

# 令和元年度 決算報告書

## 1 貸借対照表 (令和2年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	52,109,288	47,019,835	5,089,453
未収金	19,376,105	19,200,089	176,016
前払金	39,276	24,078	15,198
流動資産合計	71,524,669	66,244,002	5,280,667
2 固定資産			
(1) 基本財産			
自由金利型定期預金	36,634,875	36,676,375	△ 41,500
有価証券	99,865,125	99,823,625	41,500
基本財産合計	136,500,000	136,500,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	1,181,458	1,181,458	0
設立記念事業積立資産	1,500,000	1,500,000	0
特定預金	6,250,000	6,250,000	0
退職金積立資産	1,876,097	1,876,097	0
特定資産合計	10,807,555	10,807,555	0
(3) その他の固定資産			
什器備品	1	1	0
電話加入権	144,000	144,000	0
リース資産	13,034,121	766,713	12,267,408
その他の固定資産合計	13,178,122	910,714	12,267,408
固定資産合計	160,485,677	148,218,269	12,267,408
資産合計	232,010,346	214,462,271	17,548,075
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	21,196,492	20,999,870	196,622
預り金	953,676	1,740,462	△ 786,786
流動負債合計	22,150,168	22,740,332	△ 590,164
2 固定負債			
退職給付引当金	1,876,097	1,876,097	0
リース債務	13,034,121	766,713	12,267,408
固定負債合計	14,910,218	2,642,810	12,267,408
負債合計	37,060,386	25,383,142	11,677,244
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	106,250,000	106,250,000	0
(うち基本財産への充当額)	106,200,000	106,200,000	0
(うち特定資産への充当額)	50,000	50,000	0
2 一般正味財産	88,699,960	82,829,129	5,870,831
(うち基本財産への充当額)	30,300,000	30,300,000	0
(うち特定資産への充当額)	8,881,458	8,881,458	0
正味財産合計	194,949,960	189,079,129	5,870,831
負債及び正味財産合計	232,010,346	214,462,271	17,548,075

## 2 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

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			
① 基本財産運用収入	845,172	845,171	1
基本財産運用収入	845,172	845,171	1
② 特定資産運用収入	910	1,074	△ 164
特定資産運用収入	910	1,074	△ 164
③ 会費収入	1,575,000	1,515,000	60,000
賛助会員会費収入	1,575,000	1,515,000	60,000
④ 事業収入	290,710,643	288,768,079	1,942,564
参加費収入	26,418,230	26,017,480	400,750
指定管理料収入	156,838,890	155,407,721	1,431,169
施設利用料金収入	48,038,085	49,803,720	△ 1,765,635
施設管理補助委託費	55,289,160	52,928,532	2,360,628
自動販売機設置事業	4,126,278	4,610,626	△ 484,348
⑤ 補助金等収入	60,967,096	59,209,900	1,757,196
地方自治体交付金	60,043,596	58,292,400	1,751,196
県体育協会補助金	923,500	917,500	6,000
⑥ 負担金収入	1,015,000	1,015,000	0
加盟団体負担金収入	1,015,000	1,015,000	0
⑦ 雑収入	193,365	213,526	△ 20,161
受取利息	693	660	33
雑収入	192,672	212,866	△ 20,194
⑧ 繰入金収入			
繰入金収入			
経常収益計	355,307,186	351,567,750	3,739,436
(2) 経常費用			
① 事業費	341,741,202	341,762,159	△ 20,957
役員報酬	4,765,645	4,525,934	239,711
給料手当	49,256,141	47,115,362	2,140,779
臨時職員賃金	61,043,950	59,317,809	1,726,141
退職金共済掛金支出	388,104	388,104	0
退職給付費用	0	220,425	△ 220,425
福利厚生費	9,452,609	9,431,260	21,349
研修費	0	18,500	△ 18,500
会議費	69,858	32,730	37,128
旅費交通費	672,460	707,030	△ 34,570
通信運搬費	903,589	915,153	△ 11,564
減価償却費	3,066,852	3,066,852	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	17,596,969	21,534,742	△ 3,937,773
修繕費	9,926,462	11,432,520	△ 1,506,058
印刷製本費	2,755,067	2,451,340	303,727
燃料費	659,196	626,653	32,543
光熱水費	40,056,893	43,266,633	△ 3,209,740
賃借料	5,201,191	5,215,600	△ 14,409
保険料	2,874,509	2,931,080	△ 56,571
諸謝金	4,194,015	4,572,006	△ 377,991
租税公課	10,204,200	9,525,800	678,400
負担金支出	302,540	362,379	△ 59,839
助成金支出	20,339,362	21,348,000	△ 1,008,638
手数料支出	253,644	253,236	408

