

第2 計算書類等

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

(1) 貸借対照表

貸 借 対 照 表

令和4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	427,951,442	586,890,905	△ 158,939,463
未収金	87,354,631	33,966,710	53,387,921
前払金	5,219,979	6,472,822	△ 1,252,843
流動資産合計	520,526,052	627,330,437	△ 106,804,385
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	356,641,808	0
少年野球振興基金積立資産	581,990,925	580,655,418	1,335,507
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	1,180,498	2,359,498	△ 1,179,000
特定資産合計	1,057,582,144	1,057,425,637	156,507
(3) その他固定資産			
投資有価証券	276,224	276,224	0
電話加入権	0	6,000	△ 6,000
その他固定資産合計	276,224	282,224	△ 6,000
固定資産合計	1,109,858,368	1,109,707,861	150,507
資産合計	1,630,384,420	1,737,038,298	△ 106,653,878
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	218,917,272	270,454,874	△ 51,537,602
未払法人税等	421,000	1,998,800	△ 1,577,800
未払消費税等	5,458,400	26,206,400	△ 20,748,000
預り金	7,571,290	6,838,529	732,761
前受金	1,447,950	1,807,130	△ 359,180
賞与引当金	35,828,810	34,901,160	927,650
流動負債合計	269,644,722	342,206,893	△ 72,562,171
2. 固定負債			
退職給付引当金	762,695,266	739,432,619	23,262,647
利用料金等収益返還引当金	85,861,970	130,399,851	△ 44,537,881
固定負債合計	848,557,236	869,832,470	△ 21,275,234
負債合計	1,118,201,958	1,212,039,363	△ 93,837,405
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
広島市出資金	1,051,550,000	1,051,550,000	0
寄付金	20,272,306	21,451,306	△ 1,179,000
指定正味財産合計	1,071,822,306	1,073,001,306	△ 1,179,000
(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)	(1,027,822,306)	(1,029,001,306)	(△ 1,179,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	△ 559,639,844	△ 548,002,371	△ 11,637,473
(うち特定資産への充当額)	(8,000,000)	(8,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(29,759,838)	(28,424,331)	(1,335,507)
正味財産合計	512,182,462	524,998,935	△ 12,816,473
負債及び正味財産合計	1,630,384,420	1,737,038,298	△ 106,653,878

(2) 貸借対照表内訳表

貸借対照表内訳表

令和4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	321,271,054	12,672,371	94,008,017		427,951,442
未収金	83,388,959	5,448,272	631,700	△ 2,114,300	87,354,631
前払金	5,216,739	3,240			5,219,979
流動資産合計	409,876,752	18,123,883	94,639,717	△ 2,114,300	520,526,052
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	581,990,925				581,990,925
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	1,180,498				1,180,498
特定資産合計	1,057,582,144	0	0	0	1,057,582,144
(3) その他固定資産					
投資有価証券	138,112		138,112		276,224
その他固定資産合計	138,112	0	138,112	0	276,224
固定資産合計	1,083,720,256	0	26,138,112	0	1,109,858,368
資産合計	1,493,597,008	18,123,883	120,777,829	△ 2,114,300	1,630,384,420
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	186,528,268	3,182,608	29,206,396		218,917,272
未払法人税等		421,000			421,000
未払消費税等		7,572,700		△ 2,114,300	5,458,400
預り金	6,640,544	25,713	905,033		7,571,290
前受金	1,447,950				1,447,950
賞与引当金	30,890,685	179,805	4,758,320		35,828,810
流動負債合計	225,507,447	11,381,826	34,869,749	△ 2,114,300	269,644,722
2. 固定負債					
退職給付引当金	671,696,056		90,999,210		762,695,266
利用料金等収益返還引当金	85,861,970				85,861,970
固定負債合計	757,558,026	0	90,999,210	0	848,557,236
負債合計	983,065,473	11,381,826	125,868,959	△ 2,114,300	1,118,201,958
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	11,272,306		9,000,000		20,272,306
指定正味財産合計	1,049,822,306		22,000,000		1,071,822,306
(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)	(1,027,822,306)				(1,027,822,306)
2. 一般正味財産	△ 539,290,771	6,742,057	△ 27,091,130		△ 559,639,844
(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)	(29,759,838)				(29,759,838)
正味財産合計	510,531,535	6,742,057	△ 5,091,130	0	512,182,462
負債及び正味財産合計	1,493,597,008	18,123,883	120,777,829	△ 2,114,300	1,630,384,420

