

平成30年度

計算書類等

公益財団法人広島市スポーツ協会

目

次

(1) 貸借対照表	1
(2) 貸借対照表内訳表	2
(3) 正味財産増減計算書	3
(4) 正味財産増減計算書内訳表	5
(5) 財務諸表に対する注記	8
(6) 附属明細書	10
(7) 財産目録	11

平成30年度公益財団法人広島市スポーツ協会決算報告書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(1) 貸借対照表

貸 借 対 照 表
平成31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	371,048,687	390,428,853	△ 19,380,166
未収金	17,437,034	16,609,134	827,900
前払金	4,194,446	4,589,233	△ 394,787
流動資産合計	392,680,167	411,627,220	△ 18,947,053
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	357,749,050	356,641,808	1,107,242
少年野球振興基金積立資産	567,878,040	556,227,899	11,650,141
シェイクファハド基金積立資産	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	1,025,627,090	1,012,869,707	12,757,383
(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
国際交流積立資産	5,423,415	5,423,415	0
事業積立資産	12,482,000	12,482,000	0
その他固定資産合計	18,187,639	18,187,639	0
固定資産合計	1,095,814,729	1,083,057,346	12,757,383
資産合計	1,488,494,896	1,494,684,566	△ 6,189,670
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	183,268,713	175,038,654	8,230,059
未払法人税等	425,400	421,300	4,100
預り金	7,398,837	7,548,673	△ 149,836
前受金	168,000	79,000	89,000
賞与引当金	37,376,134	34,728,650	2,647,484
流動負債合計	228,637,084	217,816,277	10,820,807
2. 固定負債			
退職給付引当金	710,126,568	714,186,543	△ 4,059,975
利用料金等収益返還引当金	13,147,552	20,745,694	△ 7,598,142
固定負債合計	723,274,120	734,932,237	△ 11,658,117
負債合計	951,911,204	952,748,514	△ 837,310
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
広島市出資金	1,042,657,242	1,031,550,000	11,107,242
寄付金	19,091,808	19,091,808	0
指定正味財産合計	1,061,749,050	1,050,641,808	11,107,242
(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)	(1,017,749,050)	(1,006,641,808)	(11,107,242)
2. 一般正味財産			
(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)	(7,878,040)	(6,227,899)	(1,650,141)
正味財産合計	536,583,692	541,936,052	△ 5,352,360
負債及び正味財産合計	1,488,494,896	1,494,684,566	△ 6,189,670

(2) 貸借対照表内訳表

貸 借 対 照 表 内 訳 表

平成31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	283,270,761	8,927,058	78,850,868		371,048,687
未収金	10,546,667	8,360,367	522,900	△ 1,992,900	17,437,034
前払金	2,877,147	1,317,299			4,194,446
流動資産合計	296,694,575	18,604,724	79,373,768	△ 1,992,900	392,680,167
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		26,000,000		52,000,000
(2) 特定資産					
スポーツ振興基金積立資産	357,749,050				357,749,050
少年野球振興基金積立資産	567,878,040				567,878,040
シェイクアヘッド基金積立資産	100,000,000				100,000,000
特定資産合計	1,025,627,090				1,025,627,090
(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
国際交流積立資産	5,423,415				5,423,415
事業積立資産	12,482,000				12,482,000
その他固定資産合計	18,046,527		141,112		18,187,639
固定資産合計	1,069,673,617		26,141,112		1,095,814,729
資産合計	1,366,368,192	18,604,724	105,514,880	△ 1,992,900	1,488,494,896
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	166,080,604	15,130,456	4,050,553	△ 1,992,900	183,268,713
未払法人税等		425,400			425,400
預り金	6,306,410	22,855	1,069,572		7,398,837
前受金	168,000				168,000
賞与引当金	32,093,743	177,241	5,105,150		37,376,134
流動負債合計	204,648,757	15,755,952	10,225,275	△ 1,992,900	228,637,084
2. 固定負債					
退職給付引当金	629,405,550		80,721,018		710,126,568
利用料金等収益返還引当金	13,147,552				13,147,552
固定負債合計	642,553,102		80,721,018		723,274,120
負債合計	847,201,859	15,755,952	90,946,293	△ 1,992,900	951,911,204
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
広島市出資金	1,029,657,242		13,000,000		1,042,657,242
寄付金	10,091,808		9,000,000		19,091,808
指定正味財産合計	1,039,749,050		22,000,000		1,061,749,050
(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)	(1,017,749,050)				(1,017,749,050)
2. 一般正味財産	△ 520,582,717	2,848,772	△ 7,431,413		△ 525,165,358
(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)	(7,878,040)				(7,878,040)
正味財産合計	519,166,333	2,848,772	14,568,587		536,583,692
負債及び正味財産合計	1,366,368,192	18,604,724	105,514,880	△ 1,992,900	1,488,494,896

