

第2 計算書類等

令和2年度公益財団法人広島市スポーツ協会決算報告書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(1) 貸借対照表

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			
現金預金	586,890,905	350,941,164	235,949,741
未収金	33,966,710	37,525,523	△ 3,558,813
前払金	6,472,822	6,820,104	△ 347,282
流動資産合計	627,330,437	395,286,791	232,043,646
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	51,997,626	51,997,626	0
普通預金	2,374	2,374	0
基本財産合計	52,000,000	52,000,000	0
(2) 特定資産			
スポーツ振興基金積立資産	356,641,808	360,984,759	△ 4,342,951
少年野球振興基金積立資産	580,655,418	579,249,633	1,405,785
シェイクファハド基金積立資産	100,000,000	100,000,000	0
広島市スポーツ少年団国際交流積立資産	5,286,913	5,286,913	0
スポーツ振興基金事業積立資産	12,482,000	12,482,000	0
ジュニア選手育成事業積立資産	2,359,498	0	2,359,498
特定資産合計	1,057,425,637	1,058,003,305	△ 577,668
(3) その他固定資産			
投資有価証券	276,224	276,224	0
電話加入権	6,000	6,000	0
その他固定資産合計	282,224	282,224	0
固定資産合計	1,109,707,861	1,110,285,529	△ 577,668
資産合計	1,737,038,298	1,505,572,320	231,465,978
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	270,454,874	145,976,409	124,478,465
未払法人税等	1,998,800	434,200	1,564,600
未払消費税等	26,206,400	21,703,600	4,502,800
預り金	6,838,529	7,236,906	△ 398,377
前受金	1,807,130	2,459,018	△ 651,888
賞与引当金	34,901,160	37,408,778	△ 2,507,618
流動負債合計	342,206,893	215,218,911	126,987,982
2. 固定負債			
退職給付引当金	739,432,619	747,815,738	△ 8,383,119
利用料金等収益返還引当金	130,399,851	32,874,367	97,525,484
固定負債合計	869,832,470	780,690,105	89,142,365
負債合計	1,212,039,363	995,909,016	216,130,347
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
広島市出資金	1,051,550,000	1,055,892,951	△ 4,342,951
寄付金	21,451,306	19,091,808	2,359,498
指定正味財産合計	1,073,001,306	1,074,984,759	△ 1,983,453
(うち基本財産への充当額)	(44,000,000)	(44,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(1,029,001,306)	(1,030,984,759)	△ 1,983,453
2. 一般正味財産	△ 548,002,371	△ 565,321,455	17,319,084
(うち基本財産への充当額)	(8,000,000)	(8,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(28,424,331)	(27,018,546)	(1,405,785)
正味財産合計	524,998,935	509,663,304	15,335,631
負債及び正味財産合計	1,737,038,298	1,505,572,320	231,465,978

(2) 貸借対照表内訳表

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	489,165,194	11,841,956	85,883,755		586,890,905
未収金	29,422,059	5,844,351	614,500	△ 1,914,200	33,966,710
前払金	5,296,766	1,176,056			6,472,822
流動資産合計	523,884,019	18,862,363	86,498,255	△ 1,914,200	627,330,437
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	25,998,813		25,998,813		51,997,626
普通預金	1,187		1,187		2,374
基本財産合計	26,000,000	0	26,000,000	0	52,000,000
(2) 特定資産					
スポーツ振興基金積立資産	356,641,808				356,641,808
少年野球振興基金積立資産	580,655,418				580,655,418
シェイクファード基金積立資産	100,000,000				100,000,000
広島市スポーツ少年団国際交流積立資産	5,286,913				5,286,913
スポーツ振興基金事業積立資産	12,482,000				12,482,000
ジュニア選手育成事業積立資産	2,359,498				2,359,498
特定資産合計	1,057,425,637	0	0	0	1,057,425,637
(3) その他固定資産					
投資有価証券	138,112		138,112		276,224
電話加入権	3,000		3,000		6,000
その他固定資産合計	141,112	0	141,112	0	282,224
固定資産合計	1,083,566,749	0	26,141,112	0	1,109,707,861
資産合計	1,607,450,768	18,862,363	112,639,367	△ 1,914,200	1,737,038,298
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	263,688,667	3,249,361	3,516,846		270,454,874
未払法人税等		1,998,800			1,998,800
未払消費税等	21,878,700	6,241,900		△ 1,914,200	26,206,400
預り金	5,873,173	24,547	940,809		6,838,529
前受金	1,807,130				1,807,130
賞与引当金	29,233,389	184,698	5,483,073		34,901,160
流動負債合計	322,481,059	11,699,306	9,940,728	△ 1,914,200	342,206,893
2. 固定負債					
退職給付引当金	636,950,678		102,481,941		739,432,619
利用料金等収益返還引当金	130,399,851				130,399,851
固定負債合計	767,350,529	0	102,481,941	0	869,832,470
負債合計	1,089,831,588	11,699,306	112,422,669	△ 1,914,200	1,212,039,363
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
広島市出資金	1,038,550,000		13,000,000		1,051,550,000
寄付金	12,451,306		9,000,000		21,451,306
指定正味財産合計	1,051,001,306		22,000,000		1,073,001,306
(うち基本財産への充当額)	(22,000,000)		(22,000,000)		(44,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,029,001,306)				(1,029,001,306)
2. 一般正味財産	△ 533,382,126	7,163,057	△ 21,783,302		△ 548,002,371
(うち基本財産への充当額)	(4,000,000)		(4,000,000)		(8,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(28,424,331)				(28,424,331)
正味財産合計	517,619,180	7,163,057	216,698	0	524,998,935
負債及び正味財産合計	1,607,450,768	18,862,363	112,639,367	△ 1,914,200	1,737,038,298

