,822	-22,683
5125 保険料	489,308	439,562	49,746
5126 諸謝金	6,171	14,891	-8,720
5136 負担金	101,500	104,500	-3,000
5137 補助金	5,578,400	8,073,384	-2,494,984
5127 租税公課	2,113,849	1,850,400	263,449
5131 委託費	4,544,323	7,990,697	-3,446,374
5132 強化費	530,000	1,055,000	-525,000
5165 研修費	0	15,812	-15,812
5133 手数料	50,431	61,584	-11,153
5139 大会運営費	5,870	335,553	-329,683

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
5168 広告費	0	21,800	-21,800
5134 雑費	258,348	298,968	-40,620
5166 減価償却費	278,344	277,750	594
管理費			
5169 雑給(管)	0	41	-41
5141 役員報酬	391,000	428,000	-37,000
5142 給料手当	148,204	133,194	15,010
5143 法定福利費	13,819	20,652	-6,833
5144 福利厚生費	354	409	-55
5146 旅費交通費	0	6,600	-6,600
5145 会議費	16,155	132,677	-116,522
5147 通信運搬費	13,530	17,658	-4,128
5148 渉外費	22,718	24,693	-1,975
5149 消耗什器備品費	5,057	655	4,402
5150 消耗品費	768	7,830	-7,062
5151 修繕費	1,340	0	1,340
5152 印刷製本費	0	2,400	-2,400
5153 燃料費	647	736	-89
5155 使用料及び賃借料	21,039	33,546	-12,507
5154 光熱水料費	7,525	11,124	-3,599
5157 諸謝金	6,000	7,220	-1,220
5158 租税公課	11,135	47,435	-36,300
5159 負担金	178,035	177,982	53
5160 委託費	26,262	14,093	12,169
5161 手数料	308,619	290,480	18,139
5162 広告費	0	41,500	-41,500
5163 雑費	8,500	8,500	0
5167 減価償却(管)	1,350	1,944	-594
経常費用計	58,500,579	68,125,608	-9,625,029
評価損益等調整前当期経常増減額	2,009,973	1,395,408	614,565
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,009,973	1,395,408	614,565
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
税引前当期一般正味財産増減額	2,009,973	1,395,408	614,565
6111 法人税、住民税及び事業税	336,200	449,700	-113,500
当期一般正味財産増減額	1,673,773	945,708	728,065
一般正味財産期首残高	11,182,314	10,236,606	945,708
一般正味財産期末残高	12,856,087	11,182,314	1,673,773
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	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	15,856,087	14,182,314	1,673,773

