

## 正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人佐世保市スポーツ協会

令和6年4月1日から令和7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         |
|----------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 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        | 0           | 0          | 64         | 64          |
| 基本財産受取利息       | 0           | 0          | 64         | 64          |
| 受取会費           | 1,009,120   | 0          | 0          | 1,009,120   |
| 賛助会員受取会費       | 1,009,120   | 0          | 0          | 1,009,120   |
| 事業収益           | 65,576,230  | 37,225,510 | 0          | 102,801,740 |
| 利用料金収益         | 63,250,030  | 35,799,060 | 0          | 99,049,090  |
| 広告収益           | 0           | 240,000    | 0          | 240,000     |
| 参加料収益          | 2,326,200   | 0          | 0          | 2,326,200   |
| 商品販売収益         | 0           | 1,186,450  | 0          | 1,186,450   |
| 受取補助金等         | 3,517,000   | 0          | 34,473,000 | 37,990,000  |
| 受取佐世保市補助金      | 1,422,000   | 0          | 34,473,000 | 35,895,000  |
| 受取佐世保市補助金（要綱）  | 1,815,000   | 0          | 0          | 1,815,000   |
| 受取長崎県スポーツ協会補助金 | 280,000     | 0          | 0          | 280,000     |
| 指定管理料収益        | 146,807,601 | 38,311,399 | 0          | 185,119,000 |
| 佐世保市指定管理料収益    | 122,158,601 | 38,311,399 | 0          | 160,470,000 |
| 長崎県指定管理料収益     | 24,649,000  | 0          | 0          | 24,649,000  |
| 受託収益           | 4,895,760   | 0          | 0          | 4,895,760   |
| 事業受託収益         | 4,261,760   | 0          | 0          | 4,261,760   |
| 施設受託収益         | 634,000     | 0          | 0          | 634,000     |
| 受取負担金          | 2,689,334   | 2,159,255  | 0          | 4,848,589   |
| 受取負担金          | 2,009,334   | 2,159,255  | 0          | 4,168,589   |
| 受取加盟団体等負担金     | 680,000     | 0          | 0          | 680,000     |
| 雑収益            | 23,528,493  | 6,807,472  | 46,000     | 30,381,965  |
| 実費徴収金収益        | 23,299,698  | 6,066,086  | 0          | 29,365,784  |
| 雑収益            | 228,795     | 741,386    | 46,000     | 1,016,181   |
| 経常収益計          | 248,023,538 | 84,503,636 | 34,519,064 | 367,046,238 |
| (2) 経常費用       |             |            |            |             |
| 事業費            | 249,020,557 | 78,396,950 | 0          | 327,417,507 |
| 給料手当           | 37,674,522  | 11,089,315 | 0          | 48,763,837  |
| 職員手当等          | 19,576,258  | 6,174,596  | 0          | 25,750,854  |
| 期末勤勉手当         | 14,121,031  | 4,284,389  | 0          | 18,405,420  |
| 管理職手当          | 245,382     | 156,888    | 0          | 402,270     |
| 扶養手当           | 2,225,978   | 815,022    | 0          | 3,041,000   |
| 時間外勤務手当        | 723,618     | 303,026    | 0          | 1,026,644   |
| 住居手当           | 1,298,351   | 344,505    | 0          | 1,642,856   |
| 通勤手当           | 961,898     | 270,766    | 0          | 1,232,664   |
| 賃金             | 57,511,063  | 12,920,430 | 0          | 70,431,493  |
| 報償費            | 1,516,671   | 1,375      | 0          | 1,518,046   |
| 退職給付費用         | 378,317     | 377,685    | 0          | 756,002     |
| 福利厚生費          | 14,956,493  | 4,225,555  | 0          | 19,182,048  |
| 福利厚生費（事業別）     | 14,956,493  | 4,225,555  | 0          | 19,182,048  |
| 旅費交通費          | 314,996     | 29,674     | 0          | 344,670     |
| 交際費            | 114,500     | 0          | 0          | 114,500     |
| 通信運搬費          | 2,394,580   | 630,756    | 0          | 3,025,336   |
| 減価償却費          | 330,480     | 0          | 0          | 330,480     |
| 什器備品減価償却費      | 330,480     | 0          | 0          | 330,480     |