(3) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	5,581,751	4,245,244	1,336,507
受取会費			
賛助会員受取会費	8,450,000	8,220,000	230,000
事業収益			
教室事業収益	62,813,818	64,250,100	△ 1,436,282
売上等収益	46,518,571	53,635,535	△ 7,116,964
委託販売収益	49,054,841	53,826,540	△ 4,771,699
手数料収益	5,542	5,998	△ 456
賃貸収益	1,103,306	1,103,306	0
利用料金収益			
施設利用料金収益	650,050,521	694,983,809	△ 44,933,288
受取補助金等			
受取広島市補助金	349,341,772	326,704,119	22,637,653
受取民間等補助金	1,117,000	1,027,000	90,000
受託収益			
広島市受託収益	1,195,279,313	1,189,160,422	6,118,891
広島市全国健康福祉祭受託収益	1,320,000	880,000	440,000
受取負担金			
受取負担金	14,520,500	11,857,300	2,663,200
受取寄付金			
受取寄付金	1,764,777	1,792,068	△ 27,291
雑収益			
受取利息	66,290	88,677	△ 22,387
雑収益	5,456,084	8,129,003	△ 2,672,919
利用料金等収益返還引当金取崩益	7,598,142	27,608,718	△ 20,010,576
利用料金等収益返還引当金取崩益			
経常収益計	2,400,408,328	2,447,883,939	△ 47,475,611
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	459,681,442	461,854,985	△ 2,173,543
賞与引当金繰入額	32,270,984	30,271,489	1,999,495
退職給付費用	15,268,640	42,315,972	△ 27,047,332
福利厚生費	88,825,761	87,086,379	1,739,382
賃金	206,874,955	199,823,510	7,051,445
報償費	47,407,390	47,737,237	△ 329,847
旅費	3,041,729	2,462,171	579,558
交際費		10,000	△ 10,000
消耗品費等	49,162,547	51,050,100	△ 1,887,553
燃料費	45,677,692	41,406,755	4,270,937
食糧費	2,163,325	2,355,232	△ 191,907
光熱水費	395,165,184	380,213,337	14,951,847
修繕料	160,018,096	202,290,575	△ 42,272,479
通信運搬費	6,551,890	6,729,170	△ 177,280
手数料	3,151,348	3,241,884	△ 90,536
保険料	4,101,291	3,675,449	425,842
委託料	619,696,056	625,082,017	△ 5,385,961
使用料及び賃借料	46,073,866	45,232,685	841,181
原材料費	1,032,078	2,073,143	△ 1,041,065
備品購入費	3,746,773	6,844,988	△ 3,098,215
負担金及び補助金	35,799,416	35,776,876	22,540
公課費	42,377,000	45,191,000	△ 2,814,000
売店売上原価	20,558,478	23,159,218	△ 2,600,740
食堂売上原価	1,126,142	1,122,032	4,110
スケート売上原価	7,162,890	9,522,450	△ 2,359,560
管理費			
役員報酬	5,519,192		5,519,192
給料手当	78,685,491	78,606,541	78,950
賞与引当金繰入額	5,105,150	4,457,161	647,989
退職給付費用	4,466,740	6,653,084	△ 2,186,344
福利厚生費	14,663,459	13,381,123	1,282,336