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	公益目的事業				収益目的事業	法人会計	合 計
	市民県民体育大会	大会事業	助成事業	共通	指定管理	法人会計	
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						300	300
基本財産受取利息						300	300
事業収益	1,417,000				45,478,680		46,895,680
受託事業	1,417,000				40,000,000		41,417,000
市民県民体育大会	1,417,000						1,417,000
指定管理					40,000,000		40,000,000
体育館使用料					5,478,680		5,478,680
受取補助金等		3,256,707	7,339,600			1,552,800	12,149,107
受取小城市補助金		3,256,707	7,339,600			1,552,800	12,149,107
受取負担金						280,000	280,000
受取負担金						280,000	280,000
競技団体負担金						220,000	220,000
地域体協負担金						60,000	60,000
受取寄付金						185,000	185,000
企業等協賛金						185,000	185,000
雑収入					996,084	4,381	1,000,465
雑収入						4,180	4,180
受取利息						201	201
公衆電話使用料					11,070		11,070
自動販売手数料					985,014		985,014
経常収益計	1,417,000	3,256,707	7,339,600		46,474,764	2,022,481	60,510,552
(2) 経常費用							
事業費	1,861,077	2,884,983	7,346,243		45,226,219		57,318,522
給料手当	499,096	1,743,023	1,476,955		22,737,645		26,456,719
雑給					500,000		500,000
法定福利費	88,441	129,898	143,717		3,485,831		3,847,887
福利厚生費	2,269	3,332	3,687		123,786		133,074
報償費	18,659						18,659
旅費交通費	1,620				38,628		40,248
会議費	8,178				2,048		10,226
通信運搬費	32,747	36,144	42,148		418,376		529,415
渉外費	6,591				402		6,993
消耗什器備品費	32,368	47,541	52,598		505,552		638,059
消耗品費	69,743	23,590	7,989		998,457		1,099,779
印刷製本費	2,000	1,200			66,560		69,760
燃料費	10,297	13,885	6,732		42,078		72,992
光熱水料費	48,160	70,735	78,260		7,437,549		7,634,704
修繕費	8,578	12,599	13,940		979,207		1,014,324
使用料及び賃借料	255,765	226,427	241,358		565,589		1,289,139
保険料	29,448				459,860		489,308
諸謝金	5,000	1,171					6,171
負担金	61,500	40,000					101,500
補助金	606,000	350,000	4,622,400				5,578,400
租税公課	272	106	117		2,113,354		2,113,849
委託費	62,480	163,159	101,530		4,217,154		4,544,323
強化費			530,000				530,000
手数料	3,225	3,613	10,772		32,821		50,431
大会運営費		5,870					5,870
雑費					258,348		258,348
減価償却費	8,640	12,690	14,040		242,974		278,344
管理費						1,182,057	1,182,057
役員報酬						391,000	391,000
給料手当						148,204	148,204
法定福利費						13,819	13,819
福利厚生費						354	354
会議費						16,155	16,155
通信運搬費						13,530	13,530
渉外費						22,718	22,718
消耗什器備品費						5,057	5,057
消耗品費						768	768
修繕費						1,340	1,340
燃料費						647	647
使用料及び賃借料						21,039	21,039
光熱水料費						7,525	7,525
諸謝金						6,000	6,000
租税公課						11,135	11,135
負担金						178,035	178,035
委託費						26,262	26,262
手数料						308,619	308,619
雑費						8,500	8,500
減価償却(管)						1,350	1,350
経常費用計	1,861,077	2,884,983	7,346,243		45,226,219	1,182,057	58,500,579
評価損益等調整前当期経常増減額	-444,077	371,724	-6,643		1,248,545	840,424	2,009,973
評価損益等計							
当期経常増減額	-444,077	371,724	-6,643		1,248,545	840,424	2,009,973
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計							
(2) 経常外費用							
経常外費用計							
当期経常外増減額							

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	公益目的事業				収益目的事業	法人会計	合 計
	市民県民体育大会	大会事業	助成事業	共通	指定管理	法人会計	
税引前当期一般正味財産増減額	-444,077	371,724	-6,643		1,248,545	840,424	2,009,973
法人税、住民税及び事業税					336,200		336,200
当期一般正味財産増減額	-444,077	371,724	-6,643		912,345	840,424	1,673,773
一般正味財産期首残高	-5,353,217	-1,825,293	-761,031	1,598,166	12,546,591	4,977,098	11,182,314
一般正味財産期末残高	-5,797,294	-1,453,569	-767,674	1,598,166	13,458,936	5,817,522	12,856,087
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額							
指定正味財産期首残高				3,000,000			3,000,000
指定正味財産期末残高				3,000,000			3,000,000
III 正味財産期末残高	-5,797,294	-1,453,569	-767,674	4,598,166	13,458,936	5,817,522	16,856,087

