

## 収 支 計 算 書

自 平成26年4月 1日  
至 平成27年3月31日

### 1)平成26年度 一般会計収支計算

(収入の部)

大科目	中科目	小科目	予 算 額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決 算 額 円	差 異 円
3 補助金 等収入			69,309		69,309	69,309,710	△ 710
	(1)受託事 業収入		69,309		69,309	69,309,710	△ 710
		指定管理料	62,742		62,742	62,742,000	0
		受託事業収入	6,067		6,067	6,067,710	△ 710
		体育協会運営 事業補助金	500		500	500,000	0
6 諸収入			856		856	857,644	△ 1,644
	(1)受取利 息		1		1	854	146
		預金利息	1		1	854	146
	(2)雑収入		855		855	856,790	△ 1,790
		雑入	855		855	856,790	△ 1,790
当 期 収 入 合 計			70,165		70,165	70,167,354	△ 2,354
前 期 繰 越 収 支 差 額			285		285	285,477	△ 477
収 入 合 計			70,450		70,450	70,452,831	△ 2,831

## (支出の部)

大科目	中科目	小科目	予 算 額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決 算 額 円	差 異 円
2 受託事業支出			67,729		67,729	67,319,345	409,655
	(1) 体育文化施設維持管理費		67,729		67,729	67,319,345	409,655
		報酬	2,340		2,340	2,337,000	3,000
		給料	14,022		14,022	14,020,800	1,200
		職員手当	7,221		7,221	7,165,450	55,550
		福利厚生費	5,094		5,094	5,075,110	18,890
		賃金	15,701		15,701	15,688,942	12,058
		旅費	220		220	219,858	142
		交際費	5		5	5,000	0
		消耗品費	1,036		1,036	995,840	40,160
		燃料費	1,094		1,094	1,060,901	33,099
		会議費	3		3	2,946	54
		印刷製本費	550	△ 11	539	339,833	199,167
		光熱水費	12,001	11	12,012	12,011,169	831
		修繕費	536		536	535,002	998
		役務費	1,439		1,439	1,412,154	26,846
		委託料	2,421		2,421	2,420,542	458
		使用料及び賃借料	1,156		1,156	1,141,086	14,914
		原材料費	65		65	64,800	200
		負担金支出	50		50	49,312	688
公課費	2,775		2,775	2,773,600	1,400		
3 固定資産取得支出			1,145		1,145	1,144,800	200
	(1) 固定資産取得支出		1,145		1,145	1,144,800	200
		什器備品購入支出	1,145		1,145	1,144,800	200
4 特定預金支出			1,576		1,576	1,575,063	937
	(1) 特定預金支出		1,576		1,576	1,575,063	937
		退職給与引当預金支出	1,576		1,576	1,575,063	937
当 期 支 出 合 計			70,450		70,450	70,039,208	410,792
当 期 収 支 差 額			△ 285		△ 285	128,146	—
次 期 繰 越 収 支 差 額			0		0	413,623	—

2) 平成26年度 スポーツ事業特別会計収支計算

(収入の部)

大科目	中科目	小科目	予 算 額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決 算 額 円	差 異 円
2 事業収入			11,599		11,599	11,618,685	△ 19,685
	(1)スポーツ 教室事業収入		10,082		10,082	10,100,105	△ 18,105
		会費	3,109		3,109	3,120,180	△ 11,180
		参加料	6,973		6,973	6,979,925	△ 6,925
	(2)親善ゴ ルフ大会事 業収入		1,029		1,029	1,029,000	0
		会費	26		26	26,000	0
		参加料	393		393	393,000	0
		協賛金	610		610	610,000	0
	(3)指導者 研修会事業 収入		215		215	215,630	△ 630
		参加料	89		89	89,500	△ 500
		助成金	126		126	126,130	△ 130
	(4)しゃにち 祭りバザー 事業収入		52		52	52,950	△ 950
		売上金	52		52	52,950	△ 950
	(5)アクアス ポーツ事業 収入		26		26	26,000	0
		参加料	26		26	26,000	0
(6)イベント 事業収入		195		195	195,000	0	
	参加料	195		195	195,000	0	
6 諸収入			1,993		1,993	1,993,259	△ 259
	(1)受取利息		1		1	320	680
		預金利息	1		1	320	680
	(2)雑収入		1,992		1,992	1,992,939	△ 939
雑入		1,992		1,992	1,992,939	△ 939	
9 繰入金 収入			3		3	3,071	△ 71
	(1)繰入金 収入		3		3	3,071	△ 71
		繰入金	3		3	3,071	△ 71
当 期 収 入 合 計			13,595		13,595	13,615,015	△ 20,015
前 期 繰 越 収 支 差 額			18		18	18,038	△ 38
収 入 合 計			13,613		13,613	13,633,053	△ 20,053