(3) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書
令和3年4月1日から令和4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	4,501,265	5,312,432	△ 811,167
受取会費			
賛助会員受取会費	7,490,000	7,530,000	△ 40,000
事業収益			
教室事業収益	20,051,922	20,789,291	△ 737,369
売上等収益	17,474,166	13,779,486	3,694,680
委託販売収益	28,574,462	33,083,621	△ 4,509,159
手数料収益	4,755	6,560	△ 1,805
賃貸収益	786,568	972,547	△ 185,979
利用料金収益			
施設利用料金収益	368,560,647	411,732,833	△ 43,172,186
受取補助金等			
受取広島市補助金	342,486,357	375,808,387	△ 33,322,030
受取民間等補助金	555,000	472,500	82,500
受託収益			
広島市受託収益	1,516,318,274	1,523,727,208	△ 7,408,934
広島市全国健康福祉祭受託収益	1,090,000	192,000	898,000
受取負担金			
受取負担金	12,722,700	11,691,000	1,031,700
受取寄付金			
受取寄付金	1,575,674	1,017,129	558,545
雑収益			
受取利息	51,348	58,716	△ 7,368
雑収益	3,766,233	3,970,934	△ 204,701
退職給付引当金取崩益			
退職給付引当金取崩益	11,482,731	0	11,482,731
利用料金等収益返還引当金取崩益			
利用料金等収益返還引当金取崩益	60,783,525	0	60,783,525
事業積立金振替額			
事業積立金振替額	1,179,000	0	1,179,000
受取基金財産			
受取基金財産振替額	0	6,949,691	△ 6,949,691
経常収益計	2,399,820,727	2,417,460,435	△ 17,639,708
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	461,481,049	459,510,376	1,970,673
賞与引当金繰入額	31,070,490	29,418,087	1,652,403
退職給付費用	56,406,188	29,518,713	26,887,475
福利厚生費	87,757,957	87,753,794	4,163
賃金	190,779,350	206,235,332	△ 15,455,982
報償費	18,516,317	17,835,290	681,027
旅費	425,953	185,310	240,643
消耗品費等	43,960,910	40,012,058	3,948,852
燃料費	30,953,041	28,271,632	2,681,409
食糧費	119,587	30,485	89,102
光熱水費	301,854,080	301,143,302	710,778
修繕料	191,313,739	110,849,830	80,463,909
通信運搬費	5,851,678	6,337,963	△ 486,285
手数料	2,630,391	2,405,298	225,093
保険料	5,520,427	6,149,578	△ 629,151
委託料	710,838,666	691,206,976	19,631,690
使用料及び賃借料	37,237,075	34,025,503	3,211,572
原材料費	943,138	1,992,810	△ 1,049,672
備品購入費	16,580,340	8,823,670	7,756,670
負担金及び補助金	24,810,276	27,276,772	△ 2,466,496
公課費	50,920,100	67,473,200	△ 16,553,100
売店売上原価	7,390,152	6,495,082	895,070
食堂売上原価	580,334	517,422	62,912
スケート売上原価	3,465,630	2,157,260	1,308,370
雑費	0	432	△ 432
管理費			
役員報酬	5,479,596	5,525,628	△ 46,032
給料手当	78,647,010	80,656,773	△ 2,009,763

