

計算書類等

平成 25 年度

公益財団法人 東根市体育協会

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日現在

公益財団法人 東根市体育協会

貸借対照表

公益財団法人 東根市体育協会

平成26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	14,115,418	4,043,917	10,071,501
未収金	55,000	60,000	△5,000
立替金	29,391	55,906	△26,515
流動資産合計	14,199,809	4,159,823	10,039,986
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
法人運営特定資産積立預金	1,853,740	1,878,417	△24,677
法人運営特定資産積立有価証券	32,604,000	39,318,583	△6,714,583
トレーニングマシン積立預金	3,000,000	3,000,000	0
特定資産合計	37,457,740	44,197,000	△6,739,260
(2) その他固定資産			
器具備品	850,305	1,420,932	△570,627
ソフトウェア	50,050	77,350	△27,300
その他固定資産合計	900,355	1,498,282	△597,927
固定資産合計	38,358,095	45,695,282	△7,337,187
資産合計	52,557,904	49,855,105	2,702,799
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,591,740	451,049	2,140,691
預り金	63,333	153,292	△89,959
流動負債合計	2,655,073	604,341	2,050,732
負債合計	2,655,073	604,341	2,050,732
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	37,457,740	44,197,000	△6,739,260
指定正味財産合計	37,457,740	44,197,000	△6,739,260
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(37,457,740)	(44,197,000)	(△6,739,260)
2. 一般正味財産	12,445,091	5,053,764	7,391,327
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	49,902,831	49,250,764	652,067
負債及び正味財産合計	52,557,904	49,855,105	2,702,799

正味財産増減計算書

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで

公益財団法人 東根市体育協会

正味財産増減計算書

公益財団法人 東根市体育協会

平成25年4月1日から平成26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	[0]	[825,743]	[△ 825,743]
基本財産受取利息	0	825,743	△ 825,743
特定資産運用益	[852,327]	[1,057]	[851,270]
特定資産受取利息	852,327	1,057	851,270
事業収益	[43,079,901]	[44,636,465]	[△ 1,556,564]
指定管理者業務受託収益	41,922,701	43,433,715	△ 1,511,014
その他事業収益	1,157,200	1,202,750	△ 45,550
受取補助金等	[315,000]	[4,110,000]	[△ 3,795,000]
受取地方公共団体補助金	0	4,100,000	△ 4,100,000
受取その他補助金	315,000	10,000	305,000
受取負担金	[7,233,664]	[7,228,850]	[4,814]
受取負担金	2,207,664	2,072,650	135,014
受取教室負担金	5,026,000	5,156,200	△ 130,200
受取寄付金	[9,854,323]	[2,713,995]	[7,140,328]
受取運用資産	0	2,713,995	△ 2,713,995
受取寄付金等振替額	9,854,323	0	9,854,323
雑収益	[211,887]	[65,596]	[146,291]
受取利息	1,526	1,202	324
雑収益	210,361	64,394	145,967
経常収益計	61,547,102	59,581,706	1,965,396
(2) 経常費用			
事業費	[51,104,258]	[52,416,141]	[△ 1,311,883]
給料手当	10,483,844	11,689,105	△ 1,205,261
福利厚生費	1,450,106	1,288,071	162,035
交際費	48,907	481,355	△ 432,448
会議費	2,054	5,662	△ 3,608
教育訓練費	1,900	0	1,900
旅費交通費	6,100	1,600	4,500
通信運搬費	319,659	280,488	39,171
消耗什器備品費	0	396,338	△ 396,338
消耗品費	2,036,917	2,229,956	△ 193,039
修繕費	1,931,709	2,087,896	△ 156,187
印刷製本費	242,198	80,057	162,141
減価償却費	570,627	229,279	341,348
燃料費	752,633	751,385	1,248
光熱水料費	8,704,380	9,494,361	△ 789,981
賃借料	1,380,249	902,076	478,173
保険料	447,107	460,007	△ 12,900
諸謝金	4,237,040	4,721,500	△ 484,460
租税公課	715,262	985,385	△ 270,123
支払負担金	1,425,000	1,225,000	200,000
支払助成金	1,113,000	1,463,000	△ 350,000
選手派遣費	110,000	70,000	40,000
委託費	14,765,702	13,036,518	1,729,184
広報費	70,350	472,540	△ 402,190
雑費	289,514	64,562	224,952