## (支出の部)

大科目	中科目	小科目	予 算 額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決 算 額 円	差 異 円
1 事業費			12,601		12,601	12,562,513	38,487
	(1)スポーツ 教室費		11,047		11,047	11,016,593	30,407
		給料	1,773		1,773	1,772,400	600
		職員手当	1,263		1,263	1,260,123	2,877
		福利厚生費	582		582	579,925	2,075
		報償費	3,986		3,986	3,984,116	1,884
		旅費	76		76	61,248	14,752
		消耗品費	583		583	582,671	329
		燃料費	15		15	14,555	445
		会議費	101		101	98,823	2,177
		印刷製本費	20		20	19,973	27
		役務費	614		614	613,251	749
		使用料及び賃 借料	1,724		1,724	1,720,830	3,170
		負担金支出	283		283	282,278	722
		公課費	27		27	26,400	600
	(2)親善ゴ ルフ大会事 業費		1,018		1,018	1,016,240	1,760
		報償費	511		511	510,894	106
		消耗品費	1		1	819	181
		会議費	111		111	110,771	229
		印刷製本費	250		250	249,890	110
		役務費	53		53	52,825	175
		使用料及び賃 借料	5		5	4,641	359
		寄付金	87		87	86,400	600
	(3)指導者 研修会事業 費		233		233	231,630	1,370
		報償費	115		115	115,000	0
		旅費	69		69	68,110	890
		会議費	16		16	16,000	0
		使用料及び賃 借料	33		33	32,520	480
	(4)しゃにち 祭りバザー 事業費		34		34	33,663	337
		報償費	3		3	3,000	0
		材料仕入費	20		20	19,748	252
		消耗品費	3		3	2,935	65

## (支出の部)

大科目	中科目	小科目	予 算 額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決 算 額 円	差 異 円
	(4)しゃにち祭りバザー事業費	使用料及び賃借料	8		8	7,980	20
	(5)アクアスポーツ事業費		26		26	25,410	590
		報償費	12		12	12,000	0
		役務費	3		3	2,410	590
		使用料及び賃借料	11		11	11,000	0
	(6)イベント事業費		243		243	238,977	4,023
		報償費	19		19	18,463	537
		消耗品費	6		6	5,515	485
		燃料費	19		19	18,596	404
		会議費	13		13	12,175	825
		役務費	164		164	163,148	852
		使用料及び賃借料	22		22	21,080	920
6 予備費			1,012		1,012	0	1,012,000
	(1)予備費		1,012		1,012	0	1,012,000
		スポーツ教室予備費	1,012		1,012	0	1,012,000
当 期 支 出 合 計			13,613		13,613	12,562,513	1,050,487
当 期 収 支 差 額			△ 18		△ 18	1,052,502	—
次 期 繰 越 収 支 差 額			0		0	1,070,540	—

3) 平成26年度 toto事業特別会計収支計算

(収入の部)

大科目	中科目	小科目	予算額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決算額 円	差異 円
2 事業収入			5,758		5,758	5,757,500	500
	(1)toto助成 スポーツ教 室事業収入		1,923		1,923	1,922,500	500
		月会費	1,923		1,923	1,922,500	500
	(2)toto助成 金		3,835		3,835	3,835,000	0
		助成金	3,835		3,835	3,835,000	0
4 負担金 収入			266		266	265,278	722
	(1)事業負 担金収入		266		266	265,278	722
		事業負担金	266		266	265,278	722
6 諸収入			0		0	79	△ 79
	(1)受取利 息		0		0	79	△ 79
		預金利息	0		0	79	△ 79
当期収入合計			6,024		6,024	6,022,857	1,143
前期繰越収支差額			0		0	0	0
収入合計			6,024		6,024	6,022,857	1,143

(支出の部)

大科目	中科目	小科目	予算額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決算額 円	差異 円
1 事業費			6,024		6,024	6,022,857	1,143
	(2)事業費		6,024		6,024	6,022,857	1,143
		賃金	2,080		2,080	2,079,523	477
		報償費	1,386		1,386	1,386,000	0
		旅費	56		56	55,800	200
		消耗什器備品 費	727		727	726,624	376
		印刷製本費	431		431	430,910	90
		雑役務費	1,344		1,344	1,344,000	0
当期支出合計			6,024		6,024	6,022,857	1,143
当期収支差額			0		0	0	—
次期繰越収支差額			0		0	0	—