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
報償費		368,816	△ 368,816
旅費	72,110	228,095	△ 155,985
交際費	186,780	199,626	△ 12,846
消耗品費等	222,808	1,036,490	△ 813,682
燃料費	121,284	132,884	△ 11,600
食糧費	17,315	34,920	△ 17,605
修繕料	172,274	56,650	115,624
通信運搬費	708,346	632,086	76,260
手数料	19,780	19,596	184
保険料	84,449	55,871	28,578
委託料	3,351,692	2,126,966	1,224,726
使用料及び賃借料	4,626,670	4,668,226	△ 41,556
負担金及び補助金	1,235,385	1,168,412	66,973
公課費	139,000	39,900	99,100
災害補償費	109,632		109,632
経常費用計	2,416,442,530	2,470,395,101	△ 53,952,571
当期経常増減額	△ 16,034,202	△ 22,511,162	6,476,960
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,034,202	△ 22,511,162	6,476,960
法人税、住民税及び事業税	425,400	421,300	4,100
当期一般正味財産増減額	△ 16,459,602	△ 22,932,462	6,472,860
一般正味財産期首残高	△ 508,705,756	△ 485,773,294	△ 22,932,462
一般正味財産期末残高	△ 525,165,358	△ 508,705,756	△ 16,459,602
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	5,581,751	4,245,244	1,336,507
受取基金財産			
受取基金財産	11,107,242	10,000,000	1,107,242
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 5,581,751	△ 4,245,244	△ 1,336,507
当期指定正味財産増減額	11,107,242	10,000,000	1,107,242
指定正味財産期首残高	1,050,641,808	1,040,641,808	10,000,000
指定正味財産期末残高	1,061,749,050	1,050,641,808	11,107,242
III 正味財産期末残高	536,583,692	541,936,052	△ 5,352,360

(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
平成30年4月1日から平成31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					366,100
基本財産受取利息									
特定資産運用益		5,581,751		5,581,751					5,581,751
基金財産受取利息									
受取会費			4,225,000	4,225,000					8,450,000
賛助会員受取会費									
事業収益	62,813,818			62,813,818	46,518,571		46,518,571		62,813,818
敷室事業収益					49,054,841		49,054,841		46,518,571
売上等収益					5,542		5,542		49,054,841
委託販売収益					1,103,306		1,103,306		5,542
手数料収益									1,103,306
賃貸収益									
利用料金収益	561,782,101			561,782,101	88,268,420		88,268,420		650,050,521
施設利用料金収益									
受取補助金等		7,341,924	228,954,431	236,296,355			113,045,417		349,341,772
受取広島市補助金		1,117,000		1,117,000					1,117,000
受取民間等補助金									
受託収益	1,195,279,313			1,195,279,313					1,195,279,313
広島市受託収益		1,320,000		1,320,000					1,320,000
広島市全国健康福祉祭受託収益									
受取負担金									
受取寄付金	480,000	14,040,500		14,520,500					14,520,500
受取寄付金		600,000	1,164,777	1,764,777					1,764,777
雑収益	420	33,817		34,237					66,230
受取利息	261,572	3,186,600	1,048,400	4,496,572	2		2		5,456,084
雑収益					1,165,662		1,165,662		
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	7,598,142	33,221,592	235,575,658	7,598,142					7,598,142
経常収益計	1,828,215,366	33,221,592	2,097,012,616	2,097,012,616	97,847,924	88,268,420	119,272,268	△ 1,992,900	2,400,408,328