(3) 正味財産増減計算書

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			
基本財産受取利息	366,100	366,100	0
特定資産運用益			
基金財産受取利息振替額	5,312,432	5,273,531	38,901
受取会費			
賛助会員受取会費	7,530,000	8,240,000	△ 710,000
事業収益			
教室事業収益	20,789,291	57,956,360	△ 37,167,069
売上等収益	13,779,486	44,069,109	△ 30,289,623
委託販売収益	33,083,621	47,371,072	△ 14,287,451
手数料収益	6,560	5,770	790
賃貸収益	972,547	1,041,670	△ 69,123
利用料金収益			
施設利用料金収益	411,732,833	636,092,689	△ 224,359,856
受取補助金等			
受取広島市補助金	375,808,387	326,270,157	49,538,230
受取民間等補助金	472,500	747,000	△ 274,500
受託収益			
広島市受託収益	1,523,727,208	1,233,676,732	290,050,476
広島市全国健康福祉祭受託収益	192,000	1,100,000	△ 908,000
受取負担金			
受取負担金	11,691,000	13,765,000	△ 2,074,000
受取寄付金			
受取寄付金	1,017,129	1,707,178	△ 690,049
雑収益			
受取利息	58,716	63,354	△ 4,638
雑収益	3,970,934	6,303,056	△ 2,332,122
受取基金財産			
受取基金財産振替額	6,949,691	0	6,949,691
経常収益計	2,417,460,435	2,384,048,778	33,411,657
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	459,510,376	464,999,176	△ 5,488,800
賞与引当金繰入額	29,418,087	32,562,393	△ 3,144,306
退職給付費用	29,518,713	34,020,693	△ 4,501,980
福利厚生費	87,753,794	88,500,526	△ 746,732
賃金	206,235,332	211,156,049	△ 4,920,717
報償費	17,835,290	42,299,806	△ 24,464,516
旅費	185,310	1,710,042	△ 1,524,732
消耗品費等	40,012,058	46,660,396	△ 6,648,338
燃料費	28,271,632	42,552,435	△ 14,280,803
食糧費	30,485	2,454,860	△ 2,424,375
光熱水費	301,143,302	394,601,829	△ 93,458,527
修繕料	110,849,830	113,294,846	△ 2,445,016
通信運搬費	6,337,963	6,777,687	△ 439,724
手数料	2,405,298	3,238,025	△ 832,727
保険料	6,149,578	3,402,660	2,746,918
委託料	691,206,976	625,484,075	65,722,901
使用料及び賃借料	34,025,503	46,708,295	△ 12,682,792
原材料費	1,992,810	1,551,864	440,946
備品購入費	8,823,670	8,220,886	602,784
負担金及び補助金	27,276,772	33,361,528	△ 6,084,756
公課費	67,473,200	53,380,900	14,092,300
売店売上原価	6,495,082	19,799,628	△ 13,304,546
食堂売上原価	517,422	1,227,956	△ 710,534
スケート売上原価	2,157,260	6,116,051	△ 3,958,791
雑費	432	65,453	△ 65,021
管理費			
役員報酬	5,525,628	5,536,432	△ 10,804
給料手当	80,656,773	81,000,244	△ 343,471
賞与引当金繰入額	5,483,073	4,846,385	636,688