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託料支出	92,391,648	89,132,811	3,258,837
医薬材料費	2,172,848	2,238,300	△ 65,452
固定資産譲渡額	3,040,200	1,112,400	1,927,800
雑費	153,250	19,500	133,750
繰入金支出	0	0	0
② 管理費	6,996,253	8,921,441	△ 1,925,188
役員報酬	325,955	205,916	120,039
給料手当	2,513,191	1,780,027	733,164
臨時職員賃金	98,700	99,877	△ 1,177
退職金共済掛金支出	58,296	58,296	0
退職給付費用	0	33,070	△ 33,070
福利厚生費	419,990	311,322	108,668
研修費	0	0	0
会議費	16,903	61,657	△ 44,754
旅費交通費	84,360	82,200	2,160
通信運搬費	491,771	527,137	△ 35,366
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	458,922	1,541,222	△ 1,082,300
修繕費	158,910	139,104	19,806
印刷製本費	107,520	873,266	△ 765,746
燃料費	18,405	33,129	△ 14,724
光熱水費	0	0	0
賃借料	235,683	508,988	△ 273,305
保険料	23,711	24,940	△ 1,229
諸謝金	468,411	809,411	△ 341,000
租税公課	0	0	0
負担金支出	759,000	785,000	△ 26,000
助成金支出	0	0	0
手数料支出	5,569	6,383	△ 814
委託料支出	25,656	25,416	240
医薬材料費	0	0	0
雑費	725,300	1,015,080	△ 289,780
経常費用計	348,737,455	350,683,600	△ 1,946,145
当期経常増減額	6,569,731	884,150	5,685,581
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			
固定資産譲渡損	0	0	0
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	6,569,731	884,150	5,685,581
法人税、住民税及び事業税	698,900	681,200	17,700
当期一般正味財産増減額	5,870,831	202,950	5,667,881
一般正味財産期首残高	82,829,129	82,626,179	202,950
一般正味財産期末残高	88,699,960	82,829,129	5,870,831
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	106,250,000	106,250,000	0
指定正味財産期末残高	106,250,000	106,250,000	0
III 正味財産期末残高	194,949,960	189,079,129	5,870,831





科 目	公 益 事 業							
	公1	公2	公3	公4	公5	公6	公7	公8
	マラソン大会	スポーツ教室	講演会	大会	強化・育成	広報	表彰	指定管理
委託料支出	20,605,974	10,656	4,260	46,908	9,378	7,668	4,260	71,677,818
医薬材料費								2,172,848
固定資産譲渡額								3,040,200
雑費	112,000							41,250
繰入金支出								
② 管理費								
役員報酬								
給料手当								
臨時職員賃金								
退職金共済掛金支出								
退職給付費用								
福利厚生費								
研修費								
会議費								
旅費交通費								
通信運搬費								
減価償却費								
消耗什器備品費								
消耗品費								
修繕費								
印刷製本費								
燃料費								
光熱水費								
賃借料								
保険料								
諸謝金								
租税公課								
負担金支出								
助成金支出								
手数料支出								
委託料支出								
医薬材料費								
雑費								
経常費用計	43,595,842	4,505,631	519,901	11,610,292	21,504,019	1,823,411	1,197,152	204,381,636
当期経常増減額	△ 2,280,716	△ 510,231	△ 346,101	△ 435,692	△ 413,419	△ 339,511	△ 307,952	1,071,911
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								
固定資産譲渡損	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	2,280,716	510,231	346,101	435,692	413,419	339,511	307,952	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	1,071,911
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	1,071,911
一般正味財産期首残高	49,076	8,956	3,582	50,149	7,880	6,448	3,582	3,582
一般正味財産期末残高	49,076	8,956	3,582	50,149	7,880	6,448	3,582	1,075,493
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	49,076	8,956	3,582	50,149	7,880	6,448	3,582	1,075,493