4) 平成26年度 文科省委託事業特別会計収支計算

(収入の部)

大科目	中科目	小科目	予 算 額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決 算 額 円	差 異 円
2 事業収入			3,732		3,732	3,729,070	2,930
	(1)文科省委託事業収入		3,732		3,732	3,729,070	2,930
		委託事業収入	3,732		3,732	3,729,070	2,930
6 諸収入			0		0	172	△ 172
	(1)受取利息		0		0	172	△ 172
		預金利息	0		0	172	△ 172
当 期 収 入 合 計			3,732		3,732	3,729,242	2,758
前 期 繰 越 収 支 差 額			0		0	0	0
収 入 合 計			3,732		3,732	3,729,242	2,758

(支出の部)

大科目	中科目	小科目	予 算 額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決 算 額 円	差 異 円
1 事業費			3,708		3,708	3,705,702	2,298
	(2)事業費		3,708		3,708	3,705,702	2,298
		諸謝金	2,662		2,662	2,661,850	150
		旅費	628		628	627,642	358
		借損料	11		11	10,620	380
		消耗品費	28		28	27,602	398
		通信運搬費	25		25	24,456	544
		保険料	17		17	16,650	350
		一般管理費	337		337	336,882	118
戻入費			24		24	23,368	632
	戻入費		24		24	23,368	632
		委託金戻入費	24		24	23,368	632
当 期 支 出 合 計			3,732		3,732	3,729,070	2,930
当 期 収 支 差 額			0		0	172	—
次 期 繰 越 収 支 差 額			0		0	172	—

5)平成26年度 スポーツコーディネーター事業特別会計収支計算

(収入の部)

大科目	中科目	小科目	予算額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決算額 円	差異 円
当期収入合計			0		0	0	0
前期繰越収支差額			4		4	3,071	929
収入合計			4		4	3,071	929

(支出の部)

大科目	中科目	小科目	予算額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決算額 円	差異 円
5 繰入金 支出			4		4	3,071	929
	(1)繰入金 支出		4		4	3,071	929
		繰入金支出	4		4	3,071	929
当期支出合計			4		4	3,071	929
当期収支差額			△4		△4	△3,071	—
次期繰越収支差額			0		0	0	—

6)平成26年度 自主文化事業特別会計収支計算

(収入の部)

大科目	中科目	小科目	予算額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決算額 円	差異 円
6 諸収入			0		0	126	△126
	(1)受取利 息		0		0	126	△126
		預金利息	0		0	126	△126
当期収入合計			0		0	126	△126
前期繰越収支差額			771		771	771,643	△643
収入合計			771		771	771,769	△769

(支出の部)

大科目	中科目	小科目	予算額 千円	流用 千円	現計予算額 千円	決算額 円	差異 円
6 予備費			771		771	0	771,000
	(1)予備費		771		771	0	771,000
		予備費	771		771	0	771,000
当期支出合計			771		771	0	771,000
当期収支差額			△771		△771	126	—
次期繰越収支差額			0		0	771,769	—



## 収支計算書総括表

自 平成26年4月 1日

至 平成27年3月31日

(収入の部)

(単位:円)

科 目	合 計	一 般 会 計	スポーツ事業 特別会計	toto事業 特別会計	文科省委託 事業特別会計	スポーツコーディネーター 事業特別会計	自主文化事業 特別会計
指定管理料	62,742,000	62,742,000	—	—	—	—	—
受託事業収入	6,067,710	6,067,710	—	—	—	—	—
補 助 金	500,000	500,000	—	—	—	—	—
助 成 金	7,690,200	—	126,130	3,835,000	3,729,070	—	—
事 業 収 入	13,415,055	—	11,492,555	1,922,500	—	—	—
負担金収入	265,278	—	—	265,278	—	—	—
預 金 利 息	1,551	854	320	79	172	—	126
雑 入	2,849,729	856,790	1,992,939	—	—	—	—
繰入金収入	3,071	0	3,071	—	—	—	—
当期収入合計	93,534,594	70,167,354	13,615,015	6,022,857	3,729,242	0	126
前期繰越収 支 差 額	1,078,229	285,477	18,038	0	0	3,071	771,643
収 入 合 計	94,612,823	70,452,831	13,633,053	6,022,857	3,729,242	3,071	771,769

(支出の部)