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
賞与引当金繰入額	4,758,320	5,483,073	△ 724,753
退職給付費用	0	18,092,446	△ 18,092,446
福利厚生費	14,409,326	15,098,743	△ 689,417
旅費	43,640	55,140	△ 11,500
交際費	2,096	4,192	△ 2,096
消耗品費等	176,309	232,595	△ 56,286
燃料費	18,622	9,403	9,219
食糧費	0	7,257	△ 7,257
修繕料	76,820	56,370	20,450
通信運搬費	533,181	667,578	△ 134,397
手数料	31,514	15,914	15,600
保険料	38,203	38,412	△ 209
委託料	2,216,339	2,267,014	△ 50,675
使用料及び賃借料	5,389,755	5,354,516	35,239
備品購入費	0	88,080	△ 88,080
負担金及び補助金	1,300,057	1,187,458	112,599
公課費	227,900	150,300	77,600
利用料金等収益返還引当金繰入額	16,245,644	97,525,484	△ 81,279,840
経常費用計	2,411,031,200	2,398,142,551	12,888,649
当期経常増減額	△ 11,210,473	19,317,884	△ 30,528,357
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
電話加入権除却損	6,000	0	6,000
経常外費用計	6,000	0	6,000
当期経常外増減額	△ 6,000	0	△ 6,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,216,473	19,317,884	△ 30,534,357
法人税、住民税及び事業税	421,000	1,998,800	△ 1,577,800
当期一般正味財産増減額	△ 11,637,473	17,319,084	△ 28,956,557
一般正味財産期首残高	△ 548,002,371	△ 565,321,455	17,319,084
一般正味財産期末残高	△ 559,639,844	△ 548,002,371	△ 11,637,473
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	4,501,265	5,312,432	△ 811,167
受取基金財産	0	2,606,740	△ 2,606,740
受取寄付金	0	2,359,498	△ 2,359,498
一般正味財産への振替額	△ 5,680,265	△ 12,262,123	6,581,858
一般正味財産への振替額	△ 1,179,000	△ 1,983,453	804,453
当期指定正味財産増減額	1,073,001,306	1,074,984,759	△ 1,983,453
指定正味財産期首残高	1,071,822,306	1,073,001,306	△ 1,179,000
指定正味財産期末残高	512,182,462	524,998,935	△ 12,816,473
III 正味財産期末残高			

(4) 正味財産増減計算書内訳表

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	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		4,501,265		4,501,265							4,501,265
基金財産受取利息振替額											
受取会費		3,745,000		3,745,000					3,745,000		7,490,000
賛助会員受取会費											
事業収益	20,051,922			20,051,922							
教室事業収益											
売上等収益							17,474,166				20,051,922
委託販売収益							28,574,462				17,474,166
手数料収益							4,755				28,574,462
賃貸収益							786,568				4,755
利用料金収益											786,568
施設利用料金収益	306,019,387			306,019,387			62,541,260				368,560,647
受取補助金等											
受取広島市補助金		3,074,967	225,973,734	229,048,701					113,437,656		342,486,357
受取民間等補助金		555,000		555,000							555,000
受託収益											
広島市受託収益	1,516,318,274			1,516,318,274							1,516,318,274
広島市全国健康福祉受託収益		1,090,000		1,090,000							1,090,000
受取負担金											
受取責任金	479,000	12,243,700		12,722,700					100,000		12,722,700
受取寄付金		1,475,674		1,475,674							
雑収益											
受取利息	543	26,214	53	26,810	5						1,575,674
雑収益	1,037,881	927,300	2,435,800	4,400,981	747,852				24,533		51,348
退職給付引当金取崩益									731,700	△ 2,114,300	3,766,233
退職給付引当金取崩益											
利用料金等収益返還引当金取崩益											
利用料金等収益返還引当金取崩益											
事業積立金振替額	60,783,525			60,783,525					11,482,731		11,482,731
事業積立金振替額											
事業積立金振替額											
経常収益計	1,904,690,532	28,818,120	228,592,637	2,162,101,289	47,587,808	62,541,260	0	110,129,068	129,704,670	△ 2,114,300	2,399,820,727

