

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	750	750	0
受取基本財産利息収益	750	750	0
特定資産運用益	18,381	8,989	9,392
受取特定預金利息収益	18,381	8,989	9,392
受取補助金等	55,249,026	51,350,166	3,898,860
受取市運営費等補助金	55,249,026	51,350,166	3,898,860
【事業収益計】	【 256,728,445】	【 254,300,196】	【 2,428,249】
【スポーツ教室事業収益】	【 2,101,050】	【 2,126,650】	【△ 25,600】
スポーツ教室受取参加費	2,101,050	2,126,650	△ 25,600
【財団自主事業収益】	【 930,250】	【 1,516,400】	【△ 586,150】
財団自主事業収益	930,250	1,516,400	△ 586,150
【体協活動支援事業収益】	【 10,227,000】	【 10,210,000】	【 17,000】
受取体協市補助金	9,656,000	9,656,000	0
受取体協会費	571,000	554,000	17,000
【指定管理事業収益計】	【 231,407,729】	【 227,896,494】	【 3,511,235】
(11施設指定管理事業収益)	(231,407,729)	(227,896,494)	(3,511,235)
11施設・指定管理受託料	148,126,757	147,212,171	914,586
11施設・自主事業収益	4,630,800	2,969,350	1,661,450
11施設・受取使用料	73,786,335	72,698,230	1,088,105
11施設・その他収益	4,863,837	5,016,743	△ 152,906
【市その他施設管理事業収益】	【 11,875,590】	【 11,922,431】	【△ 46,841】
市その他施設管理受託料	11,497,677	11,553,943	△ 56,266
市駐車場施設管理受託料	377,913	368,488	9,425
【雑収益】	【 186,826】	【 628,221】	【△ 441,395】
受取利息	15,231	14,647	584
その他の雑収益	171,595	613,574	△ 441,979
〔経常収益計〕	〔 311,996,602〕	〔 305,660,101〕	〔 6,336,501〕
(2) 経常費用			
< 事業費 >	< 244,474,861 >	< 245,785,137 >	<△ 1,310,276 >
【スポーツ教室事業費】	【 2,135,713】	【 2,194,294】	【△ 58,581】
ｽﾎﾟｰﾂ教室・諸謝金	1,490,000	1,365,000	125,000
ｽﾎﾟｰﾂ教室・会場使用料	117,930	103,295	14,635
ｽﾎﾟｰﾂ教室・消耗品費	320,400	510,876	△ 190,476
ｽﾎﾟｰﾂ教室・保険料	142,700	117,280	25,420
ｽﾎﾟｰﾂ教室・雑費	64,683	97,843	△ 33,160
【財団自主事業費】	【 1,288,356】	【 2,194,059】	【△ 905,703】
自主事業・諸謝金	91,000	276,000	△ 185,000
自主事業・使用料	187,117	298,982	△ 111,865
自主事業・消耗品費	834,023	1,319,661	△ 485,638
自主事業・保険料	77,638	106,297	△ 28,659
自主事業・雑費	98,578	193,119	△ 94,541
【市体育協会事業費】	【 10,227,000】	【 10,210,000】	【 17,000】
体協・管理運営費	3,871,300	3,911,168	△ 39,868
体協・市民総体事業費	2,770,000	2,685,832	84,168
体協・県民体育大会事業費	3,135,700	3,163,000	△ 27,300