公益事業		収益事業				法人会計	内部取引 消 去	合 計
共通	公益計	収1	収2	共通	収益計			
		施設管理補助	販売機設置					
	92,366,922	24,306	420		24,726			92,391,648
	2,172,848							2,172,848
	3,040,200							3,040,200
	153,250							153,250
						6,996,253		6,996,253
						325,955		325,955
						2,513,191		2,513,191
						98,700		98,700
						58,296		58,296
						419,990		419,990
						16,903		16,903
						84,360		84,360
						491,771		491,771
						458,922		458,922
						158,910		158,910
						107,520		107,520
						18,405		18,405
						235,683		235,683
						23,711		23,711
						468,411		468,411
						759,000		759,000
						5,569		5,569
						25,656		25,656
						725,300		725,300
	289,137,884	51,776,297	827,021		52,603,318	6,996,253		348,737,455
4,296,887	735,176	3,512,863	3,299,257	0	6,812,120	△ 977,565		6,569,731
0	0							0
0	0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0	0		0
△ 1,766,019	2,867,603	△ 3,152,455	△ 2,960,765	0	△ 6,113,220	3,245,617		0
2,530,868	3,602,779	360,408	338,492	0	698,900	2,268,052		6,569,731
0	0	360,408	338,492	0	698,900	0		698,900
2,530,868	3,602,779	0	0	0	0	2,268,052		5,870,831
56,042,029	56,175,284	0	0	0	0	26,653,845		82,829,129
58,572,897	59,778,063	0	0	0	0	28,921,897		88,699,960
0	0	0	0	0	0	0		0
0	0	0	0	0	0	0		0
78,093,750	78,093,750	0	0	0	0	28,156,250		106,250,000
78,093,750	78,093,750	0	0	0	0	28,156,250		106,250,000
136,666,647	137,871,813	0	0	0	0	57,078,147		194,949,960

#### 4 財務諸表に関する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していません。

2 重要な会計方針

平成24年度事業年度から「公益会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用しております。

(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)を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①固定資産(什器備品)は、定額法による減価償却を実施しております。

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっております。

(3) 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発生していると認められる額と「川口市中小企業退職金共済制度」より支払われる退職一時金の額との差額に相当する額を計上しております。なお、退職給付債務は期末要支給額に基づいて計算しております。

(4) 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で、且つ重要性が乏しいファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっております。

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
基本財産				
自由金利型定期預金	36,676,375	0	41,500	36,634,875
投資有価証券	99,823,625	41,500	0	99,865,125
小 計	136,500,000	41,500	41,500	136,500,000
特定資産				
減価償却引当資産	1,181,458	0	0	1,181,458
設立記念事業積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000
特定預金	6,250,000	0	0	6,250,000
退職給付引当資産	1,876,097	0	0	1,876,097
小 計	10,807,555	0	0	10,807,555
合 計	147,307,555	41,500	41,500	147,307,555

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				
自由金利型定期預金	36,634,875	(6,334,875)	(30,300,000)	(0)
投資有価証券	99,865,125	(99,865,125)	(0)	(0)
小 計	136,500,000	(106,200,000)	(30,300,000)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	1,181,458	(0)	(1,181,458)	(0)
設立記念事業積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(0)
特定預金	6,250,000	(50,000)	(6,200,000)	(0)
退職給付引当資産	1,876,097	(0)	(0)	(1,876,097)
小 計	10,807,555	(50,000)	(8,881,458)	(1,876,097)
合 計	147,307,555	(106,250,000)	(39,181,458)	(1,876,097)

