

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

公益財団法人新潟市スポーツ協会

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

公益財団法人新潟市スポーツ協会

(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	1,754,883	4,237,454	△ 2,482,571
普通預金	1,754,883	4,237,454	△ 2,482,571
未収金	2,432,192	0	2,432,192
流動資産合計	4,187,075	4,237,454	△ 50,379
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	469,802,140	469,802,140	0
銀行定期預金	500,000	500,000	0
普通預金	24,197,860	30,197,860	△ 6,000,000
基本財産合計	494,500,000	500,500,000	△ 6,000,000
固定資産合計	494,500,000	500,500,000	△ 6,000,000
資産合計	498,687,075	504,737,454	△ 6,050,379
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	504,658	357,798	146,860
預り金	304,620	93,670	210,950
賞与引当金	1,540,540	0	1,540,540
未払法人税等	0	72,900	△ 72,900
流動負債合計	2,349,818	524,368	1,825,450
負債合計	2,349,818	524,368	1,825,450
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
寄付金	494,500,000	500,500,000	△ 6,000,000
指定正味財産合計	494,500,000	500,500,000	△ 6,000,000
(うち基本財産への充当額)	494,500,000	500,500,000	△ 6,000,000
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	1,837,257	3,713,086	△ 1,875,829
一般正味財産合計	1,837,257	3,713,086	△ 1,875,829
正味財産合計	496,337,257	504,213,086	△ 7,875,829
負債及び正味財産合計	498,687,075	504,737,454	△ 6,050,379

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

公益財団法人新潟市スポーツ協会

(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	7,804,772	6,147,667	1,657,105
基本財産受取利息	7,804,772	6,147,667	1,657,105
受取取会費	1,237,000	1,041,000	196,000
賛助会員受取会費	1,237,000	1,041,000	196,000
受取補助金等	28,653,000	29,062,000	△ 409,000
受取新潟市補助金	28,603,000	29,036,000	△ 433,000
受取新潟県補助金	50,000	26,000	24,000
受取受託事業費	115,600	1,197,700	△ 1,082,100
受取受託事業費	115,600	1,197,700	△ 1,082,100
受取負担金	990,000	990,000	0
受取負担金	990,000	990,000	0
受取寄付金	7,316,084	893,436	6,422,648
受取寄付金	1,316,084	893,436	422,648
受取寄付金等振替額	6,000,000	0	6,000,000
雑収	3,169,149	564,141	2,605,008
受取利息	67	89	△ 22
雑収	3,169,082	564,052	2,605,030
経常収益計	49,285,605	39,895,944	9,389,661
(2) 経常費用			
事業費	42,118,403	41,561,418	556,985
役員報酬	1,725,000	1,820,520	△ 95,520
給料	16,686,173	15,792,189	893,984
法定福利費	2,294,837	2,270,277	24,560
旅会費	69,467	81,914	△ 12,447
通費	109,460	0	109,460
信費	95,120	329,065	△ 233,945
消耗品	79,571	72,025	7,546
印刷製本	937,706	1,256,429	△ 318,723
賃借料	1,112,987	1,239,122	△ 126,135
保険料	673,303	724,536	△ 51,233
諸謝金	34,825	44,280	△ 9,455
支払負担金	722,400	381,900	340,500
支払補助金	2,149,025	1,794,000	355,025
支払補助金	10,818,324	10,340,000	478,324
支払補助金	4,340,000	4,340,000	0
委託手数料	189,128	897,036	△ 707,908
登録料	58,977	57,125	1,852
雑費	22,100	21,000	1,100
管 理 費	0	100,000	△ 100,000
管 理 費	9,043,031	8,863,481	179,550
役員報酬	1,725,000	1,680,480	44,520
退職給付	1,854,019	1,373,234	480,785
法定福利費	413,000	350,040	62,960
旅会費	983,502	882,886	100,616
通費	7,718	7,123	595
信費	496,416	870,905	△ 374,489
消耗品	239,300	546,364	△ 307,064
印刷製本	261,385	317,220	△ 55,835
燃料	125,829	98,055	27,774
燃費	62,844	108,002	△ 45,158
光熱水料	30,544	31,389	△ 845
賃借料	58,916	0	58,916
賃借料	276,773	227,652	49,121