科 目	合 計	一 般 会 計	スポーツ事業 特別会計	toto事業 特別会計	文科省委託 事業特別会計	スポーツコーディネーター 事業特別会計	自主文化事業 特別会計
受託事業支出	70,039,208	70,039,208	—	—	—	—	—
事 業 費	22,317,511	—	12,562,513	6,022,857	3,729,070	3,071	0
当期支出合計	92,356,719	70,039,208	12,562,513	6,022,857	3,729,070	3,071	0
当期収支差額	1,177,875	128,146	1,052,502	0	172	△ 3,071	126
次 期 繰 越 収 支 差 額	2,256,104	413,623	1,070,540	0	172	0	771,769

# 正味財産増減計算書

自 平成26年4月 1日  
至 平成27年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額		
増加の部			
1. 資産増加額			
当期収支差額	1,177,875		
備品増加額	1,144,800	2,322,675	
増加額合計			2,322,675
減少の部			
1. 資産減少額			
備品減少額			
車両等減価償却額	587,661		
什器等減価償却額	415,460	1,003,121	
減少額合計			1,003,121
当期正味財産増加額			1,319,554
前期繰越正味財産額			2,671,367
期末正味財産合計額			3,990,921

## 貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	4,177,107		
未収金	2,089,439		
仮払金	23,600		
流動資産合計		6,290,146	
2. 固定資産			
備品			
車両運搬具	821,599		
什器備品	783,218		
事業推進資金引当預金	1,152,000		
基本財産預金	130,000		
固定資産合計		2,886,817	
資産合計			9,176,963

(単位:円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,404,848		
預り金	629,194		
流動負債合計		4,034,042	
2. 固定負債			
事業推進資金引当金	1,152,000		
負債合計		1,152,000	5,186,042
III. 正味財産の部			
正味財産			3,990,921
(うち基本金)			( 130,000 )
(うち当期正味財産増加額)			( 1,319,554 )
			9,176,963

財 産 目 録  
平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
(資産の部)		
I 流動資産		
1. 現金預金		
普通預金		
山陰合同銀行安来支店 (No.3638275)	2,397,318	
山陰合同銀行安来支店 (No.3641232)	708,254	
山陰合同銀行安来支店 (No.3650006)	771,769	
山陰合同銀行安来支店 (No.3647403)	221,772	
山陰合同銀行安来支店 (No.3650999)	19,851	
山陰合同銀行安来支店 (No.3649527)	35,859	
山陰合同銀行安来支店 (No.3667516)	22,284	
2. 未収金		
3月分自販機販売手数料ほか	41,161	
toto助成金	1,783,000	
toto会計事業負担金収入	265,278	
3. 仮払金		
マイクロバスリサイクル料	23,600	6,290,146
II 固定資産		
1. 車両運搬具		
マイクロバス	821,599	
2. 什器備品		
トレッドミル、AED一式ほか	783,218	
3. 事業推進資金引当預金		
山陰合同銀行	1,152,000	
4. 基本財産預金		
山陰合同銀行	130,000	2,886,817
資 産 合 計		9,176,963

(単位:円)

科 目	金 額	
(負債の部)		
I 流動負債		
1. 未払金		
一般会計		
3月分社会保険料	249,897	
市民体育館 掃除機ほか消耗品	64,434	
3月使用分電気料金	665,547	
市民体育館3月分コピーカウンター料ほか	19,218	
スポーツ事業会計		
3月分社会保険料	32,969	
toto事業負担金	265,278	
toto事業会計		
実技指導謝金、消耗什器備品ほか	2,084,137	
文科省委託事業会計		
委託金戻入費	23,368	
2. 預り金		
職員の源泉所得税等	629,194	4,034,042
II 固定負債		
1. 事業推進資金引当金	1,152,000	1,152,000
負債合計		5,186,042
正味財産		3,990,921

## 計算書類に対する注記

### I 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却について

什器備品・・・定率法による減価償却を実施している。

#### (2) 消費税について

税込み方式によっている。

#### (3) 資金の範囲について

資金の範囲は、普通預金、未収金、未払金、預り金等を含めることとしてしている。

なお、前期末及び当期末残高は、IIに記載のとおりである。

### II 次期繰越収支差額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	前期末残高
普 通 預 金	4,177,107	5,790,268
未 収 金	2,089,439	3,633,008
仮 払 金	23,600	23,600
合 計	6,290,146	9,446,876
未 払 金	3,404,848	7,700,045
預 り 金	629,194	668,602
合 計	4,034,042	8,368,647
次期繰越収支差額	2,256,104	1,078,229