5 担保に供している資産  
該当なし

6 固定資産の取得価格、減価償却累計額、無償譲渡額及び当期末残高  
固定資産の取得価格、減価償却累計額、無償譲渡額及び当期末残高は、次のとおりである。(単位：円)

科目	取得価格	減価償却累計額	無償譲渡額	当期末残高
什器備品	4,258,200	1,217,999	3,040,200	1
リース資産	15,334,260	2,300,139	0	13,034,121
合計	19,592,460	3,518,138	3,040,200	13,034,122

7 保証債務等の偶発債務  
該当なし

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	帳簿価格	時価	評価損益
第329回利付国債	99,865,125	103,000,000	3,134,875
合計	99,865,125	103,000,000	3,134,875

9 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 川口市スポーツ協会 事業交付金	川口市	—	60,043,596	60,043,596	—	—
合計		0	60,043,596	60,043,596	0	

10 重要な後発事象  
該当なし

11 その他

(1) リース取引関係

ファイナンス・リース取引関係

1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

その他固定資産…事務局及び指定管理施設事務所におけるコンピューター、運搬器具、複合機等(什器備品)及び競泳用計測機器である。

(2) 退職給付関係

1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

2) 退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

退職給付債務	8,025,106
川口市中小企業退職金共済制度 より支払われる退職一時金	6,149,009
退職給付引当金	1,876,097

3) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたり、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法によっている。

## 5 附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表の注記に記載している。

## 6 財 産 目 録

(令和2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			
	現金	手元保管	運転資金として 286,460	
	普通預金	埼玉りそな銀行川口支店	運転資金として 25,225,686	
	普通預金	青木信用金庫本店	運転資金として 4,706,045	
	普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金として 133,308	
	普通預金	川口信用金庫本店	運転資金として 499,879	
	普通預金	さいたま農業協同組合青木支店	運転資金として 21,257,910	
	現金預金計			52,109,288
	未収金	川口市	公8の指定管理事業の受託金 13,189,815	
	未収金	川口市	収1施設管理補助事業の受託金 4,649,700	
	未収金	ポッカサッポロフード &ビバレッジ外6件	収2自動販売機設置事業の使用料金 1,536,590	
	未収金計			19,376,105
	前払金	埼玉労働局	臨時職員の労働保険料 39,276	
	前払金計			39,276
	流動資産合計			71,524,669
(固定資産)	基本財産			
	自由金利型 定期預金	埼玉りそな銀行川口支店	(共用財産) うち公益目的財産92.5% 9,250,000 うち管理目的財産7.5% 750,000 その運用益を公益目的事業共用の財 源及び管理費用の財源としている	
	自由金利型 定期預金	川口信用金庫本店	(共用財産) うち公益目的財産92.5% 9,250,000 うち管理目的財産7.5% 750,000 その運用益を公益目的事業共用の財 源及び管理費用の財源としている	
	自由金利型 定期預金	川口信用金庫本店	(共用財産) うち公益目的財産92.5% 9,250,000 うち管理目的財産7.5% 750,000 その運用益を公益目的事業共用の財 源及び管理費用の財源としている	
	自由金利型 定期預金	青木信用金庫本店	(共用財産) うち公益目的財産92.5% 6,012,500 うち管理目的財産7.5% 487,500 その運用益を公益目的事業共用の財 源及び管理費用の財源としている	