正味財産増減計算書

公益財団法人 東根市体育協会

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[4,021,871]	[4,432,300]	[△ 410,429]
給料手当	619,181	556,009	63,172
福利厚生費	17,554	12,999	4,555
交際費	113	1,582	△ 1,469
会議費	0	977	△ 977
通信運搬費	71,121	126,095	△ 54,974
消耗什器備品費	0	13,923	△ 13,923
消耗品費	51,792	111,306	△ 59,514
印刷製本費	5,077	8,668	△ 3,591
減価償却費	27,300	27,300	0
燃料費	132,817	132,597	220
光熱水料費	1,536,067	1,675,476	△ 139,409
賃借料	554,313	527,824	26,489
租税公課	214,494	275,015	△ 60,521
支払負担金	71,000	71,000	0
委託費	691,163	884,194	△ 193,031
雑費	29,879	7,335	22,544
経常費用計	55,126,129	56,848,441	△ 1,722,312
評価損益等調整前当期経常増減額	6,420,973	2,733,265	3,687,708
特定資産評価損益等	970,354	0	970,354
評価損益計	970,354	0	970,354
当期経常増減額	7,391,327	2,733,265	4,658,062
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	[0]	[117,211]	[△ 117,211]
器具備品受贈益	0	117,211	△ 117,211
経常外収益計	0	117,211	△ 117,211
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	117,211	△ 117,211
当期一般正味財産増減額	7,391,327	2,850,476	4,540,851
一般正味財産期首残高	5,053,764	2,203,288	2,850,476
一般正味財産期末残高	12,445,091	5,053,764	7,391,327
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[0]	[3,000,000]	[△ 3,000,000]
受取運用資産	0	3,000,000	△ 3,000,000
特定資産評価益	[3,115,063]	[0]	[3,115,063]
法人運営特定資産評価益	3,115,063	0	3,115,063
基本財産運用益	[0]	[825,160]	[△ 825,160]
基本財産受取利息	0	825,160	△ 825,160
特定資産運用益	[800,000]	[0]	[800,000]
特定資産受取利息	800,000	0	800,000
一般正味財産への振替額	[△ 10,654,323]	[△ 825,160]	[△ 9,829,163]
一般正味財産への振替額	△ 10,654,323	△ 825,160	△ 9,829,163
当期指定正味財産増減額	△ 6,739,260	3,000,000	△ 9,739,260
指定正味財産期首残高	44,197,000	41,197,000	3,000,000
指定正味財産期末残高	37,457,740	44,197,000	△ 6,739,260
III 正味財産期末残高	49,902,831	49,250,764	652,067

