

平成 25 年 度

公益財団法人 新居浜市文化体育振興事業団決算書

1 貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度(平成26年1月5日)
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
普通預金	71,039,007	67,088,653
小口現金	400,000	400,000
流動資産合計	71,439,007	67,488,653
2 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	50,000,000	50,000,000
基本財産合計	50,000,000	50,000,000
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	6,562,800	6,562,800
記念事業積立資産	7,000,000	4,000,000
特定資産合計	13,562,800	10,562,800
(3) その他固定資産		
建物	106,259	116,255
構築物	201,420	224,083
機械装置	6,482	7,021
車両運搬具	255,707	373,196
什器備品	8,847,945	9,347,376
その他固定資産合計	9,417,813	10,067,931
固定資産合計	72,980,613	70,630,731
資産合計	144,419,620	138,119,384
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	29,385,161	17,406,254
預り金	498,563	3,912,269
賞与引当金	3,041,542	0
流動負債合計	32,925,266	21,318,523
2 固定負債		
退職給付引当金	6,562,800	6,562,800
固定負債合計	6,562,800	6,562,800
負債合計	39,488,066	27,881,323
III 正味財産の部		
1 基金		
基金		
2 指定正味財産	50,000,000	50,000,000
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000
(うち基本財産への充当額)		
3 一般正味財産		
(1) 代替基金		
(2) その他一般正味財産		
一般正味財産合計	54,931,554	60,238,061
(うち特定資産への充当額)	(7,000,000)	(4,000,000)
正味財産合計	104,931,554	110,238,061
負債及び正味財産合計	144,419,620	138,119,384

1 貸借対照表内訳表

平成26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	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金				
普通預金	67,367,650	2,760,941	910,416	71,039,007
小口現金	346,800	42,800	10,400	400,000
流動資産合計	67,714,450	2,803,741	920,816	71,439,007
2 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	50,000,000			50,000,000
基本財産合計	50,000,000	0	0	50,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	6,562,800			6,562,800
記念事業積立資産	7,000,000			7,000,000
特定資産合計	13,562,800	0	0	13,562,800
(3) その他固定資産				
建物	106,259			106,259
構築物	150,416	0	51,004	201,420
機械装置	6,482			6,482
車両運搬具	255,706	1		255,707
什器備品	7,987,269	860,676		8,847,945
その他固定資産合計	8,506,132	860,677	51,004	9,417,813
固定資産合計	72,068,932	860,677	51,004	72,980,613
資産合計	139,783,382	3,664,418	971,820	144,419,620
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	25,476,935	3,144,212	764,014	29,385,161
預り金			498,563	498,563
賞与引当金	2,676,558	182,492	182,492	3,041,542
流動負債合計	28,153,493	3,326,704	1,445,069	32,925,266
2 固定負債				
退職給付引当金	6,562,800			6,562,800
固定負債合計	6,562,800	0	0	6,562,800
負債合計	34,716,293	3,326,704	1,445,069	39,488,066
III 正味財産の部				
1 基金				
基金				
2 指定正味財産	50,000,000			50,000,000
指定正味財産合計	50,000,000	0	0	50,000,000
(うち基本財産への充当額)				
3 一般正味財産				
(1) 代替基金				
(2) その他一般正味財産				
一般正味財産合計	55,067,089	337,714	△ 473,249	54,931,554
(うち特定資産への充当額)	(7,000,000)			(7,000,000)
正味財産合計	105,067,089	337,714	△ 473,249	104,931,554
負債及び正味財産合計	139,783,382	3,664,418	971,820	144,419,620

2-1正味財産増減計算書

平成26年 1月 6日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度 (H26. 1. 5)	差異
1 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	15,221	0	15,221
基本財産受取利息	15,221		
事業収益	1,622,800	12,546,064	△ 10,923,264
文化事業収益	993,400	9,795,364	
体育事業収益	629,400	2,750,700	
受取補助金等	90,845,500	300,699,500	△ 209,854,000
施設管理受託金	90,029,500	300,080,500	△ 210,051,000
徴収委託金	816,000	619,000	197,000
雑収益	795,773	3,199,779	△ 2,404,006
受取利息	7,132	13,943	△ 6,811
有価証券運用益	0	0	0
雑収益	788,641	3,185,836	△ 2,397,195
経常収益計	93,279,294	316,445,343	△ 223,166,049
(2) 経常費用			
事業費	95,874,407	308,815,695	△ 212,941,288
報酬			0
給料手当	23,818,711	80,104,618	△ 56,285,907
期末手当	5,014,862	11,522,067	△ 6,507,205
福利厚生費	0		0
共済費	5,047,062	14,320,270	△ 9,273,208
臨時雇賃金	0	11,288,224	△ 11,288,224
旅費交通費	23,020	424,290	△ 401,270
諸謝金	1,102,000	5,230,924	△ 4,128,924
減価償却費	791,868	2,369,698	△ 1,577,830
消耗品費	2,125,152	10,190,713	△ 8,065,561
食料費	7,000	43,380	△ 36,380
修繕費	2,473,905	9,448,656	△ 6,974,751
器具修繕費	285,810	2,296,182	△ 2,010,372
印刷製本費	869,263	411,390	457,873
医薬材料費	34,947	29,566	5,381
燃料費	3,202,298	7,175,072	△ 3,972,774
光熱水料費	13,433,071	44,846,903	△ 31,413,832
通信運搬費	373,838	1,142,432	△ 768,594
手数料	833,407	2,897,159	△ 2,063,752
保険料	114,460	2,164,265	△ 2,049,805
委託費	29,563,512	92,605,882	△ 63,042,370
賃借料	1,258,676	4,755,227	△ 3,496,551
原材料費	1,059,345	1,754,227	△ 694,882
支払負担金	0	135,650	△ 135,650
租税公課	4,442,200	3,658,900	783,300
管理費	2,711,394	1,069,857	△ 662,707
給料手当	1,643,980	0	1,643,980
賞与手当	337,480	0	337,480
共済費	322,784	0	322,784
交際費	0	6,000	△ 6,000
福利厚生費	75,540	661,367	△ 585,827
旅費交通費	45,350	133,900	△ 88,550
消耗品費	24,690	30,371	△ 5,681
食料費	0	2,744	△ 2,744
印刷製本費	5,250	161,250	△ 156,000
通信運搬費	9,000	0	9,000
手数料	229,320	3,015	226,305
賃借料	0	17,010	△ 17,010
支払負担金	18,000	54,200	△ 36,200
経常費用計	98,585,801	309,885,552	△ 213,603,995

