

貸借対照表  
令和 7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	15,951,898	11,745,170	4,206,728
未収金	5,616,835	5,290,210	326,625
前払金	287,838	319,110	△ 31,272
立替金	733,842	0	733,842
流動資産合計	22,590,413	17,354,490	5,235,923
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金(基)	20,000,000	20,000,000	0
投資有価証券	25,155,408	25,165,472	△ 10,064
基本財産合計	45,155,408	45,165,472	△ 10,064
(2)特定資産			
退職給付引当資産	38,274,908	38,251,956	22,952
特定資産合計	38,274,908	38,251,956	22,952
(3)その他固定資産			
什器備品	2	52,801	△ 52,799
リース資産	982,080	1,473,120	△ 491,040
その他固定資産合計	982,082	1,525,921	△ 543,839
固定資産合計	84,412,398	84,943,349	△ 530,951
資産合計	107,002,811	102,297,839	4,704,972
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,703,488	7,336,897	△ 3,633,409
未払消費税等	1,786,700	1,468,400	318,300
前受金	358,900	465,800	△ 106,900
預り金	1,581,202	1,863,679	△ 282,477
流動負債合計	7,430,290	11,134,776	△ 3,704,486
2. 固定負債			
長期未払金	982,080	1,570,580	△ 588,500
退職給付引当金	70,540,181	60,961,882	9,578,299
固定負債合計	71,522,261	62,532,462	8,989,799
負債合計	78,952,551	73,667,238	5,285,313
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	45,000,000	45,000,000	0
指定正味財産合計	45,000,000	45,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(45,000,000)	(45,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	△ 16,949,740	△ 16,369,399	△ 580,341
(うち基本財産への充当額)	(155,408)	(165,472)	(△ 10,064)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	28,050,260	28,630,601	△ 580,341
負債及び正味財産合計	107,002,811	102,297,839	4,704,972

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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			
基本財産受取利息	115,390	117,237	△ 1,847
特定資産運用益			
特定資産受取利息	22,952	346	22,606
受取会費			
スポーツ少年団受取会費	805,800	880,300	△ 74,500
賛助会員受取会費	386,000	467,000	△ 81,000
受取会費計	1,191,800	1,347,300	△ 155,500
事業収益			
大会参加料収入	7,182,700	6,873,000	309,700
スポーツ少年団参加料収入	815,700	578,400	237,300
自主事業参加料収入	7,577,600	7,130,500	447,100
事業収益計	15,576,000	14,581,900	994,100
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	70,175,000	64,445,000	5,730,000
受取民間交付金	11,861,500	11,517,500	344,000
受取地方公共団体委託金	51,341,049	42,381,405	8,959,644
受取民間助成金	182,469	157,594	24,875
受取補助金等計	133,560,018	118,501,499	15,058,519
受取負担金			
受取負担金	6,421,885	5,033,701	1,388,184
雑収益			
受取利息	20,326	314	20,012
受取協賛金	895,000	940,000	△ 45,000
雑収益	523,326	410,296	113,030
雑収益計	1,438,652	1,350,610	88,042
経常収益計	158,326,697	140,932,593	17,394,104
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	34,369,137	31,959,698	2,409,439
法定福利費	6,052,968	7,422,142	△ 1,369,174
賃金	32,365,898	25,571,725	6,794,173
旅費	58,256	72,096	△ 13,840
退職給付費用	7,662,640	4,757,346	2,905,294
福利厚生費	48,229	41,265	6,964
旅費交通費	83,560	128,460	△ 44,900
通信運搬費	909,041	743,993	165,048
減価償却費	543,839	1,276,981	△ 733,142
消耗品費	3,154,789	1,965,004	1,189,785
印刷製本費	3,051,474	2,833,050	218,424
燃料費	70,713	63,857	6,856
賃借料	6,646,689	5,856,895	789,794
保険料	926,769	891,475	35,294
諸謝金	4,286,749	3,376,812	909,937
租税公課	3,122,153	2,662,540	459,613
助成事業費	1,841,000	1,901,200	△ 60,200
助成金	5,115,310	4,050,040	1,065,270
記念品費	5,966,731	5,838,531	128,200
報償費	0	30,000	△ 30,000
食糧費	1,629,971	1,278,060	351,911
手数料	740,099	639,177	100,922
委託費	20,405,838	18,746,886	1,658,952
交際費	3,000	3,000	0
登録料	466,200	546,600	△ 80,400
事業費計	139,521,053	122,656,833	16,864,220
管理費			
役員報酬	3,545,371	4,698,145	△ 1,152,774
給料手当	8,592,284	7,989,924	602,360
旅費	14,564	18,024	△ 3,460
退職給付費用	1,915,659	1,189,336	726,323
福利厚生費	5,282	5,282	0
法定福利費	1,513,241	1,855,535	△ 342,294
会議費	57,499	57,116	383
交際費	69,210	100,280	△ 31,070