正味財産増減計算書内訳表

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで

公益財団法人 東根市体育協会

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 東根市体育協会

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	スポーツ振興に 関する事業				
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	[387]	[851,940]	[0]	[852,327]	
特定資産受取利息	387	851,940	0	852,327	
事業収益	[37,328,107]	[5,751,794]	[0]	[43,079,901]	
指定管理者業務受託収益	36,170,907	5,751,794	0	41,922,701	
その他事業収益	1,157,200	0	0	1,157,200	
受取補助金等	[315,000]	[0]	[0]	[315,000]	
受取その他補助金	315,000	0	0	315,000	
受取負担金	[6,693,664]	[540,000]	[0]	[7,233,664]	
受取負担金	1,667,664	540,000	0	2,207,664	
受取教室負担金	5,026,000	0	0	5,026,000	
受取寄付金	[0]	[9,854,323]	[0]	[9,854,323]	
受取寄付金等振替額	0	9,854,323	0	9,854,323	
雑収益	[188,688]	[23,199]	[0]	[211,887]	
受取利息	1,327	199	0	1,526	
雑収益	187,361	23,000	0	210,361	
経常収益計	44,525,846	17,021,256	0	61,547,102	
(2) 経常費用					
事業費	[51,104,258]	[0]	[0]	[51,104,258]	
給料手当	10,483,844	0	0	10,483,844	
福利厚生費	1,450,106	0	0	1,450,106	
交際費	48,907	0	0	48,907	
会議費	2,054	0	0	2,054	
教育訓練費	1,900	0	0	1,900	
旅費交通費	6,100	0	0	6,100	
通信運搬費	319,659	0	0	319,659	
消耗品費	2,036,917	0	0	2,036,917	
修繕費	1,931,709	0	0	1,931,709	
印刷製本費	242,198	0	0	242,198	
減価償却費	570,627	0	0	570,627	
燃料費	752,633	0	0	752,633	
光熱水料費	8,704,380	0	0	8,704,380	
賃借料	1,380,249	0	0	1,380,249	
保険料	447,107	0	0	447,107	
諸謝金	4,237,040	0	0	4,237,040	
租税公課	715,262	0	0	715,262	
支払負担金	1,425,000	0	0	1,425,000	
支払助成金	1,113,000	0	0	1,113,000	
選手派遣費	110,000	0	0	110,000	
委託費	14,765,702	0	0	14,765,702	
広報費	70,350	0	0	70,350	
雑費	289,514	0	0	289,514	

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 東根市体育協会

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	スポーツ振興に 関する事業			
管理費	[0]	[4,021,871]	[0]	[4,021,871]
給料手当	0	619,181	0	619,181
福利厚生費	0	17,554	0	17,554
交際費	0	113	0	113
通信運搬費	0	71,121	0	71,121
消耗品費	0	51,792	0	51,792
印刷製本費	0	5,077	0	5,077
減価償却費	0	27,300	0	27,300
燃料費	0	132,817	0	132,817
光熱水料費	0	1,536,067	0	1,536,067
賃借料	0	554,313	0	554,313
租税公課	0	214,494	0	214,494
支払負担金	0	71,000	0	71,000
委託費	0	691,163	0	691,163
雑費	0	29,879	0	29,879
経常費用計	51,104,258	4,021,871	0	55,126,129
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,578,412	12,999,385	0	6,420,973
特定資産評価損益等	0	970,354	0	970,354
評価損益計	0	970,354	0	970,354
当期経常増減額	△ 6,578,412	13,969,739	0	7,391,327
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,578,412	13,969,739	0	7,391,327
一般正味財産期首残高	4,254,657	799,107	0	5,053,764
一般正味財産期末残高	△ 2,323,755	14,768,846	0	12,445,091
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
特定資産評価益	[0]	[3,115,063]	[0]	[3,115,063]
法人運営特定資産評価益	0	3,115,063	0	3,115,063
特定資産運用益	[0]	[800,000]	[0]	[800,000]
特定資産受取利息	0	800,000	0	800,000
一般正味財産への振替額	[0]	[△ 10,654,323]	[0]	[△ 10,654,323]
一般正味財産への振替額	0	△ 10,654,323	0	△ 10,654,323
当期指定正味財産増減額	0	△ 6,739,260	0	△ 6,739,260
指定正味財産期首残高	3,000,000	41,197,000	0	44,197,000
指定正味財産期末残高	3,000,000	34,457,740	0	37,457,740
Ⅲ 正味財産期末残高	676,245	49,226,586	0	49,902,831

財務諸表に対する注記

公益財団法人 東根市体育協会

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

貸借対照表の前年度欄並びに財務諸表に対する注記の前期末残高について、移行認定時に組み替えた金額を記載している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 その他有価証券……時価によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 有形固定資産……定額法によっている。
 無形固定資産……定額法によっている。
- (3) ファイナンス・リース取引の会計処理
 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、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) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