評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,306,507	6,559,791	△ 11,866,298
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,306,507	6,559,791	△ 11,866,298
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計			0
(2) 経常外費用			0
経常外費用計			0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,306,507	6,559,791	△ 11,866,298
一般正味財産期首残高	60,238,061	53,678,270	6,559,791
一般正味財産期末残高	54,931,554	60,238,061	△ 5,306,507
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
III 基金増減の部			0
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	104,931,554	110,238,061	△ 5,306,507

25年度 正味財産増減内訳書(50%超)

平成26年1月6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	収益事業等会計	法人会計	合計
	決算額	決算額	決算額	決算額
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益	15,221	0	0	15,221
基本財産運用益	15,221			15,221
事業収益	75,833,515	14,399,523	2,235,262	92,468,300
文化事業参加料収入	993,100			993,100
体育事業参加料収入	629,100			629,400
文化体育施設管理 運営委託金収入	74,210,715	14,399,523	2,235,262	90,845,500
受取補助金等	0	0	0	0
受取補助金				0
雑収益	601,891	186,750	7,132	795,773
受取利息			7,132	7,132
雑収益	601,891	186,750		788,641
経常収益計	76,450,627	14,586,273	2,242,394	93,279,294
(2) 経常費用				
事業費	83,836,521	12,033,637	0	95,870,158
給料手当	22,174,731	1,643,980		23,818,711
賞与手当	4,677,382	337,480		5,014,862
共済費	4,724,278	322,784		5,047,062
福利厚生費	0	0		0
臨時雇賃金	0	0		0
諸謝金	1,102,000	0		1,102,000
旅費交通費	23,020	0		23,020
通信運搬費	342,241	31,597		373,838
消耗品費	2,001,624	123,528		2,125,152
医薬材料費	34,917	0		34,917
原材料費	1,059,345	0		1,059,345
印刷製本費	842,488	26,775		869,263
光熱水費	11,849,976	1,583,095		13,433,071
修繕費	2,263,527	210,378		2,473,905
器具修繕費	260,232	25,578		285,810
食糧費	7,000	0		7,000
燃料費	2,102,954	799,344		3,202,298
賃借料	1,141,934	116,742		1,258,676
手数料	722,527	110,880		833,407
委託料	24,382,225	5,181,287		29,563,512
支払負担金	0	0		0
保険料	90,021	24,439		114,460
減価償却費	624,529	163,090		787,619
租税公課費	3,109,540	1,332,660		4,442,200
管理費	0	0	2,715,643	2,715,643
給料手当			1,643,980	1,643,980
賞与手当			337,480	337,480
共済費			322,784	322,784
福利厚生費			75,540	75,540
諸謝金			0	0
旅費交通費			45,350	45,350
通信運搬費			9,000	9,000
消耗品費			21,946	21,946
印刷製本費			5,250	5,250
食糧費			2,744	2,744
賃借料			0	0
手数料			229,320	229,320
委託料			0	0
支払負担金			18,000	18,000
交際費			0	0
減価償却費			4,249	4,249
経常費用計	83,836,521	12,033,637	2,715,643	98,585,801
当期経常増減額	△ 7,385,894	2,552,636	△ 473,249	△ 5,306,507
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				0
(2) 経常外費用				
経常外費用計		0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	2,214,922	△ 2,214,922		0
当期一般正味財産増減額	△ 5,170,972	337,714	△ 473,249	△ 5,306,507
一般正味財産期首残高	60,238,061			60,238,061
一般正味財産期末残高	55,067,089	337,714	△ 473,249	54,931,554
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高	50,000,000			50,000,000
指定正味財産期末残高	50,000,000	0	0	50,000,000
III 正味財産期末残高	105,067,089	337,714	△ 473,249	104,931,554