旅費交通費	9,360	12,220	△ 2,860
通信運搬費	421,749	198,132	223,617
消耗品費	329,937	720,698	△ 390,761
燃料費	58,862	53,630	5,232
賃借料	289,822	162,224	127,598
保険料	144,560	144,560	0
租税公課	2,850	2,400	450
負担金	1,146,000	1,150,000	△ 4,000
手数料	1,203,042	851,522	351,520
雑費	66,693	66,000	693
管理費計	19,385,985	19,275,028	110,957
経常費用計	158,907,038	141,931,861	16,975,177
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 580,341	△ 999,268	418,927
当期経常増減額	△ 580,341	△ 999,268	418,927
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	△ 580,341	△ 999,268	418,927
当期一般正味財産増減額	△ 580,341	△ 999,268	418,927
一般正味財産期首残高	△ 16,369,399	△ 15,370,131	△ 999,268
一般正味財産期末残高	△ 16,949,740	△ 16,369,399	△ 580,341
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	45,000,000	45,000,000	0
指定正味財産期末残高	45,000,000	45,000,000	0
III 正味財産期末残高	28,050,260	28,630,601	△ 580,341

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日 から令和 7年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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			
基本財産受取利息	0	115,390	115,390
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	22,952	22,952
受取会費			
スポーツ少年団受取会費	805,800	0	805,800
賛助会員受取会費	193,000	193,000	386,000
受取会費計	998,800	193,000	1,191,800
事業収益			
大会参加料収入	7,182,700	0	7,182,700
スポーツ少年団参加料収入	815,700	0	815,700
自主事業参加料収入	7,577,600	0	7,577,600
事業収益計	15,576,000	0	15,576,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	50,887,350	19,287,650	70,175,000
受取民間交付金	11,861,500	0	11,861,500
受取地方公共団体委託金	51,341,049	0	51,341,049
受取民間助成金	182,469	0	182,469
受取補助金等計	114,272,368	19,287,650	133,560,018
受取負担金			
受取負担金	6,421,885	0	6,421,885
雑収益			
受取利息	20,326	0	20,326
受取協賛金	895,000	0	895,000
雑収益	523,326	0	523,326
雑収益計	1,438,652	0	1,438,652
経常収益計	138,707,705	19,618,992	158,326,697
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	34,369,137	0	34,369,137
法定福利費	6,052,968	0	6,052,968
賃金	32,365,898	0	32,365,898
旅費	58,256	0	58,256
退職給付費用	7,662,640	0	7,662,640
福利厚生費	48,229	0	48,229
旅費交通費	83,560	0	83,560
通信運搬費	909,041	0	909,041
減価償却費	543,839	0	543,839
消耗品費	3,154,789	0	3,154,789
印刷製本費	3,051,474	0	3,051,474
燃料費	70,713	0	70,713
賃借料	6,646,689	0	6,646,689
保険料	926,769	0	926,769
諸謝金	4,286,749	0	4,286,749
租税公課	3,122,153	0	3,122,153
助成事業費	1,841,000	0	1,841,000
助成金	5,115,310	0	5,115,310
記念品費	5,966,731	0	5,966,731
報償費	0	0	0
食糧費	1,629,971	0	1,629,971
手数料	740,099	0	740,099
委託費	20,405,838	0	20,405,838
交際費	3,000	0	3,000
登録料	466,200	0	466,200
事業費計	139,521,053	0	139,521,053
管理費			
役員報酬	0	3,545,371	3,545,371
給料手当	0	8,592,284	8,592,284
旅費	0	14,564	14,564
退職給付費用	0	1,915,659	1,915,659
福利厚生費	0	5,282	5,282
法定福利費	0	1,513,241	1,513,241
会議費	0	57,499	57,499
交際費	0	69,210	69,210
旅費交通費	0	9,360	9,360
通信運搬費	0	421,749	421,749

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
消耗品費	0	329,937	329,937
燃料費	0	58,862	58,862
賃借料	0	289,822	289,822
保険料	0	144,560	144,560
租税公課	0	2,850	2,850
負担金	0	1,146,000	1,146,000
手数料	0	1,203,042	1,203,042
雑費	0	66,693	66,693
管理費計	0	19,385,985	19,385,985
経常費用計	139,521,053	19,385,985	158,907,038
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 813,348	233,007	△ 580,341
当期経常増減額	△ 813,348	233,007	△ 580,341
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	△ 813,348	233,007	△ 580,341
当期一般正味財産増減額	△ 813,348	233,007	△ 580,341
一般正味財産期首残高	△ 13,810,693	△ 337,259	△ 16,369,399
一般正味財産期末残高	△ 14,624,041	△ 104,252	△ 16,949,740
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	0	45,000,000	45,000,000
指定正味財産期末残高	0	45,000,000	45,000,000
III 正味財産期末残高	△ 16,845,488	44,895,748	28,050,260