有価証券の評価基準及び評価方法を償却原価法から時価に変更している。

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
基本財産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
法人運営特定資産積立預金	1,878,417	0	24,677	1,853,740
法人運営特定資産積立有価証券	39,318,583	3,115,063	9,829,646	32,604,000
トレーニングマシン積立預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	44,197,000	3,115,063	9,854,323	37,457,740
合計	44,197,000	3,115,063	9,854,323	37,457,740

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	0	(0)	(0)	—
小 計	0	(0)	(0)	—
特定資産				
法人運営特定資産積立預金	1,853,740	(1,853,740)	(0)	—
法人運営特定資産積立有価証券	32,604,000	(32,604,000)	(0)	—
トレーニングマシン積立預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	—
小 計	37,457,740	(37,457,740)	(0)	—
合 計	37,457,740	(37,457,740)	(0)	—

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 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
その他の固定資産			
器具備品	1,650,211	799,906	850,305
ソフトウェア	136,500	86,450	50,050
合 計	1,786,711	886,356	900,355

7. 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

該当なし。

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 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

該当なし。

10. 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						
受取その他補助金	東根市教育委員会生涯学習課	0	300,000	300,000	0	一般正味財産
	北村山地区体育協会連絡協議会	0	15,000	15,000	0	一般正味財産
負担金						
受取加盟団体負担金	加盟競技団体	0	540,000	540,000	0	一般正味財産
合計		0	6,059,500	6,059,500	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
特定資産受取利息	800,000
目的達成による指定解除	9,854,323
合計	10,654,323

12. ファイナンス・リース取引関係（300万円未満）

ア. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

内容	什器備品 1台	会計システム	合計
取得価額相当額	801,240	1,960,680	2,761,920
減価償却累計額相当額	560,868	1,535,866	2,096,734
期末残高相当額	240,372	424,814	665,186

イ. 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	552,384	112,802	665,186

ウ. 当期の支払リース料及び減価償却費相当額

(単位：円)

支払リース料	552,384
減価償却費相当額	552,384

エ. 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

1 3. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

1 4. 重要な後発事業

該当なし。

基本財産及び特定資産の明細については、本注記に記載しているため附属明細書の作成を省略する。

引当金の明細については、該当ないため附属明細書の作成を省略する。

財 産 目 録

平成 26 年 3 月 31 日現在

公益財団法人 東根市体育協会

財 産 目 録

公益財団法人 東根市体育協会

平成26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	326,000
	普通預金	普通預金 東根市農業協同組合 東根市出張所	5,863,097
	普通預金	普通預金 東根市農業協同組合 東根市出張所	3,960,754
	普通預金	普通預金 荘内銀行東根支店	3,965,567
未収金	サントリービバレッジサービス 東根市卓球協会	自販機土地占有料未収金 加盟競技団体負担金未収金	55,000
立替金	東根市スポーツ少年団本部 マイ・スポーツひがしね	後納郵便代	29,391
流動資産合計			14,199,809
(固定資産)			
特定資産	法人運営特定資産 積立預金	定期預金 東根市農業協同組合 東根市役所出張所	1,853,740
	法人運営特定資産 積立有価証券	第13回 30年国債	32,604,000
	トレーニングマシン 積立預金	普通預金 荘内銀行東根支店	3,000,000
その他固定資産	器具備品	カローリング 5セット	850,305
	ソフトウェア	会計ソフト	50,050
固定資産合計			38,358,095
資産合計			52,557,904
(流動負債)			
未払金	加盟競技団体及び東根市他	スポーツ団体への助成金及び指定管理予算額返納額の未払い等	2,591,740
預り金	指導者及び職員 加盟競技団体	所得税及び住民税 モンテディオ山形募金	63,333
流動負債合計			2,655,073
負債合計			2,655,073
正味財産			49,902,831