保	險	料	99,940	104,490	△ 4,550
諸	謝	金	33,411	25,200	8,211
支	負	金	1,309,450	1,320,000	△ 10,550
委	託	費	989,612	846,868	142,744
手	数	料	15,934	6,545	9,389
雜		費	59,438	67,028	△ 7,590
經常費用計			51,161,434	50,424,899	736,535
評価損益等調整前当期經常増減額			△ 1,875,829	△ 10,528,955	8,653,126
評価損益等計			0	0	0
当期經常増減額			△ 1,875,829	△ 10,528,955	8,653,126
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
經常外収益計			0	0	0
(2) 經常外費用					
經常外費用計			0	0	0
当期經常外増減額			0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額			△ 1,875,829	△ 10,528,955	8,653,126
法人税、住民税及び事業税			0	72,900	△ 72,900
当期一般正味財産増減額			△ 1,875,829	△ 10,601,855	8,726,026
一般正味財産期首残高			3,713,086	14,314,941	△ 10,601,855
一般正味財産期末残高			1,837,257	3,713,086	△ 1,875,829
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額			△ 6,000,000	0	△ 6,000,000
一般正味財産への振替額			△ 6,000,000	0	△ 6,000,000
当期指定正味財産増減額			△ 6,000,000	0	△ 6,000,000
指定正味財産期首残高			500,500,000	500,500,000	0
指定正味財産期末残高			494,500,000	500,500,000	△ 6,000,000
III 基金増減の部					
当期基金増減額			0	0	0
基金期首残高			0	0	0
基金期末残高			0	0	0
IV 正味財産期末残高			496,337,257	504,213,086	△ 7,875,829

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

公益財団法人新潟市スポーツ協会

(単位：円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	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	1,560,954	0	6,243,818	7,804,772
基本財産受取利息	1,560,954	0	6,243,818	7,804,772
受取会費	1,237,000	0	0	1,237,000
賛助会員受取会費	1,237,000	0	0	1,237,000
受取補助金等	23,475,434	0	5,177,566	28,653,000
受取新潟市補助金	23,425,434	0	5,177,566	28,603,000
受取新潟県補助金	50,000	0	0	50,000
受取受託事業費	115,600	0	0	115,600
受取受託事業費	115,600	0	0	115,600
受取負担金	990,000	0	0	990,000
受取負担金	990,000	0	0	990,000
受取寄付金	1,316,084	0	6,000,000	7,316,084
受取寄付金	1,316,084	0	0	1,316,084
受取寄付金等振替額	0	0	6,000,000	6,000,000
雑収	3,169,149	0	0	3,169,149
受取利息	67	0	0	67
雑収	3,169,082	0	0	3,169,082
経常収益計	31,864,221	0	17,421,384	49,285,605
(2) 経常費用				
事業費	42,118,403	0	0	42,118,403
役員報酬	1,725,000	0	0	1,725,000
給料手当	16,686,173	0	0	16,686,173
法定福利生費	2,294,837	0	0	2,294,837
福厚交厚生費	69,467	0	0	69,467
旅会費	109,460	0	0	109,460
会費	95,120	0	0	95,120
通消信費	79,571	0	0	79,571
消耗品費	937,706	0	0	937,706
印刷製本費	1,112,987	0	0	1,112,987
賃借料	673,303	0	0	673,303
保険料	34,825	0	0	34,825
諸謝金	722,400	0	0	722,400
支払負担金	2,149,025	0	0	2,149,025
支払助成金	10,818,324	0	0	10,818,324
支払補助金	4,340,000	0	0	4,340,000
委手費	189,128	0	0	189,128
手登料	58,977	0	0	58,977
登録料	22,100	0	0	22,100
管理費	0	0	9,043,031	9,043,031
役員報酬	0	0	1,725,000	1,725,000
給料手当	0	0	1,854,019	1,854,019
退職給付費	0	0	413,000	413,000
法定福利生費	0	0	983,502	983,502
福厚交厚生費	0	0	7,718	7,718
旅会費	0	0	496,416	496,416
会費	0	0	239,300	239,300
通消信費	0	0	261,385	261,385
消耗品費	0	0	125,829	125,829
印刷製本費	0	0	62,844	62,844
燃料費	0	0	30,544	30,544
光熱料	0	0	58,916	58,916
賃借料	0	0	276,773	276,773
保険料	0	0	99,940	99,940

諸	謝	金	0	0	33,411	33,411
支	負	金	0	0	1,309,450	1,309,450
委	託	費	0	0	989,612	989,612
手	数	料	0	0	15,934	15,934
雑		費	0	0	59,438	59,438
經常費用計			42,118,403	0	9,043,031	51,161,434
評価損益等調整前当期經常増減額			△ 10,254,182	0	8,378,353	△ 1,875,829
評価損益等計			0	0	0	0
当期經常増減額			△ 10,254,182	0	8,378,353	△ 1,875,829
2. 經常外増減の部						
(1) 經常外収益						
經常外収益計			0	0	0	0
(2) 經常外費用						
經常外費用計			0	0	0	0
当期經常外増減額			0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額			△ 10,254,182	0	8,378,353	△ 1,875,829
他会計振替額			6,011,336	△ 11,336	△ 6,000,000	0
当期一般正味財産増減額			△ 4,242,846	△ 11,336	2,378,353	△ 1,875,829
一般正味財産期首残高			△ 30,421,124	11,336	34,122,874	3,713,086
一般正味財産期末残高			△ 34,663,970	0	36,501,227	1,837,257
II 指定正味財産増減の部						
一般正味財産への振替額			0	0	△ 6,000,000	△ 6,000,000
一般正味財産への振替額			0	0	△ 6,000,000	△ 6,000,000
当期指定正味財産増減額			0	0	△ 6,000,000	△ 6,000,000
指定正味財産期首残高			0	0	500,500,000	500,500,000
指定正味財産期末残高			0	0	494,500,000	494,500,000
III 基金増減の部						
当期基金増減額			0	0	0	0
基金期首残高			0	0	0	0
基金期末残高			0	0	0	0
IV 正味財産期末残高			△ 34,663,970	0	531,001,227	496,337,257