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
体協・スポーツ少年団事	450,000	450,000	0
(指定管理事業費計)	(215,669,529)	(218,696,715)	(Δ 3,027,186)
【11施設指定管理事業費】	【 215,669,529】	【 218,696,715】	【 Δ 3,027,186】
(11施設指管・人件費)	(75,461,393)	(73,354,414)	(Δ 2,106,979)
11施設・給料手当	16,796,093	15,365,542	1,430,551
11施設・賃金	54,086,686	53,788,437	298,249
11施設・法定福利費	2,958,348	2,727,773	230,575
11施設・福利厚生費	1,345,266	1,172,662	172,604
11施設・中退金掛金	275,000	300,000	Δ 25,000
(11施設指管・維持管理費)	(136,089,876)	(142,422,451)	(Δ 6,332,575)
11施設・委託費	73,752,645	73,880,513	Δ 127,868
11施設・光熱水費	32,692,196	33,983,472	Δ 1,291,276
11施設・消耗品費	4,934,574	7,199,271	Δ 2,264,697
11施設・修繕費	9,488,884	11,616,305	Δ 2,127,421
11施設・燃料費	348,220	485,381	Δ 137,161
11施設・保険料	1,555,970	1,290,100	265,870
11施設・通信運搬費	1,128,075	1,142,594	Δ 14,519
11施設・賃借料	2,814,298	3,173,073	Δ 358,775
11施設・検査料	51,960	51,960	0
11施設・工事費	0	1,644,889	Δ 1,644,889
11施設・雑費	79,517	153,193	Δ 73,676
11施設・租税公課	9,243,537	7,801,700	1,441,837
(11施設指管・自主事業費)	(4,118,260)	(2,919,850)	(Δ 1,198,410)
11施設・自事諸謝金	1,227,000	795,500	431,500
11施設・自事会場使用料	1,058,780	711,430	347,350
11施設・自事消耗品費	1,561,538	1,255,137	306,401
11施設・自事保険料	140,320	126,640	13,680
11施設・自事雑費	130,622	31,143	99,479
【その他施設管理事業費】	【 11,554,000】	【 10,334,548】	【 Δ 1,219,452】
(その他施設・人件費)	(7,145,604)	(6,639,944)	(Δ 505,660)
その他施設・賃金	6,897,806	6,412,171	485,635
その他施設・法定福利費	70,002	80,779	Δ 10,777
その他施設・福利厚生費	177,796	146,994	30,802
(その他施設維持管理費)	(4,408,396)	(3,694,604)	(Δ 713,792)
その他施設・委託費	4,162,320	3,058,560	1,103,760
その他施設・光熱水費	33,747	36,469	Δ 2,722
その他施設維持費消耗品費	15,666	12,575	3,091
その他施設・租税公課	196,663	587,000	Δ 390,337
減価償却費	2,177,375	1,232,521	944,854
リース資産減価償却額	344,736	316,008	28,728
車輛運搬具減価償却額	846,632	99,656	746,976
什器備品減価償却額	986,007	816,857	169,150
引当金繰入額	1,422,888	923,000	499,888
退職給与引当金繰入額	1,422,888	923,000	499,888
< 管理費 >	< 56,347,128 >	< 56,251,454 >	< Δ 95,674 >
管理費・役員報酬	8,541,391	8,720,738	Δ 179,347
管理費・給料手当	45,285,635	44,273,526	1,012,109
管理費・福利厚生費	500,000	938,069	Δ 438,069
管理費・研修費	81,320	143,005	Δ 61,685
管理費・委託費	648,000	648,000	0
管理費・消耗品費	282,044	293,157	Δ 11,113
管理費・旅費交通費	12,788	27,769	Δ 14,981

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費・通信運搬費	43,207	21,574	21,633
管理費・負担金	124,070	434,070	△ 310,000
管理費・会議費	117,277	106,469	10,808
管理費・交際費	313,974	278,447	35,527
管理費・雑費	110,522	81,405	29,117
管理費・保険料	186,900	185,225	1,675
管理費・租税公課	100,000	100,000	0
〔経常費用計〕	〔 300,821,989〕	〔 302,036,591〕	〔△ 1,214,602〕
当期経常増減額	11,174,613	3,623,510	7,551,103
2. 経常外増減の部			
寄付金	236,520	734,400	△ 497,880
市への寄付	236,520	734,400	△ 497,880
経常外費用計	236,520	734,400	△ 497,880
当期経常外増減額	△ 236,520	△ 734,400	497,880
法人税等	499,600	551,100	△ 51,500
当期一般正味財産増減額	10,438,493	2,338,010	8,100,483
一般正味財産期首残高	88,741,436	86,403,426	2,338,010
前期繰越正味財産額	88,741,436	86,403,426	2,338,010
一般正味財産期末残高	99,179,929	88,741,436	10,438,493
II 指定正味財産増減の部			
正味財産期末残高	99,179,929	88,741,436	10,438,493