収支計算書

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで

公益財団法人 東根市体育協会

収 支 計 算 書

公益財団法人 東根市体育協会

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入	[856,641]	[852,327]	[4,314]	
特定資産利息収入	856,641	852,327	4,314	
事業収入	[44,764,400]	[43,079,901]	[1,684,499]	
指定管理者業務受託収入	43,700,000	41,922,701	1,777,299	
その他事業収入	1,064,400	1,157,200	△ 92,800	※1
補助金等収入	[310,000]	[315,000]	[△ 5,000]	
地方公共団体補助金収入	300,000	0	300,000	
その他補助金収入	10,000	315,000	△ 305,000	
負担金収入	[3,546,000]	[7,233,664]	[△ 3,687,664]	
負担金収入	1,524,000	2,207,664	△ 683,664	※2
教室負担金収入	2,022,000	5,026,000	△ 3,004,000	※3
雑収入	[153,503]	[211,887]	[△ 58,384]	
受取利息収入	790	1,526	△ 736	
雑収入	152,713	210,361	△ 57,648	
事業活動収入計	49,630,544	51,692,779	△ 2,062,235	
2. 事業活動支出				
事業費支出	[52,008,163]	[50,533,631]	[1,474,532]	
給料手当支出	10,317,515	10,483,844	△ 166,329	※4
福利厚生費支出	1,465,207	1,450,106	15,101	
交際費支出	19,990	48,907	△ 28,917	※5
会議費支出	10,000	2,054	7,946	
教育訓練費支出	2,000	1,900	100	
旅費交通費支出	30,000	6,100	23,900	
通信運搬費支出	358,500	319,659	38,841	
消耗什器備品費支出	80,296	0	80,296	
消耗品費支出	2,066,272	2,036,917	29,355	
修繕費支出	2,066,000	1,931,709	134,291	
印刷製本費支出	83,125	242,198	△ 159,073	※6
燃料費支出	850,850	752,633	98,217	
光熱水料費支出	9,997,700	8,704,380	1,293,320	
賃借料支出	1,279,880	1,380,249	△ 100,369	※7
保険料支出	444,400	447,107	△ 2,707	※8
諸謝金支出	4,202,500	4,237,040	△ 34,540	※9
租税公課支出	715,410	715,262	148	
負担金支出	1,430,000	1,425,000	5,000	
助成金支出	1,113,000	1,113,000	0	
選手派遣費支出	160,000	110,000	50,000	
委託費支出	14,793,059	14,765,702	27,357	
広報費支出	275,000	70,350	204,650	
雑支出	247,459	289,514	△ 42,055	※10
管理費支出	[4,253,906]	[3,994,571]	[259,335]	
給料手当支出	614,092	619,181	△ 5,089	※11
福利厚生費支出	18,897	17,554	1,343	
交際費支出	0	113	△ 113	※12
通信運搬費支出	79,876	71,121	8,755	
消耗品費支出	57,451	51,792	5,659	
印刷製本費支出	8,975	5,077	3,898	
燃料費支出	150,150	132,817	17,333	
光熱水料費支出	1,764,300	1,536,067	228,233	
賃借料支出	554,436	554,313	123	
租税公課支出	214,590	214,494	96	
支払負担金支出	71,000	71,000	0	
委託費支出	696,764	691,163	5,601	
雑支出	23,375	29,879	△ 6,504	※13
事業活動支出計	56,262,069	54,528,202	1,733,867	
事業活動収支差額	△ 6,631,525	△ 2,835,423	△ 3,796,102	

収 支 計 算 書

公益財団法人 東根市体育協会

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	[10,500,000]	[10,824,677]	[△ 324,677]	
法人運営特定資産積立預金取崩収入	0	24,677	△ 24,677	
法人運営特定資産積立有価証券売却収入	10,500,000	10,800,000	△ 300,000	
投資活動収入計	10,500,000	10,824,677	△ 324,677	
2. 投資活動支出			0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	10,500,000	10,824,677	△ 324,677	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	3,868,475	7,989,254	△ 4,120,779	
前期繰越収支差額	3,555,482	3,555,482	0	
次期繰越収支差額	7,423,957	11,544,736	△ 4,120,779	