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
自由金利型 定期預金	埼玉りそな銀行川口支店	(共用財産)	134,875
		うち公益目的財産92.5%	124,760
		うち管理目的財産7.5%	10,115
		その運用益を公益目的事業共用の財 源及び管理費用の財源としている	
第329回利付 国債	大和証券川口支店	(共用財産)	99,865,125
		うち公益目的財産92.5%	92,375,238
		うち管理目的財産7.5%	7,489,887
		その運用益を公益目的事業共用の財 源及び管理費用の財源としている	
基本財産計			136,500,000
特定資産			
減価償却引 当資産	定期預金 川口信用金庫本店	公益目的事業に使用している什器備 品の減価償却引当金として管理して いるもの	1,181,458
設立記念事 業積立資産	定期預金 青木信用金庫本店	10年毎の設立記念事業に要する費用 を積み立てているもの	1,500,000
特定預金	定期預金 青木信用金庫本店		6,250,000
退職給付引 当資産	普通預金 ゆうちょ銀行	職員の退職給付資産として管理して いるもの。	1,876,097
特定資産計			10,807,555
その他の 固定資産			
什器備品	テント	公1 川口マラソン大会事業に供する 備品	1
リース資産	競泳用自動審判計時 装置一式	公8 指定管理事業に供するリース資 産	7,526,121
リース資産	競泳用データ処理シ ステム一式	公8 指定管理事業に供するリース資 産	5,508,000
電話加入権	048-254-3575他2回線	(共用財産)	144,000
		うち公益目的財産92.5%	133,254
		うち管理目的財産7.5%	10,746
その他の固定資産計			13,178,122
固定資産合計			160,485,677
うち公益目的財産			139,429,874
うち特定資産			10,807,555
うち管理目的の財源として使用する財産			10,248,248
資産合計			232,010,346

(単位：円)

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	東京電力エナジーパートナー(株)	公8指定管理事業の電気料である (青木・武道)	1,103,088
		川口市水道局	公8指定管理事業の水道料である	415,345
		(株)日環サービス	公8指定管理事業の運動場清掃委託料である	916,850
		(株)アート警備	公8指定管理事業の夜間警備委託料である	322,802
		ニュータウンビルサービス(株)	公8指定管理事業の武道センター清掃委託料である	884,950
		(株)パーソンアンドパーソンスタッフ	公8指定管理事業のトレーニングルーム委託料である	791,389
		事務局職員・専務理事	職員・専務理事の賃金である	338,265
		指定管理事業臨時職員	公8指定管理事業の臨時職員の賃金である	1,438,895
		指定管理事業特定職員	公8指定管理事業の特定職員の給与である	2,451,573
		施設管理補助事業臨時職員	収1施設管理補助事業の臨時職員の賃金である	3,683,633
		浦和年金事務所	職員・特定職員・臨時職員の社会保険料である	663,258
		埼玉県労働局	職員・特定職員・臨時職員の労働保険料である	108,744
		川口税務署	公益目的事業・収益事業・管理目的事業の消費税・法人税である	3,550,800
		埼玉県	収益事業・管理目的事業の県民税・事業税・地方法人特別税である	169,700
		川口市	収益事業・管理目的事業の市民税である	90,700
その他	公益目的事業・収益事業・管理目的の事業に用する小口費用38件	4,266,500		
未払金計				21,196,492
	預り金	職員・特定職員・臨時職員の所得税・社会保険料・市県民税		953,676
流動負債				22,150,168
(固定負債)	退職給付引当金	職員	公益目的事業・収益事業・管理目的事業に従事する職員の退職給付金の引当金である	1,876,097
	リース債務	競泳用自動審判計時装置一式	公8指定管理事業に供するリース債務	7,526,121
	リース債務	競泳用データ処理システム一式	公8指定管理事業に供するリース債務	5,508,000
固定負債計				14,910,218
負債合計				37,060,386
正味財産				194,949,960

# 監査報告書

公益財団法人川口市スポーツ協会  
代表理事 会長 安達善一様

この度、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度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

監事においては、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集およ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、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該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並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附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2年5月19日

公益財団法人川口市スポーツ協会

監事 祝 英雄 (祝)

公益財団法人川口市スポーツ協会

監事 井 次 光 (井)