正味財産予算実績表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	1,000	300	700	定期預金利息
事業収益				
受託事業	43,900,000	41,417,000	2,483,000	
市民県民体育大会	3,900,000	1,417,000	2,483,000	県民スポーツ大会 1,417,000 ※市民体育大会中止
指定管理	40,000,000	40,000,000		指定管理委託料
大会参加料	30,000		30,000	※綱引大会 中止
体育館使用料	5,400,000	5,478,680	-78,680	小城体育センター 1,543,920 三日月体育館 1,283,050 三日月グラウンド 105,200 牛津体育センター 1,144,530 牛津武道館 287,180 牛津運動公園 16,330 芦刈文化体育館 1,088,070 芦刈運動公園 10,400
受取補助金等				
受取小城市補助金	17,200,000	12,149,107	5,050,893	県内一周駅伝大会 450,000 芦刈ムツゴロウロードレース 中止 観桜大会 71,391 自主事業 1,316 競技団体助成・育成・強化費 3,140,000 地域体協育成費 2,012,400 (内、少年スポーツ 990,000) 本部運営費 6,474,000 ※市民体育大会中止の為申請せず
受取県体育協会補助金	75,000		75,000	
受取負担金				
受取負担金	275,000	280,000	-5,000	
競技団体負担金	215,000	220,000	-5,000	
地域体協負担金	60,000	60,000		
受取寄付金				
企業等協賛金	300,000	185,000	115,000	当年度は中止
自主活動事業	300,000		300,000	当年度は中止
雑収入				
雑収入	5,000	4,180	820	印刷機利用
受取利息	2,000	201	1,799	普通預金利息
公衆電話使用料		11,070	-11,070	
自動販売手数料	1,200,000	985,014	214,986	小城体育センター 183,155 三日月グラウンド 166,864 牛津体育センター 158,945 牛津運動公園 48,847 芦刈文化体育館 173,583 三日月体育館 157,196 牛津武道館 96,424
経常収益計	68,688,000	60,510,552	8,177,448	
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	26,713,000	26,456,719	256,281	給与 指定管理 22,737,645 (内指定管理事務局 1,874,111) 事務局 3,719,074
雑給	350,000	500,000	-150,000	施設管理 日々雇用分
法定福利費	4,025,000	3,847,887	177,113	社会保険・雇用保険
福利厚生費	170,000	133,074	36,926	健康診断・交通費代
報償費	19,000	18,659	341	功労者表彰額縁
旅費交通費	86,400	40,248	46,152	施設管理 車借り上げ
会議費	15,000	10,226	4,774	会場使用料等
通信運搬費	539,000	529,415	9,585	NHK受信料・電話・切手代
渉外費	12,000	6,993	5,007	県民スポーツ大会選手激励巡回
消耗什器備品費	50,000	638,059	-588,059	施設用洗濯機、掃除機、公園用ベンチ等
消耗品費	847,000	1,099,779	-252,779	事業等事務用品 体育館 トイレトペーパー・用具他
印刷製本費	37,000	69,760	-32,760	横断幕・申請書印刷代他
燃料費	458,000	72,992	385,008	公用車ガソリン
光熱水料費	9,848,520	7,634,704	2,213,816	電気・水道・下水道代 小城体育センター 968,861 三日月体育館 1,145,730 三日月グラウンド 56,529 牛津体育センター 1,078,756 牛津武道館 990,529 牛津運動公園 47,777 芦刈文化体育館 3,021,740 芦刈運動公園 31,307 事務局光熱費 301,000(内△7,525公益按分)
修繕費	1,050,000	1,014,324	35,676	施設管理修繕費
使用料及び賃借料	1,144,280	1,289,139	-144,859	市民・県民等 体育館使用料
保険料	468,000	489,308	-21,308	印刷機・複写機リース代 施設賠償保険 業務災害保険