収支計算書備考

- ※1 自販機設置料、外射撃場賃貸料、市民交流広場草刈業務受託料他
イベント収入 高崎夏祭り出演料 30,000円増
外部指導料 32,800円増
- ※2 表彰祝賀会会費、総合型クラブ会員会費、総合型クラブ会員保険料
総合型クラブ会員会費 610,000円増
表彰祝賀会会費 50,000円増
総合型クラブ会員保険料 23,664円増
- ※3 総合型クラブ教室月謝、総合型クラブ託児月謝
総合型クラブ教室月謝当年度分 1,372,000円増
総合型クラブ教室月謝次年度分 1,632,000円増
- ※4 職員給料、職員時間外手当
職員時間外手当 161,391円増
職員時間外手当 4,938円増
- ※5 飲食代、贈り物、お車代
加リーグ大会お弁当代 9,000円増
田中真弓イベントさくらんぼ贈り物 4,010円増
加リーグ大会お車代 2,000円増
あそびあふれお祝い金 10,000円増
弔電代 3,907円増
- ※6 総合型クラブパノフレット製作費、表彰祝賀会賞状印刷費、体育施設使用許可書印刷費他
賞状印刷費 9,149円増
パノフレット印刷費 149,924円増
- ※7 温泉施設使用料、車両リース料、OA機器リース料、印刷機リース料、AEDレンタル料、自販機設置料、外射撃場賃借料
東松島市交流事業温泉施設使用料 17,750円増
表彰祝賀会事業温泉施設使用料 30,000円増
ｽｰ教室ﾊﾞｽ代 30,000円増
ｽｰ教室ｽｰ場使用料 22,619円増
- ※8 体育施設損害賠償責任保険料、傷害保険料、ｽﾎｰﾂ安全保険料
傷害保険料 2,707円増
- ※9 総合型クラブ指導者謝金、総合型クラブ託児者謝金、東松島市交流事業講師謝金他
東松島市交流事業講師謝金 34,540円増
- ※10 エンターテインメント山形募金、総合型クラブ教室懇親会費、振込手数料他
ﾊﾟﾉﾌﾞ返還費 2,906円増
ﾌﾞ更新料 5,814円増
施設関係作業お礼代(飲料) 4,357円増
温泉組合新年祝う会ご祝儀 1,978円増
エンターテインメント山形募金 27,000円増
- ※11 職員給料、職員時間外手当
職員時間外手当 4,938円増
職員時間外手当 151円増
- ※12 慰労金、祝い金、弔電代
弔電代 113円増
- ※13 振込手数料、印鑑証明手数料、香典代他
ﾊﾟﾉﾌﾞ返還料 1,766円増
ﾌﾞ更新料 3,536円増
温泉組合新年祝う会ご祝儀 1,202円増

収支計算書に対する注記

公益財団法人 東根市体育協会

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、立替金、未払金、預り金、を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記 2 に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳


(単位：円)


科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	4,043,917	14,115,418
未 収 金	60,000	55,000
立 替 金	55,906	29,391
合 計	4,159,823	14,199,809
未 払 金	451,049	2,591,740
預 り 金	153,292	63,333
合 計	604,341	2,655,073
次期繰越収支差額	3,555,482	11,544,736

監査報告書

公益財団法人 東根市体育協会
代表理事 高橋 則好 殿

平成 26 年 4 月 18 日

公益財団法人 東根市体育協会
監 事 牧 野 利 幸 

公益財団法人 東根市体育協会
監 事 天 野 好 美 

私たち監事は、平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 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

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）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

- 一 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。
- 二 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) 計算書類並びに財産目録の監査結果

計算書類並びに財産目録は、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。