平成27年度 正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	合 計
	公1 スポーツ推進事 業	公2 体育協会事業	公3 施設管理事業		共 通	小 計	他1 地域振興 事業	他2 市民センター 事業	小 計		
			11施設	その他施設							
I 一般正味財産 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	0	0				750	750
基本財産受取利息										750	750
特定資産運用益	0	0	0	0	18,381	18,381				0	18,381
特定資産受取利息					18,381	18,381					18,381
事業収益	3,031,300	0	226,543,892	11,875,590	0	241,450,782	0	0	0	0	241,450,782
スポーツ推進事業収益	3,031,300					3,031,300					3,031,300
施設管理事業収益	0	0	226,543,892	11,875,590	0	238,419,482					238,419,482
指定管理料収益			148,126,757			148,126,757					148,126,757
施設管理委託事業収益				11,875,590		11,875,590					11,875,590
施設使用料収益			73,786,335			73,786,335					73,786,335
指定管理自主事業収益			4,630,800			4,630,800					4,630,800
その他の雑収益						0	5,035,432	5,035,432			5,035,432
受取補助金等	18,066,431	17,446,114	0	0	6,574,634	42,087,179				22,817,847	64,905,026
地方公共団体補助金	18,066,431	17,446,114			6,574,634	42,087,179				22,817,847	64,905,026
民間団体補助金						0					0
受取会費	0	571,000	0	0	0	571,000				0	571,000
体育協会会費		571,000				571,000					571,000
雑収益	0	0	0		15,231	15,231				0	15,231
雑収益					15,231	15,231					15,231
経常収益計	21,097,731	18,017,114	226,543,892	11,875,590	6,608,246	284,142,573	0	5,035,432	5,035,432	22,818,597	311,996,602
(2) 経常費用											
事業費	23,244,509	17,331,877	214,201,218	11,554,000	19,428,421	285,760,025	0	1,468,311	1,468,311		287,228,336
役員報酬					4,824,123	4,824,123					4,824,123
給料手当	17,123,164	6,101,641	16,796,093		9,898,978	49,919,876			0		49,919,876
賞金			53,177,836	6,857,806		60,075,642		908,850	908,850		60,984,492
法定福利費	2,141,376	883,236	2,958,348	70,002	2,109,183	8,162,155			0		8,162,155
退職給付費用	555,900	120,000	275,000		876,000	1,826,900			0		1,826,900
福利厚生費			1,345,266	177,796		1,523,062			0		1,523,062
旅費交通費						0			0		0
通信運搬費			1,128,075			1,128,075			0		1,128,075
減価償却費					1,720,127	1,720,127			0		1,720,127
消耗什器備品費			390,102			390,102			0		390,102
消耗品費	1,154,423		5,857,147	15,666		7,027,236		5,863	5,863		7,033,099
修繕費			9,488,884			9,488,884			0		9,488,884
印刷製本費			243,000			243,000			0		243,000
燃料費			348,220			348,220			0		348,220
光熱水料費			32,138,598	33,747		32,172,345		553,598	553,598		32,725,943
賃借料			2,814,298			2,814,298			0		2,814,298
保険料	220,338		1,896,280			1,916,628			0		1,916,628
検査料			51,960			51,960			0		51,960
工事費			0			0			0		0
諸謝金	1,581,000		1,227,000			2,808,000			0		2,808,000
租税公課			9,243,537	186,663		9,440,200			0		9,440,200
会場使用料	365,047		1,058,780			1,363,827			0		1,363,827
支払助成金						0			0		0
報償費						0			0		0
委託費			73,752,645	4,162,320		77,914,965			0		77,914,965
雑費	163,261		210,139			373,400			0		373,400
体協管理運営費		3,871,300				3,871,300			0		3,871,300
体協市民総体事業費		2,770,000				2,770,000					2,770,000
体協県民大会事業費		3,135,700				3,135,700					3,135,700
体協スポーツ少年団事業費		450,000				450,000					450,000
管理費										13,593,653	13,593,653
役員報酬										2,707,481	2,707,481
給料手当										6,363,056	6,363,056
退職給付費用										350,988	350,988
法定福利費										1,194,778	1,194,778
福利厚生費										500,000	500,000
研修費										81,320	81,320
会議費										117,277	117,277
旅費交通費										12,788	12,788