(单位: 円)

[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 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	共益 スポーツ活 動拠点事業	共通	小計			
保険料									38,203		38,203
委託料									2,216,339		2,216,339
使用料及び賃借料									5,389,755		5,389,755
負担金及び補助金									1,300,057		1,300,057
公課費									227,900		227,900
利用料金等収益返還引当金繰入額	16,245,644			16,245,644					16,245,644		16,245,644
経常費用計	1,956,755,125	26,900,471	273,104,884	2,256,760,480	30,121,231	12,915,101		43,036,332	113,348,688	△ 2,114,300	2,411,031,200
当期経常増減額	△ 52,064,593	1,917,649	△ 44,512,247	△ 94,659,191	17,466,577	49,626,159		67,092,736	16,352,982	0	△ 11,210,473
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											
経常外費用計											
電話加入権除却損			3,000	3,000							
経常外費用計			3,000	3,000					3,000		6,000
当期経常外増減額			△ 3,000	△ 3,000					△ 3,000	0	△ 6,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 52,064,593	1,917,649	△ 44,515,247	△ 94,662,191	17,466,577	49,626,159		67,092,736	16,352,982	0	△ 11,216,473
他会計振替額	52,064,593		36,688,953	88,753,546	△ 17,466,577	△ 49,626,159		△ 67,092,736	△ 21,660,810	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	1,917,649	△ 7,826,294	△ 5,908,645	0	0		0	△ 5,307,828	0	△ 11,216,473
法人税、住民税及び事業税					421,000			421,000			421,000
当期一般正味財産増減額	0	1,917,649	△ 7,826,294	△ 5,908,645	△ 421,000	0		△ 421,000	△ 5,307,828	0	△ 11,637,473
一般正味財産期首残高	2,522,501	52,018,386	△ 587,923,013	△ 533,382,126	7,163,057			7,163,057	△ 21,783,302		△ 548,002,371
一般正味財産期末残高	2,522,501	53,936,035	△ 595,749,307	△ 539,290,771	6,742,057	0		6,742,057	△ 27,091,130	0	△ 559,639,844
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、		4,501,265		4,501,265							4,501,265
一般正味財産への振替額		△ 5,680,265		△ 5,680,265							△ 5,680,265
一般正味財産への振替額		△ 1,179,000		△ 1,179,000							△ 1,179,000
当期指定正味財産増減額		1,029,001,306	22,000,000	1,051,001,306					22,000,000		1,073,001,306
指定正味財産期首残高		1,027,822,306	22,000,000	1,049,822,306					22,000,000		1,071,822,306
指定正味財産期末残高	2,522,501	1,081,758,341	△ 573,749,307	510,531,535	6,742,057	0		6,742,057	△ 5,091,130	0	512,182,462
II 指定正味財産増減の部											
基金財産受取利息、		4,501,265		4,501,265							4,501,265
一般正味財産への振替額		△ 5,680,265		△ 5,680,265							△ 5,680,265
一般正味財産への振替額		△ 1,179,000		△ 1,179,000							△ 1,179,000
当期指定正味財産増減額		1,029,001,306	22,000,000	1,051,001,306					22,000,000		1,073,001,306
指定正味財産期首残高		1,027,822,306	22,000,000	1,049,822,306					22,000,000		1,071,822,306
指定正味財産期末残高	2,522,501	1,081,758,341	△ 573,749,307	510,531,535	6,742,057	0		6,742,057	△ 5,091,130	0	512,182,462
III 正味財産期末残高											

(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市中区スポーツセンター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	356,641,808	-	-	356,641,808
少年野球振興基金積立資産	580,655,418	1,335,507	-	581,990,925
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	-	1,179,000	1,180,498
小 計	1,057,425,637	1,335,507	1,179,000	1,057,582,144
合 計	1,109,425,637	1,335,507	1,179,000	1,109,582,144