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
退職給付費用	18,092,446	3,668,477	14,423,969
福利厚生費	15,098,743	14,140,972	957,771
旅費	55,140	62,790	△ 7,650
交際費	4,192	111,144	△ 106,952
消耗品費等	232,595	210,430	22,165
燃料費	9,403	97,592	△ 88,189
食糧費	7,257	373,734	△ 366,477
修繕料	56,370	63,450	△ 7,080
通信運搬費	667,578	646,204	21,374
手数料	15,914	30,174	△ 14,260
保険料	38,412	58,400	△ 19,988
委託料	2,267,014	1,985,601	281,413
使用料及び賃借料	5,354,516	5,688,201	△ 333,685
備品購入費	88,080	0	88,080
負担金及び補助金	1,187,458	1,151,271	36,187
公課費	150,300	224,300	△ 74,000
利用料金等収益返還引当金繰入額	97,525,484	19,726,815	77,798,669
経常費用計	2,398,142,551	2,423,770,675	△ 25,628,124
当期経常増減額	19,317,884	△ 39,721,897	59,039,781
税引前当期一般正味財産増減額	19,317,884	△ 39,721,897	59,039,781
法人税、住民税及び事業税	1,998,800	434,200	1,564,600
当期一般正味財産増減額	17,319,084	△ 40,156,097	57,475,181
一般正味財産期首残高	△ 565,321,455	△ 525,165,358	△ 40,156,097
一般正味財産期末残高	△ 548,002,371	△ 565,321,455	17,319,084
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益			
基金財産受取利息	5,312,432	5,273,531	38,901
受取基金財産			
受取基金財産	2,606,740	13,235,709	△ 10,628,969
受取寄付金			
受取寄付金	2,359,498	0	2,359,498
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 12,262,123	△ 5,273,531	△ 6,988,592
当期指定正味財産増減額	△ 1,983,453	13,235,709	△ 15,219,162
指定正味財産期首残高	1,074,984,759	1,061,749,050	13,235,709
指定正味財産期末残高	1,073,001,306	1,074,984,759	△ 1,983,453
Ⅲ 正味財産期末残高	524,998,935	509,663,304	15,335,631

正味財產增減計算書內訳表

(単位: 円)

科 目		公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引 等消去	合計
		公益 1 スポーツ活 動拠点事業	公益 2 スポーツ団 体振興事業	共通	小計	収益 1 売店、自動販 売機等事業	共通 スポーツ活 動拠点事業	小計				
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			183,050	183,050				183,050			366,100
	基本財産受取利息											
	特定資産運用益		5,312,432	5,312,432	5,312,432							5,312,432
	基金財産受取利息振替額											
	受取会費		3,765,000	3,765,000	3,765,000				3,765,000			7,530,000
	賛助会員受取会費 事業収益	20,789,291			20,789,291							20,789,291
	教室事業収益					13,779,486		13,779,486				13,779,486
	売上等収益					33,083,621		33,083,621				33,083,621
	委託販売収益					6,560		6,560				6,560
	手数料収益					972,547		972,547				972,547
	賃貸収益											
	利用料金収益	367,561,313			367,561,313			44,171,520				411,732,833
	施設利用料金収益											
	受取補助金等		2,963,113	257,393,531	260,356,644				115,451,743			375,808,387
	受取広島市補助金		472,500		472,500							472,500
	受取民間等補助金											
	受託収益	1,523,727,208			1,523,727,208							1,523,727,208
	広島市受託収益		192,000		192,000							192,000
	広島市全国健康福祉祭受託収益											
	受取負担金	479,000			479,000							479,000
	受取負担金		11,212,000		11,691,000							11,691,000
	受取寄付金											
	受取寄付金		1,017,129		1,017,129							1,017,129
	雑収益											
	受取利息	362	26,166	100	26,628	1		1	32,087			58,716
	雑収益	690,401	770,100	2,907,353	4,367,854	802,770		802,770	714,510	△ 1,914,200		3,970,934
	受取基金財産											
	受取基金財産振替額		6,949,691		6,949,691							6,949,691
	経常収益計	1,913,247,575	32,680,131	260,484,034	2,206,411,740	48,644,985	44,171,520	92,816,505	120,146,390	△ 1,914,200		2,417,460,435

[illegible]

(単位:円)