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計			法人会計	合 計
	公1 スポーツ振興事 業	公2 体育協会事業	公3 施設管理事業		共 通	小 計	他1 地域振興 事業	他2 *2.8.2.1+1 *2.8.2.2 事業	小 計		
			9施設	その他施設							
通信運搬費									43,207	43,207	
減価償却費									457,248	457,248	
消耗什器備品費									96,315	96,315	
消耗品費									146,849	146,849	
修繕費										0	
印刷製本費									38,880	38,880	
燃料費										0	
光熱水料費										0	
賃借料										0	
保険料									186,900	186,900	
謝礼金										0	
租税公課									100,000	100,000	
支払負担金									124,070	124,070	
委託費									648,000	648,000	
支払利息										0	
交際費									313,974	313,974	
雑費									110,522	110,522	
経常費用計	23,244,509	17,331,877	214,201,218	11,554,000	19,428,421	285,760,025	0	1,468,311	1,468,311	13,593,653	300,821,989
当期経常増減額	△ 2,146,778	685,237	12,342,674	321,590	△ 12,820,175	△ 1,617,452	0	3,567,121	3,567,121	9,224,944	11,174,613
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
資産除却・廃棄損											0
市への寄付					236,520	236,520					236,520
法人税等					499,600	499,600					499,600
経常外費用計	0	0	0	0	736,120	736,120	0	0	0	0	736,120
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 736,120	△ 736,120	0	0	0	0	△ 736,120
他会計振替額					1,748,815	1,748,815		△ 1,748,815	△ 1,748,815		0
当期一般正味財産増減額	△ 2,146,778	685,237	12,342,674	321,590	△ 11,807,480	△ 604,757	0	1,818,308	1,818,308	9,224,944	10,438,493
一般正味財産期首残高						65,059,968			8,804,769	14,876,699	88,741,436
一般正味財産期末残高						64,455,211			10,623,075	24,101,643	99,179,929
正味財産期末残高						64,455,211			10,623,075	24,101,643	99,179,929

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成20年会計基準に準拠している
- (2) 退職給与引当金の計上基準について
退職給与引当金は、期末退職給付要支給額に相当する額を計上している
- (3) 固定資産の減価償却について
有形固定資産・・・定額法による
所有権移転外ファイナンスリース資産・・・リース期間定額法による
- (4) 消費税について
消費税の会計処理は税込み方式による
- (5) 市補助金収入について
習志野市補助金収入は、役員報酬、職員・嘱託職員給与手当、退職給与引当金に充当している。
また事業年度未だに目的たる支出を行うことが予定されている補助金なので、受入額は「受取補助金」として一般正味財産に記載している
- (6) 資金の範囲
資金の範囲には、現金・預金（特定資産積立金を除く）、未収金、立替金、未払金、預り金及び前受金を含めている
- (7) リース取引に関する会計基準
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る会計処理によっている

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は次のとおり

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	剰余金処分	当期末残高
基本財産					
基本財産定期預金	3,000,000	0	0		3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	0	3,000,000
特定資産					
退職給与引当預金	3,561,780	1,422,888	0		4,984,668
スポーツ振興事業基金積立預金	28,981,007	7,265	0		28,988,272
財政運営調整基金積立預金	30,578,374	10,228	26,096,712	23,000,000	27,491,890
スポーツ施設修繕工事準備資金積立預金	0	26,096,712	4,000,000	7,300,000	29,396,712
小 計	63,121,161	27,537,093	30,096,712	30,300,000	90,861,542
合 計	66,121,161	27,537,093	30,096,712	30,300,000	93,861,542

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次のとおり

(単位：円)

科 目	当期末残高	(内指定正味財産からの充当額)	(内一般正味財産からの充当額)	(内負債に対応する額)
基本財産				
基本財産定期預金	3,000,000	3,000,000		
小 計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
退職給与引当預金	4,984,668			4,984,668
スポーツ振興事業基金積立預金	28,988,272		28,988,272	
財政運営調整基金積立預金	27,491,890		4,491,890	
スポーツ施設修繕工事準備資金積立預金	29,396,712		22,096,712	
小 計	90,861,542	0	55,576,874	4,984,668
合 計	93,861,542	3,000,000	55,576,874	4,984,668

4. 固定資産の価格は直接法により、現在価格を表記した
また、固定資産の取得価格、減価償却累計額、当期末残高は「附属明細書」に
表記した
5. 未収金の内訳、当期末残高は「附属明細書」に表記した
6. 受取補助金等の内訳ならびに交付者、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
(公財) 習志野市スポーツ振興協会 活動費等補助金： 習志野市	0	55,249,026	55,249,026	0	一般正味財産

7. 当期 習志野市に寄付した資産の内訳

(単位：円)

資 産 名	金 額	備 考
袖ヶ浦体育館 シューズボックス 6台	236,520	
什器備品合計	236,520	
合 計	236,520	