3 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 会計年度は平成26年1月6日から平成26年3月31日である。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産の減価償却は定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金は支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金は平成6年度までの積立分を固定負債として計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (5) 減価償却の対象となる当期備品購入費は141,750円である。
- (6) 減価償却費は月単位の計算のため1月～3月分である。

2 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

基本財産増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加高	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
合 計	50,000,000	0	0	50,000,000

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。

科 目	当期末残高	指定正味財産 からの充当額	一般正味財産 からの充当額	負債に 対応する額
基本財産				
定期預金	50,000,000	50,000,000	0	0
小 計	50,000,000	50,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,562,800			6,562,800
記念事業積立て資産	7,000,000		7,000,000	
小 計	13,562,800		7,000,000	6,562,800
合 計	63,562,800	50,000,000	7,000,000	6,562,800

4 固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	2,628,583	2,522,324	106,259
構 築 物	7,273,000	7,071,580	201,420
機 械 装 置	216,000	209,518	6,482
車 両 運 搬 具	4,905,323	4,649,616	255,707
什 器 備 品	32,448,496	23,600,551	8,847,945
合 計	47,471,402	38,053,589	9,417,813

5 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。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	15,221
合 計	15,221

4 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本金	50,000,000	0	0	50,000,000
	基本財産計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	6,562,800	0	0	6,562,800
	記念事業積立資産				
	・愛媛国体開催事業積立資産	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
	・新居浜市文化体育振興事業団設立30周年記念事業積立資産	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
	特定資産計	10,562,800	3,000,000	0	13,562,800

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	3,041,542			3,041,542

財産目録

平成26年 3月31日現在

公益事業

(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 普通預金 伊予銀行新居浜支店	運転資金として	400,000
	預金			71,039,007
流動資産合計				71,439,007
(固定資産)	基本財産			
	定期預金			50,000,000
	定期預金(指定)			50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金		6,562,800
	記念事業積立資産	定期預金		7,000,000
その他固定資産	建物			106,259
	構築物			201,420
	機械装置			6,482
	車両運搬具			255,707
	什器備品			8,847,945
	固定資産合計			72,980,613
資産合計				144,419,620
(流動負債)	未払金			29,385,161
	預り金			498,563
	賞与引当金			3,041,542
流動負債合計				32,925,266
(固定負債)	退職給付引当金			6,562,800
固定負債合計				6,562,800
負債合計				39,488,066
正味財産				104,931,554

平成26年 3月31日

公益財団法人新居浜市文化体育振興事業団
代表理事 渡邊 易雅 様

施設名 市民文化センター
施設長 今井 茂 宏



小口現金残高証明

上記預り現金について平成26年 3月31日現在の残高を
次のとおり証明いたします。

現 金	金 額	摘 要
小口現金	100,000円	

平成 26年 3月 31日

(公財) 新居浜市文化体育振興事業団
代表理事 渡 邊 易 雅 様

施設名 新居浜市立女性総合センター
施設長 伊 藤 忠 親



小口現金残高証明

上記預り現金について平成 26年 3月 31日現在の残高を
次のとおり証明いたします。

現金	金額	摘要
小口現金	30,000円	

様式2

平成 26 年 3 月 31 日

公益財団法人新居浜市文化体育振興事業団
代表理事 渡邊 易雅 様

施設名 市民体育館

施設長 体育担当参事 古川 和彦



小口現金残高証明

上記預り現金について平成 26 年 3 月 31 日現在の残高を
次のとおり証明いたします。

現金	金額	摘要
小口現金	80,000 円	

平成26年3月31日

公益財団法人新居浜市文化体育振興事業団

代表理事 渡邊 易雅 様

施設名 山根総合体育館

施設長 河野 勉

小口現金残高証明

上記預り現金について平成26年3月31日現在の残高を
次のとおり証明いたします。

現 金	金 額	摘 要
小口現金	80,000円	

平成 26 年 3 月 31 日

公益財団法人新居浜市文化体育振興事業団
代表理事 渡 邊 易 雅 様

施設名 多喜浜体育館
施設長 近 藤 清 治

小口現金残高証明

上記預かり現金について、平成26年 3月 31日現在の残高を
次のとおり証明いたします。

現金	金額	摘要
小口現金	10,000円	

平成26年3月31日

公益財団法人 新居浜市文化体育振興事業団
代表理事 渡邊 易雅 様

施設名 山根公園屋内プール
施設長 堀田 和 聖



小口現金残高証明


上記預かり現金について平成26年3月31日現在の残高を
次のとおり証明いたします。

現金	金額	摘要
小口現金	100,000円	

監査報告書

平成26年5月19日

公益財団法人新居浜市文化体育振興事業団
代表理事 渡邊 易雅 殿

監事 後藤 潤一 

私は、当事業団の平成26年1月6日から平成26年3月31日までの平成25年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第33条第2項の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私は、重要な決裁書類等を閲覧し、当事業団の会議室において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録について監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

①事業報告は、法令及び定款に従い、当事業団の状況を正しく示しているものと認めます。

(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、当事業団の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。