科	目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引 等消去	合計		
		公益1		公益2		共通	小計	収益1 売店、自動販 売機等事業	共益 スポーツ活 動拠点事業				共通	小計
		スポーツ活 動拠点事業	共通	共通	スポーツ団 体振興事業									
Ⅰ	保険料													
	委託料													
	使用料及び賃借料													
	備品購入費													
	負担金及び補助金													
	公課費													
	利用料金等収益返還引当金繰入額	97,525,484				97,525,484					0			
	経常費用計	1,947,426,147	28,454,043	244,641,344		2,220,521,534	35,150,415	9,393,910		0	44,544,325	38,412	38,412	
	当期経常増減額	△ 34,178,572	4,226,088	15,842,690		△ 14,109,794	13,494,570	34,777,610		0	48,272,180	2,267,014	2,267,014	
	他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 34,178,572	4,226,088	15,842,690		△ 14,109,794	13,494,570	34,777,610		0	48,272,180	5,354,516	5,354,516	
	他会計振替額	41,524,895				41,524,895	△ 6,747,285	△ 34,777,610			△ 41,524,895	88,080	88,080	
税引前当期一般正味財産増減額	7,346,323	4,226,088	15,842,690		27,415,101	6,747,285		0	0	6,747,285	1,187,458	1,187,458		
法人税、住民税及び事業税						1,998,800				1,998,800	150,300	150,300		
当期一般正味財産増減額	7,346,323	4,226,088	15,842,690		27,415,101	4,748,485				6,747,285	97,525,484	97,525,484		
一般正味財産期首残高	△ 4,823,822	47,792,298	△ 603,765,703		△ 560,797,227	2,414,572	0	0	0	4,748,485	2,398,142,551	2,398,142,551		
一般正味財産期末残高	2,522,501	52,018,386	△ 587,923,013		△ 533,382,126	7,163,057	0	0	0	7,163,057	19,317,884	19,317,884		
Ⅱ	指定正味財産増減の部													
	特定資産運用益													
	基金財産受取利息		5,312,432											
	受取基金財産													
	受取基金財産		2,606,740											
	受取寄付金													
	受取寄付金		2,359,498											
	一般正味財産への振替額													
	一般正味財産への振替額		△ 12,262,123											
	当期指定正味財産増減額													
	指定正味財産期首残高		1,030,984,759	22,000,000		1,052,984,759								
指定正味財産期末残高		1,029,001,306	22,000,000		1,051,001,306									
Ⅲ	正味財産期末残高	2,522,501	1,081,019,692	△ 585,923,013	517,619,180	7,163,057	0	0	0	7,163,057	216,698	0	524,998,935	

(5) 財務諸表に対する注記

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(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・・・・・・取得価額と債券金額との差異が僅少であるため取得価額による原価法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・・・職員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込額のうち、当期に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金・・・・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

利用料金等収益返還引当金・・指定管理期間終了時における広島広域公園等の指定管理施設の指定管理料の精算に備えるため、期末における返還金相当額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

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				
投資有価証券	51,997,626	-	-	51,997,626
普通預金	2,374	-	-	2,374
小 計	52,000,000	-	-	52,000,000
特定資産				
スポーツ振興基金積立資産	360,984,759	2,606,740	6,949,691	356,641,808
少年野球振興基金積立資産	579,249,633	1,405,785	-	580,655,418
シェイクファハド基金積立資産	100,000,000	-	-	100,000,000
広島市スポーツ少年団国際交流積立資産	5,286,913	-	-	5,286,913
スポーツ振興基金事業積立資産	12,482,000	-	-	12,482,000
ジュニア選手育成事業積立資産	0	2,359,498	-	2,359,498
小 計	1,058,003,305	6,372,023	6,949,691	1,057,425,637
合 計	1,110,003,305	6,372,023	6,949,691	1,109,425,637

※前年度まで掲記していた「国際交流積立資産」及び「事業積立資産」は、当年度より「広島市スポーツ少年団国際交流積立資産」及び「スポーツ振興基金事業積立資産」として掲記している。

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				
投資有価証券	51,997,626	(44,000,000)	(7,997,626)	(-)
普通預金	2,374	(-)	(2,374)	(-)
小 計	52,000,000	(44,000,000)	(8,000,000)	(-)
特定資産				
スポーツ振興基金積立資産	356,641,808	(356,641,808)	(-)	(-)
少年野球振興基金積立資産	580,655,418	(570,000,000)	(10,655,418)	(-)
シェイクファハド基金積立資産	100,000,000	(100,000,000)	(-)	(-)
広島市スポーツ少年団国際交流積立資産	5,286,913	(-)	(5,286,913)	(-)
スポーツ振興基金事業積立資産	12,482,000	(-)	(12,482,000)	(-)
ジュニア選手育成事業積立資産	2,359,498	(2,359,498)	(-)	(-)
小 計	1,057,425,637	(1,029,001,306)	(28,424,331)	(-)
合 計	1,109,425,637	(1,073,001,306)	(36,424,331)	(-)

4. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
平成23年度第4回広島市債	255,321,150	257,467,350	2,146,200
平成24年度第2回広島市債	52,273,850	52,927,600	653,750
平成25年度第2回広島市債	10,296,910	10,502,910	206,000
合 計	317,891,910	320,897,860	3,005,950

5. 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						
運営事業に対する補助金	広島市	0	375,808,387	375,808,387	0	—
広島県スポーツ少年団地区交歓会事業補助金	(公財)広島県体育協会	0	444,000	444,000	0	—
広島県民体育大会補助金		0	28,500	28,500	0	—
合 計		0	376,280,887	376,280,887	0	

6. 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	
基金財産受取利息の振替額	5,312,432
受取基金財産の振替額	6,949,691
合 計	12,262,123

7. 関連当事者との取引内容
関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属 性 当 法 人 を 支 配 す る 法 人	法 人 等 の 名 称	住 所	資 産 総 額	事 業 の 内 容 又 は 職 業	議 決 権 の 所 有 割 合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
当法人を支配する法人	広島市	広島市中区	—	—	—	理事25名中 市職員1名 元市職員1名	市公共事業の受託	広島市スポーツ施設等の指定管理事業	1,523,435,208	—	0
								スポーツ推進委員指導育成事業	292,000	—	0
							当協会事業に対する補助	当協会管理運営事業等に対する補助	375,808,387	—	0

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

補助金及び受託料に執行残が生じた場合は、残額を広島市に返還することとなっている。

なお、令和2年度の執行残は、当協会事業に対する補助金31,546,613円及び市公共事業の受託料23,747,838円となっている。

(6) 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高において記載しているため省略する。

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	
賞与引当金	37,408,778	34,901,160	37,408,778	—	34,901,160
退職給付引当金	747,815,738	47,611,159	55,994,278	—	739,432,619
利用料金等収益返還引当金	32,874,367	97,525,484	—	—	130,399,851

(7) 財産目録

財 産 目 録
令和3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 預金	手元保管	運転資金として	5,780,959
		普通預金	運転資金として	441,252,561
		広島銀行広島市役所支店		
		普通預金	運転資金として	44,763,966
		広島信用金庫本店		
		普通預金	運転資金として	410,089
		広島信用金庫戸坂支店		
		普通預金	運転資金として	17,286,377
		もみじ銀行鷹野橋支店		
		普通預金	運転資金として	1,287,290
		広島市農協大手町支店		
		普通預金	運転資金として	10,636,792
		広島市農協河内支店		
		普通預金	運転資金として	750,000
		広島県信用組合本店		
		普通預金	運転資金として	737,534
		広島市信用組合鷹の橋支店		
		普通預金	運転資金として	13,655,337
		ゆうちょ銀行五一八支店		
		大口定期預金	運転資金として	30,330,000
	広島市信用組合鷹の橋支店			
	大口定期預金	運転資金として	20,000,000	
	広島銀行広島市役所支店			
未収金	広島市他 5 5 件	指定管理料等の未収金	33,966,710	
前払金	(公財) 日本体育施設協会他 6 件	スポーツファシリティーズ保険料等の前払金	6,472,822	
流動資産合計				627,330,437
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	平成 2 4 年度第 2 回広島市債	2 分の 1 が公益目的保有財産であり運用益の 2 分の 1 ずつを公益目的事業と法人管理業務の財源として使用している投資有価証券	51,997,626
	普通預金	広島信用金庫本店	2 分の 1 が公益目的保有財産であり運用益の 2 分の 1 ずつを公益目的事業と法人管理業務の財源として使用している預金	2,374
特定資産	スポーツ振興基金積立資産	平成 2 3 年度第 4 回広島市債	公益目的保有財産であり、スポーツ振興基金事業の積立資産として、運用益を公益目的事業の財源として使用している投資有価証券	255,321,150
	スポーツ振興基金積立資産	平成 2 5 年度第 2 回広島市債	公益目的保有財産であり、スポーツ振興基金事業の積立資産として、運用益を公益目的事業の財源として使用している投資有価証券	10,296,910