(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					共通	小計
	スポーツ活動拠点事業	スポーツ団体振興事業	スポーツ活動拠点事業	スポーツ活動拠点事業									
(2) 経常費用													
事業費	290,584,876				164,177,201	454,762,077	2,882,878	2,036,487		4,919,365	459,681,442		
給料手当	20,705,711				11,388,032	32,093,743	177,241			177,241	32,270,984		
賞与引当金繰入額					15,268,640	15,268,640					15,268,640		
退職給付費用					30,713,779	87,953,760					88,825,761		
福利厚生費					7,301,399	195,758,021	544,840	327,161		872,001	206,874,955		
賃金	186,593,336	274,618	1,863,286		156,580	47,407,390	10,342,534	774,400		11,116,934	47,407,390		
報償費	44,516,305	2,734,505	2,734,505		1,202,808	3,041,729					3,041,729		
旅費	228,060	1,610,861	1,610,861		1,403,073	48,651,476	511,071			511,071	49,162,547		
消耗品費等	45,978,089	1,270,314	1,270,314			45,677,692					45,677,692		
燃料費	45,677,692					2,163,325					2,163,325		
食糧費	510,013	1,639,005	1,639,005		14,307	391,203,618		3,961,566		3,961,566	395,165,184		
光熱水費	391,203,618					160,018,096					160,018,096		
修繕料	159,888,496				129,600	6,508,922	42,968			42,968	6,551,890		
通信運搬費	4,668,226	1,219,950	1,219,950		620,746	3,133,462	17,886			17,886	3,151,348		
手数料	889,372	2,130,636	2,130,636		113,454	4,083,210	18,081			18,081	4,101,291		
保険料	4,033,568				49,642	617,679,025	2,017,031			2,017,031	619,696,056		
委託料	616,954,043	540,000	540,000		184,982	34,300,575	11,773,291			11,773,291	46,073,866		
使用料及び賃借料	27,827,974	444,784	444,784		6,027,817	1,032,078					1,032,078		
原材料費	1,032,078					3,584,449	162,324			162,324	3,746,773		
備品購入費	3,003,280				581,169	29,819,159	5,980,257			5,980,257	35,799,416		
負担金及び補助金	113,860	28,699,788	28,699,788		1,005,511	34,618,200	3,506,900	6,244,800		9,751,700	42,377,000		
公課費	34,616,800	1,400	1,400				20,558,478			20,558,478	20,558,478		
売店売上原価							1,126,142			1,126,142	1,126,142		
食堂売上原価							7,162,890			7,162,890	7,162,890		
スケート売上原価													
管理費													
役員報酬											5,519,192		
給料手当											78,685,491		
賞与引当金繰入額											5,105,150		
退職給付費用											4,466,740		
福利厚生費											14,663,459		
旅費											72,110		
交際費											186,780		
消耗品費等											222,808		
燃料費											121,284		
食糧費											17,315		
修繕料											172,274		
通信運搬費											708,346		
手数料											19,780		

(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		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	スポーツ団 体振興事業	共通	小計								
保険料 委託料 使用料及び賃借料 負担金及び補助金 公課費 災害補償費 經常費用計 当期経常増減額 他会計振替前当期一般正味財産増減額 他会計振替額 税引前当期一般正味財産増減額 法人税、住民税及び事業税 当期一般正味財産増減額 一般正味財産期首残高 一般正味財産期末残高 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 受取基金財産 受取基金財産 一般正味財産への振替額 当期指定正味財産増減額 指定正味財産期首残高 指定正味財産期末残高 正味財産期末残高	1,935,990,760	42,429,147	240,338,740	2,218,758,647	66,824,812	13,344,414	0	80,169,226	119,507,557	△ 1,992,900	2,416,442,530	
	△ 107,775,394	△ 9,207,555	△ 4,763,082	△ 121,746,031	31,023,112	74,924,006	0	105,947,118	△ 235,289	0	△ 16,034,202	
	△ 107,775,394	△ 9,207,555	△ 4,763,082	△ 121,746,031	31,023,112	74,924,006	0	105,947,118	△ 235,289	0	△ 16,034,202	
	105,947,118			105,947,118	△ 31,023,112	△ 74,924,006	0	△ 105,947,118			0	
	△ 1,828,276	△ 9,207,555	△ 4,763,082	△ 15,798,913	0	0	0	0	△ 235,289	0	△ 16,034,202	
					425,400			425,400			425,400	
	△ 1,828,276	△ 9,207,555	△ 4,763,082	△ 15,798,913	△ 425,400	0	0	△ 425,400	△ 235,289	0	△ 16,459,602	
	△ 2,995,546	56,999,853	△ 558,788,111	△ 504,783,804	3,274,172	0	0	3,274,172	△ 7,196,124	0	△ 508,705,756	
	△ 4,823,822	47,792,298	△ 563,551,193	△ 520,582,717	2,848,772	0	0	2,848,772	△ 7,431,413	0	△ 525,166,368	
		5,581,751		5,581,751							5,581,751	
		11,107,242		11,107,242							11,107,242	
		△ 5,581,751		△ 5,581,751							△ 5,581,751	
		11,107,242		11,107,242							11,107,242	
		1,006,641,808	22,000,000	1,028,641,808					22,000,000		1,050,641,808	
		1,017,749,050	22,000,000	1,039,749,050					22,000,000		1,061,749,050	
	△ 4,823,822	1,065,541,348	△ 541,551,193	519,166,333	2,848,772	0	0	2,848,772	14,568,587	0	536,583,692	