財産目録

令和 6年 3月31日現在

公益財団法人新潟市スポーツ協会

(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)	預金	普通預金 スポーツ協会 共済費		1,754,883	
	未収金			1,229,266 525,617 2,432,192	
流動資産合計				4,187,075	
(固定資産)	基本財産	みずほフィナンシャルG劣後債 ソフトバンクG劣後債 ユーロ円建コーポラル債 株価指数連動債 共同発行地方債 第四北越銀行	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業及び法人運営の財源として使用している。 同上 同上 同上	469,802,140	
				銀行定期預金	500,000
				普通預金	24,197,860
				第四北越銀行	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業及び法人運営の財源として使用している。
固定資産合計				494,500,000	
資産合計				498,687,075	
(流動負債)	未払金 預り金 社会保険料 雇用保険料 賞与引当金		業者支払未払い分 社会保険料等預かり分	504,658	
				304,620	
				201,885	
				102,735	
				1,540,540	
流動負債合計				2,349,818	
負債合計				2,349,818	
正味財産				496,337,257	

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

1. 満期保有目的の債券・・・取得原価によっている。

2. 会計方針の変更

なし

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				
有価証券	469,802,140	0	0	469,802,140
銀行定期預金	500,000	0	0	500,000
普通預金	30,197,860	0	6,000,000	24,197,860
小計	500,500,000	0	6,000,000	494,500,000
特定資産				0
				0
小計	0	0	0	0
合計	500,500,000	0	6,000,000	494,500,000

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				
有価証券	469,802,140	469,802,140		
銀行定期預金	500,000	500,000		
普通預金	24,197,860	24,197,860		
小計	494,500,000	494,500,000	0	0
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	494,500,000	494,500,000	0	0

5. 担保に供している資産

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。

なし

7. 債権の債券金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債券金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

貸倒引当金は設定していない。

8. 保証債務等の偶発債務

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

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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
ユーロ円建コーラブル債	100,000,000	99,810,000	-190,000
みずほフィナンシャルG期限前劣後債	10,006,517	9,981,000	-25,517
みずほフィナンシャルG劣後債	9,795,623	9,727,710	-67,913
第5回ソフトバンクグループ劣後債	50,000,000	49,212,900	-787,100
ユーロ円建コーラブル	100,000,000	90,880,000	-9,120,000
株価指数連動債	50,000,000	49,326,500	-673,500
株価指数連動債	100,000,000	97,635,000	-2,365,000
第151回共同発行地方債	50,000,000	50,220,000	220,000
合 計	469,802,140	456,793,110	-13,009,030

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
運営補助金	新潟市	0	28,603,000	28,603,000	0	一般正味財産
スポーツ・インテグリティ推進補助事業補助金	(公財)新潟県スポーツ協会		50,000	50,000	0	一般正味財産
合 計		0	28,653,000	28,653,000	0	

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

なし

12. 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	6,000,000
合 計	6,000,000

13. 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。

なし

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

なし

15. 重要な後発事象

なし

16. その他

なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

注記4にて記載

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	0	1,540,540	0	0	1,540,540

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得不可 欠特定財産	公益認定後取得不可 欠特定財産	その他の公益目的保有財産	使用事業
定期預金			第四北越銀行 定期預金 500,000	公益事業 (法人会計と共有)
普通預金			第四北越銀行 普通預金 24,197,860	公益事業 (法人会計と共有)
有価証券			大和証券 ユーロ円建コーラブル債 100,000,000	公益事業 (法人会計と共有)
有価証券			みずほ証券 みずほフィナンシャルグループ期限前劣後債 10,006,517	公益事業 (法人会計と共有)
有価証券			野村証券 みずほフィナンシャルグループ劣後債 9,795,623	公益事業 (法人会計と共有)
有価証券			野村証券 第5回ソフトバンクグループ劣後債 50,000,000	公益事業 (法人会計と共有)
有価証券			野村証券 ユーロ円建コーラブル債 100,000,000	公益事業 (法人会計と共有)
有価証券			第四北越証券 株価指数連動債 50,000,000	公益事業 (法人会計と共有)
有価証券			第四北越証券 株価指数連動債 100,000,000	公益事業 (法人会計と共有)
有価証券			第四北越銀行 第151回共同発行地方債 50,000,000	公益事業 (法人会計と共有)
合計			494,500,000	