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)	(うち真価に 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	581,990,925	(570,000,000)	(11,990,925)	(-)
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	1,180,498	(1,180,498)	(-)	(-)
小 計	1,057,582,144	(1,027,822,306)	(29,759,838)	(-)
合 計	1,109,582,144	(1,071,822,306)	(37,759,838)	(-)

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24年度第2回広島市債	52,273,850	52,561,500	287,650
平成25年度第2回広島市債	10,296,910	10,423,600	126,690
合 計	62,570,760	62,985,100	414,340

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	342,486,357	342,486,357	0	—
広島県スポーツ少年団地区交歓会事業補助金	(公財)広島県スポーツ協会	0	540,000	540,000	0	—
広島県民体育大会補助金		0	15,000	15,000	0	—
合 計		0	343,041,357	343,041,357	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	4,501,265
事業積立金の振替額	1,179,000
合 計	5,680,265

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				
法人を支配する法人	広島市中区	広島市	—	—	—	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	1,515,565,077	—	0
								スポーツ推進委員指導育成事業	458,957	—	0
								筒瀬運動広場開設準備業務	294,240	—	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	342,486,357	—	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3年度の執行残は、当協会事業に対する補助金43,650,643円及び市公共事業の受託料8,647,241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	34,901,160	35,828,810	34,901,160	—	35,828,810
退職給付引当金	739,432,619	56,406,188	21,660,810	11,482,731	762,695,266
利用料金等収益返還引当金	130,399,851	16,245,644	60,783,525	—	85,861,970

退職給付引当金の「当期減少額 その他」は、計上額が過大であったため、戻入したものである。

(7) 財産目録

財 産 目 録
令和4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	手元保管	運転資金として	5,823,003	
	預金	普通預金	運転資金として	267,912,900	
		広島銀行広島市役所支店			
		普通預金	運転資金として	56,899,047	
		広島信用金庫本店			
		普通預金	運転資金として	1,746,956	
		広島信用金庫戸坂支店			
		普通預金	運転資金として	13,556,483	
		もみじ銀行鷹野橋支店			
		普通預金	運転資金として	4,103,833	
		広島市農協大手町支店			
		普通預金	運転資金として	10,842,968	
		広島市農協河内支店			
		普通預金	運転資金として	800,000	
		広島県信用組合本店			
		普通預金	運転資金として	787,534	
		広島市信用組合鷹の橋支店			
		普通預金	運転資金として	15,148,718	
		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 7 件	指定管理料等の未収金	87,354,631		
前払金	(公財) 日本スポーツ施設協会他 1 2 件	スポーツファシリティーズ保険料等の前払金	5,219,979		
流動資産合計				520,526,052	
(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	51,997,626	
		普通預金	広島信用金庫本店	2,374	
	特定資産	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	345,600,000
		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	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	98,648
	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
	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	581,990,925
	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、ジュニア選手育成事 業を行うため管理されている預 金	1,180,498
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
固定資産合計				1,109,858,368
資産合計				1,630,384,420

(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 584 件	令和 3 年度補助金返納等の未払分	218,917,272
	未払法人税等	広島東税務署他 5 件	令和 3 年度法人税等の未払分	421,000
	未払消費税等	広島東税務署他 16 件	令和 3 年度消費税等の未払分	5,458,400
	預り金	所得税等	所得税等の預り金	7,571,290
	前受金	㈱ヒロカシ他 2 件	ホームページバナー広告料等	1,447,950
	賞与引当金	職員に対するもの	職員 95 名に対する賞与の支払いに備えたもの	35,828,810
流動負債合計				269,644,722
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員 66 名に対する退職金の支払いに備えたもの	762,695,266
	利用料金等収益返還引当金	広島市中区スポーツセンター等指定管理施設の利用料金等	広島市中区スポーツセンター等指定管理施設の指定管理料の精算に備えたもの	85,861,970
固定負債合計				848,557,236
負債合計				1,118,201,958
正味財産				512,182,462

監査報告書

令和4年5月16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3年4月1日から令和4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