(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	356,641,808	1,107,242	－	357,749,050
少年野球振興基金積立資産	556,227,899	11,650,141	－	567,878,040
シェイクファハド基金積立資産	100,000,000	－	－	100,000,000
小 計	1,012,869,707	12,757,383	－	1,025,627,090
合 計	1,064,869,707	12,757,383	－	1,077,627,090

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	357,749,050	(357,749,050)	(－)	(－)
少年野球振興基金積立資産	567,878,040	(560,000,000)	(7,878,040)	(－)
シェイクファハド基金積立資産	100,000,000	(100,000,000)	(－)	(－)
小 計	1,025,627,090	(1,017,749,050)	(7,878,040)	(－)
合 計	1,077,627,090	(1,061,749,050)	(15,878,040)	(－)

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22年度第3回広島市債	79,992,000	81,704,000	1,712,000
平成23年度第4回広島市債	255,321,150	262,909,500	7,588,350
平成24年度第2回広島市債	52,273,850	53,665,030	1,391,180
平成25年度第2回広島市債	10,296,910	10,649,170	352,260
合 計	397,883,910	408,927,700	11,043,790

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						
広島市補助金	広島市	0	349,341,772	349,341,772	0	
民間等補助金	(公財)広島県体育協会	0	1,117,000	1,117,000	0	
合 計		0	350,458,772	350,458,772	0	

(表示方法の変更)

前期までは年度末の精算返納額を含む金額を当期増加額に記載していたが、当期から正味財産増減計算書の金額を記載している。

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	5,581,751
合 計	5,581,751

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	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	1,194,392,313	—	0
								スポーツ推進委員指導育成事業	708,000	—	0
								アクティブシニア健康増進リーダー養成事業	179,000	—	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	349,341,772	—	0
							少年野球振興基金への出資	少年野球振興基金への出資	10,000,000	指定正味財産	10,000,000
							スポーツ振興基金への出資	スポーツ振興基金への出資	1,107,242	指定正味財産	1,107,242

(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。

(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	34,728,650	37,376,134	34,728,650	—	37,376,134
退職給付引当金	714,186,543	19,735,380	23,795,355	—	710,126,568
利用料金等収益返還引当金	20,745,694		7,598,142	—	13,147,552

(7) 財産目録

財 産 目 録
平成 3 1 年 3 月 3 1 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	手元保管	運転資金として	11,730,899	
		普通預金	運転資金として	225,200,764	
		広島銀行広島市役所支店			
		普通預金	運転資金として	59,406,835	
		広島信用金庫本店			
		普通預金	運転資金として	2,235,247	
		広島信用金庫戸坂支店			
		普通預金	運転資金として	14,394,464	
		もみじ銀行鷹野橋支店			
		普通預金	運転資金として	3,040,296	
		広島市農協大手町支店			
		普通預金	運転資金として	477,223	
		広島市農協河内支店			
		普通預金	運転資金として	650,000	
		広島県信用組合本店			
		普通預金	運転資金として	625,000	
		広島市信用組合鷹の橋支店			
		普通預金	運転資金として	2,957,959	
		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 70 件	指定管理料等の未収金	17,437,034		
前払金	Chubb損害保険(株)他 5 件	団体総合補償制度費用保険料等の前払金	4,194,446		
流動資産合計				392,680,167	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	平成 24 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 22 年度第 3 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	79,992,000
		スポーツ振興基金積立資産	平成 23 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 25 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	1,392,740
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	10,100,000
少年野球振興 基金積立資産	普通預金 広島銀行広島市役所支店	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	10,000,000
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	557,878,040
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
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
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	424,612
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
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
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
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
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
固定資産合計			1,095,814,729
資産合計			1,488,494,896

(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	広島東税務署他 6 4 1 件	平成 3 0 年度消費税等の未払分	183,268,713
	未払法人税等	広島東税務署他 5 件	平成 3 0 年度法人税等の未払分	425,400
	預り金	所得税等	所得税等の預り金	7,398,837
	前受金	(有)杉山スポーツ他 6 件	ホームページバナー広告料	168,000
	賞与引当金	職員に対するもの	職員 1 0 2 名に対する賞与の 支払いに備えたもの	37,376,134
流動負債合計				228,637,084
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員 6 3 名に対する退職金の支 払いに備えたもの	710,126,568
	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	13,147,552
固定負債合計				723,274,120
負債合計				951,911,204
正味財産				536,583,692

監査報告書

令和元年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、平成30年4月1日から平成31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