財産目録  
令和 7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		
<b>(流動資産)</b>					
現金預金	岡崎信用金庫 岡崎信用金庫 岡崎信用金庫 小計	施設釣銭(三ヶ所)として	60,000		
		No.9006*** 運転資金として	13,360,370		
		No.9006*** 運転資金として	1,460,216		
		No.9027*** 運転資金として	1,071,312		
	未収金	独立行政法人日本スポーツ振興センター 各競技団体他	事業助成金収入	5,557,000	
			印刷機利用料他	59,835	
		小計	5,616,835		
	前払金	Chubb損害保険株式会社 公益財団法人愛知県スポーツ協会 あいおいニッセイ同和損害保険株式会社他	賠償責任保険料前払分	144,560	
			賠償補償保険料前払分	122,270	
			動産保険料保険料前払分他	21,008	
	小計	287,838			
	立替金	岡崎税務署	控除未済還付税額	733,842	
		小計	733,842		
流動資産合計			22,590,413		
<b>(固定資産)</b>					
基本財産	定期預金	岡崎信用金庫	基本財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している	20,000,000	
		定期預金小計	20,000,000		
	投資有価証券	第158回長期利付国債	基本財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している	9,987,768	
		第175回長期利付国債	基本財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している	15,167,640	
		有価証券小計	25,155,408		
	基本財産小計		45,155,408		
	特定資産	退職給付引当資産	岡崎信用金庫 普通預金	退職給付引当金見合いの引当資産として管理している	38,274,908
	特定資産小計		38,274,908		
	その他固定資産	什器備品	PR用着ぐるみ マラソンキング	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	1
			スタンド型体温測定器	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	1
リース資産		事業用ハイエースバン	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	0	
		事業用ダイハツウエイク	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している	982,080	
その他固定資産小計		982,082			
固定資産合計			84,412,398		
資産合計			107,002,811		
<b>(流動負債)</b>					
未払金	岡崎市 職員 ねんきん事務所 各競技団体 デュプロ販売他	3月分給与賃金手当	2,081,256		
		返納委託料他	816,837		
		社会保険料	383,664		
		事業補助金等	25,000		
		大会消耗品代他	396,731		
		小計	3,703,488		
	未払消費税等	岡崎税務署	確定申告消費税等	1,786,700	
		小計	1,786,700		
	前受金	事業参加予定者	次年度大会参加料	358,900	
		小計	358,900		
預り金	住民税 社会保険料 雇用保険料 勤労者共済会預り分		690,800		
			374,484		
			512,918		
			3,000		
小計	1,581,202				
流動負債合計			7,430,290		
<b>(固定負債)</b>					
長期未払金	オリックス自動車(リース契約)残24回@40,920円		982,080		
	小計		982,080		
	退職給付引当金	当事業年度末における自己都合要支給額の100%を計上している	70,540,181		
小計		70,540,181			
固定負債合計			71,522,261		
負債合計			78,952,551		
正味財産			28,050,260		

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定委員会）を採用している。

- (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）によっている。
- (2) 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て、当事業年度末における自己都合要支給額の100%を引当計上している。
- (3) 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・リース取引については、原則としてリース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法によっている。ただし、1件当たりのリース料総額が300万円以下の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いる。
- (4) 固定資産の減価償却の方法  
什器備品・・・定率法を採用している。  
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いる。
- (5) 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				
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
普通預金	0	0	0	0
投資有価証券	25,165,472	1,112	11,176	25,155,408
小計	45,165,472	1,112	11,176	45,155,408
特定資産				
退職給付引当資産	38,251,956	22,952	0	38,274,908
小計	38,251,956	22,952	0	38,274,908
合計	83,417,428	24,064	11,176	83,430,316

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。

(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	20,000,000	20,000,000	0	—
投資有価証券	25,155,408	25,000,000	155,408	—
小計	45,155,408	45,000,000	155,408	—
特定資産				
退職給付引当資産	38,274,908	0	0	38,274,908
小計	38,274,908	0	0	38,274,908
合計	83,430,316	45,000,000	155,408	38,274,908

4. 担保に供している資産

該当なし。

5. 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。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	1,175,433	1,175,431	2
リース資産	8,100,288	7,118,208	982,080
合計	9,275,721	8,293,639	982,082

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)

補助金等の名称及び交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金 事業補助金等 岡崎市	0	70,175,000	70,175,000	0
委託金 事業委託料 岡崎市	0	51,341,049	51,341,049	0
委託金 事業委託料 公益財団法人愛知県スポーツ協会	0	135,369	135,369	0
助成金 事業助成金等 公益財団法人愛知県スポーツ協会	0	47,100	47,100	0
交付金 スポーツ振興くじ助成金 独立行政法人日本スポーツ振興センター	0	11,555,000	11,555,000	0
交付金 競技団体交付金等 公益財団法人愛知県スポーツ協会	0	306,500	306,500	0
合計	0	133,560,018	133,560,018	0

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

法人等の名称・職業	関係内容	取引内容	科目	取引金額
該当なし				

法人名：公益財団法人 岡崎市スポーツ協会

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
	普通預金	0	0	0	0
	投資有価証券	25,165,472	1,112	11,176	25,155,408
	基本財産計	45,165,472	1,112	11,176	45,155,408
特定資産	退職給付引当資産	38,251,956	22,952	0	38,274,908
	特定資産計	38,251,956	22,952	0	38,274,908
その他固定資産	什器備品	52,801	0	52,799	2
	リース資産	1,473,120	0	491,040	982,080
	その他固定資産計	1,525,921	0	543,839	982,082

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	60,961,882	9,578,299	0	0	70,540,181