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
スポーツ振興 基金積立資産	スポーツ振興 基金積立資産	普通預金 広島銀行広島市役所支店	公益目的保有財産であり、 スポーツ振興基金事業の積立資 産として、運用益を公益目的事 業の財源として使用している預 金	277,498
	スポーツ振興 基金積立資産	普通預金 広島信用金庫本店	公益目的保有財産であり、 スポーツ振興基金事業の積立資 産として、運用益を公益目的事 業の財源として使用している預 金	646,250
	スポーツ振興 基金積立資産	大口定期預金 広島市信用組合鷹の橋支店	公益目的保有財産であり、 スポーツ振興基金事業の積立資 産として、運用益を公益目的事 業の財源として使用している預 金	90,100,000
	少年野球振興 基金積立資産	大口定期預金 広島市信用組合鷹の橋支店	少年野球振興基金事業の積立資 産として、少年野球振興事業の 財源として使用している預金	580,655,418
	シェイクファハド 基金積立資産	大口定期預金 広島市信用組合鷹の橋支店	公益目的保有財産であり、 シェイクファハド基金事業の積 立資産として、運用益を公益目 的事業の財源として使用してい る預金	100,000,000
	広島市スポーツ少年団 国際交流積立資産	普通預金 広島銀行広島市役所支店	広島市スポーツ少年団国際交流 事業の積立資産として、国際交 流事業を行うため管理されてい る預金	288,110
	広島市スポーツ少年団 国際交流積立資産	定期預金 もみじ銀行鷹野橋支店	広島市スポーツ少年団国際交流 事業の積立資産として、国際交 流事業を行うため管理されてい る預金	1,110,803
	広島市スポーツ少年団 国際交流積立資産	定期預金 広島信用金庫本店	広島市スポーツ少年団国際交流 事業の積立資産として、国際交 流事業を行うため管理されてい る預金	2,318,000
	広島市スポーツ少年団 国際交流積立資産	大口定期預金 広島市信用組合鷹の橋支店	広島市スポーツ少年団国際交流 事業の積立資産として、国際交 流事業を行うため管理されてい る預金	1,570,000
	スポーツ振興基金 事業積立資産	普通預金 広島信用金庫本店	スポーツ振興基金事業の積立資 産として、スポーツ振興事業を 行うため管理されている預金	2,482,000
	スポーツ振興基金 事業積立資産	大口定期預金 広島市信用組合鷹の橋支店	スポーツ振興基金事業の積立資 産として、スポーツ振興事業を 行うため管理されている預金	10,000,000
	ジュニア選手育成 事業積立資産	普通預金 広島信用金庫本店	ジュニア選手育成事業の積立資 産として、スポーツ振興事業を 行うため管理されている預金	2,359,498
その他固定資産	投資有価証券	平成24年度第2回広島市債	運用益の2分の1ずつを公益目 的事業と法人管理業務の財源と して使用している投資有価証券	276,224
	電話加入権	事務局2回線	公益目的保有財産2回線であり、 地域スポーツの振興等事業に使用 している	3,000
		事務局2回線	法人管理用2回線であり、管理 業務に使用している	3,000
固定資産合計				1,109,707,861
資産合計				1,737,038,298

(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	広島市他 5 9 1 件	令和 2 年度補助金返納の未払分	270,454,874
	未払法人税等	広島東税務署他 5 件	令和 2 年度法人税等の未払分	1,998,800
	未払消費税等	広島東税務署他 1 6 件	令和 2 年度消費税等の未払分	26,206,400
	預り金	所得税等	所得税等の預り金	6,838,529
	前受金	(有)エンブ・モップ他 2 件	ホームページバナー広告料等	1,807,130
	賞与引当金	職員に対するもの	職員 8 8 名に対する賞与の支払いに備えたもの	34,901,160
流動負債合計				342,206,893
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員 6 1 名に対する退職金の支払いに備えたもの	739,432,619
	利用料金等収益返還引当金	広島広域公園等指定管理施設の利用料金等	広島広域公園等指定管理施設の指定管理料の精算に備えたもの	130,399,851
固定負債合計				869,832,470
負債合計				1,212,039,363
正味財産				524,998,935

監査報告書

令和3年5月17日

公益財団法人広島市スポーツ協会
会 長 野 坂 文 雄 様

監事 吉 原 靖 樹 印

監事 赤 羽 克 秀 印

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3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、情報の収集及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、会計帳簿及び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）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

- 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全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。

以上