正味財産予算実績表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
諸謝金	10,000	6,171	3,829	大会等傷害保険 車任意保険
負担金	102,000	101,500	500	結団式オープニング謝礼・筆耕謝礼
補助金	7,963,000	5,578,400	2,384,600	県内一周駅伝大会佐賀新聞協賛金
				県民スポーツ大会 606,000
				県内一周駅伝大会 350,000
				競技団体助成金 2,610,000
				地域体協助成金 2,012,400
租税公課	2,261,000	2,113,849	147,151	消費税
委託費	9,454,700	4,544,323	4,910,377	観桜大会 71,391
				ホームページ 58,300
				事務局警備 171,600
				給与・会計ソフト 106,600
				施設管理 4,136,432
				内訳
				機械警備 299,200
				清掃業務 1,653,862
				浄化槽保守点検 396,880
				エレベータ保守点検 462,000
				電気設備保守点検 236,500
				樹木維持管理 460,000
				体育器具保守点検・他 627,990
強化費	835,000	530,000	305,000	県スポ・県内一周駅伝 選手強化費
研修費	91,000		91,000	※中止
手数料	24,000	50,431	-26,431	振込手数料
大会運営費	337,000	5,870	331,130	結団式冷房代・他
雑費	561,000	258,348	302,652	施設管理
				三日月グラウンド 汲取り料
				浄化槽法定検査・ばい煙測定
				会計指導料
減価償却費		278,344	-278,344	
管理費				
役員報酬	390,000	391,000	-1,000	理事長手当等
給料手当	150,000	148,204	1,796	理事会・評議員会 給与按分
法定福利費		13,819	-13,819	
福利厚生費		354	-354	
旅費交通費	20,000		20,000	
会議費	110,000	16,155	93,845	理事・評議員会場空調・他
通信運搬費		13,530	-13,530	切手・ハガキ
渉外費		22,718	-22,718	
消耗什器備品費		5,057	-5,057	
消耗品費		768	-768	
修繕費		1,340	-1,340	
印刷製本費	5,000		5,000	総会 印刷代
燃料費		647	-647	
使用料及び賃借料		21,039	-21,039	
光熱水料費		7,525	-7,525	
諸謝金		6,000	-6,000	
租税公課	30,000	11,135	18,865	登記印紙代
負担金	178,000	178,035	-35	佐賀県スポーツ協会負担金
委託費		26,262	-26,262	
手数料	260,000	308,619	-48,619	会計士・決算他
雑費	10,000	8,500	1,500	社会保険・西日本自動車協会費
減価償却 (管)		1,350	-1,350	
経常費用計	68,623,900	58,500,579	10,123,321	
評価損益等調整前当期経常増減額	64,100	2,009,973	-1,945,873	
評価損益等計				
当期経常増減額	64,100	2,009,973	-1,945,873	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
経常外費用計				
当期経常外増減額				
税引前当期一般正味財産増減額	64,100	2,009,973	-1,945,873	
法人税、住民税及び事業税		336,200	-336,200	
当期一般正味財産増減額	64,100	1,673,773	-1,609,673	
一般正味財産期首残高		11,182,314	-11,182,314	
一般正味財産期末残高	64,100	12,856,087	-12,791,987	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高		3,000,000	-3,000,000	
指定正味財産期末残高		3,000,000	-3,000,000	
III 正味財産期末残高	64,100	15,856,087	-15,791,987	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

- (1) 市民県民体育大会 広く市民を対象とし、体育スポーツを普及啓発する事業
- (2) 大会事業 スポーツのイベントとして健康増進と体力づくりを目的として各種スポーツ大会
講習会等、スポーツ振興に関する事業
- (3) 助成事業 体育スポーツ団体の育成強化を目的とした支援事業

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (2) 消費税の会計処理
税込方式によっている。(簡易課税制度を選択している。)

3. 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
(1) 基本財産				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

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				
定期預金(佐賀県農協共同組合小城支店)	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
合 計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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当期末残高は、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
バレーボール支柱(芦刈) H27.3	334,800	203,670	131,130
バレーボール支柱(牛津) H28.3H	336,528	171,064	165,464
事務所フローア張替(公益共通) H27.12	540,000	288,000	252,000
バレーボール支柱(芦刈) H29.3	334,800	136,710	198,090
ノートパソコン(指定管理共通) H29.11	102,384	87,453	14,931
冷水器 男子更衣室(小城) H29.7	191,160	119,711	71,449
冷水器 女子更衣室(小城) H29.7	191,160	119,711	71,449
バレーボール支柱(牛津) H31.2	356,400	77,220	279,180
合 計	2,387,232	1,203,539	1,183,693

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

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

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は、次のとおりである。

(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	1,030,330	0	1,030,330
合 計	1,030,330	0	1,030,330

6. 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
補助金						
県内一周駅伝大会	小城市	0	450,000	450,000	0	
ムツゴロウロードレース大会	小城市					
観桜大会	小城市	0	71,391	71,391	0	
自主事業	小城市	0	1,316	1,316	0	
競技団体助成金	小城市	0	3,140,000	3,140,000	0	
地域体協助成金・スポーツ少年団助成	小城市	0	2,012,400	2,012,400	0	
公益共通 事務局経費・法人会計	小城市	0	6,474,000	6,474,000	0	
合 計		0	12,149,107	12,149,107	0	