| 科 目             | 公益目的事業会計    | 収益事業等会計    | 法人会計        | 合 計         |
|-----------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| 消耗品費            | 8,845,319   | 4,398,411  | 0           | 13,243,730  |
| 修繕費             | 5,134,469   | 1,323,466  | 0           | 6,457,935   |
| 印刷製本費           | 259,468     | 12,342     | 0           | 271,810     |
| 燃料費             | 960,180     | 236,441    | 0           | 1,196,621   |
| 食料費             | 48,950      | 0          | 0           | 48,950      |
| 光熱水料費           | 41,018,705  | 17,052,486 | 0           | 58,071,191  |
| 賃借料             | 4,866,170   | 1,063,218  | 0           | 5,929,388   |
| 原材料費            | 738,414     | 280,086    | 0           | 1,018,500   |
| 支払手数料           | 7,159,879   | 2,293,799  | 0           | 9,453,678   |
| 保険料             | 1,562,802   | 245,363    | 0           | 1,808,165   |
| 租税公課            | 13,987,191  | 3,766,209  | 0           | 17,753,400  |
| 支払負担金及び補助金      | 10,259,997  | 847,653    | 0           | 11,107,650  |
| 支払負担金及び補助金（事業別） | 10,259,997  | 847,653    | 0           | 11,107,650  |
| 補償補てん及び賠償金      | 7,700       | 0          | 0           | 7,700       |
| 委託費             | 19,403,433  | 11,428,090 | 0           | 30,831,523  |
| 管理費             | 0           | 0          | 39,038,263  | 39,038,263  |
| 報酬              | 0           | 0          | 4,064,000   | 4,064,000   |
| 給料手当            | 0           | 0          | 11,098,623  | 11,098,623  |
| 期末勤勉手当          | 0           | 0          | 4,366,000   | 4,366,000   |
| 管理職手当           | 0           | 0          | 410,346     | 410,346     |
| 扶養手当            | 0           | 0          | 397,000     | 397,000     |
| 時間外勤務手当         | 0           | 0          | 162,773     | 162,773     |
| 住居手当            | 0           | 0          | 236,762     | 236,762     |
| 通勤手当            | 0           | 0          | 241,900     | 241,900     |
| 貸金              | 0           | 0          | 5,661,210   | 5,661,210   |
| 退職給付費用          | 0           | 0          | 139,396     | 139,396     |
| 福利厚生費           | 0           | 0          | 4,090,469   | 4,090,469   |
| 福利厚生費（事業別）      | 0           | 0          | 4,090,469   | 4,090,469   |
| 旅費交通費           | 0           | 0          | 175,540     | 175,540     |
| 通信運搬費           | 0           | 0          | 461,506     | 461,506     |
| 消耗品費            | 0           | 0          | 1,003,806   | 1,003,806   |
| 修繕費             | 0           | 0          | 168,630     | 168,630     |
| 燃料費             | 0           | 0          | 201,603     | 201,603     |
| 食料費             | 0           | 0          | 11,700      | 11,700      |
| 賃借料             | 0           | 0          | 878,181     | 878,181     |
| 支払手数料           | 0           | 0          | 796,567     | 796,567     |
| 保険料             | 0           | 0          | 29,880      | 29,880      |
| 租税公課            | 0           | 0          | 2,230,000   | 2,230,000   |
| 支払負担金及び補助金      | 0           | 0          | 1,635,300   | 1,635,300   |
| 支払負担金及び補助金（事業別） | 0           | 0          | 1,635,300   | 1,635,300   |
| 委託費             | 0           | 0          | 577,071     | 577,071     |
| 補助金返還金          | 262,465     | 0          | 301,587     | 564,052     |
| 補助金返還金          | 262,465     | 0          | 301,587     | 564,052     |
| 経常費用計           | 249,283,022 | 78,396,950 | 39,339,850  | 367,019,822 |
| 当期経常増減額         | ▲ 1,259,484 | 6,106,686  | ▲ 4,820,786 | 26,416      |
| 2. 経常外増減の部      |             |            |             |             |
| (1) 経常外収益       |             |            |             |             |
| 経常外収益計          | 0           | 0          | 0           | 0           |
| (2) 経常外費用       |             |            |             |             |
| 除却損失            | 0           | 0          | 1           | 1           |
| 什器備品除却損         | 0           | 0          | 1           | 1           |
| 経常外費用計          | 0           | 0          | 1           | 1           |

| 科 目               | 公益目的事業会計    | 収益事業等会計     | 法人会計        | 合 計        |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 当期経常外増減額          | 0           | 0           | ▲ 1         | ▲ 1        |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | ▲ 1,259,484 | 6,106,686   | ▲ 4,820,787 | 26,415     |
| 他会計振替額            | 3,053,343   | ▲ 7,743,343 | 4,690,000   | 0          |
| 当期一般正味財産増減額       | 1,793,859   | ▲ 1,636,657 | ▲ 130,787   | 26,415     |
| 一般正味財産期首残高        | 38,044,059  | 31,638,407  | 400,536     | 70,083,002 |
| 一般正味財産期末残高        | 39,837,918  | 30,001,750  | 269,749     | 70,109,417 |
| 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           | 0          |
| 指定正味財産期首残高        | 0           | 0           | 3,200,000   | 3,200,000  |
| 指定正味財産期末残高        | 0           | 0           | 3,200,000   | 3,200,000  |
| III 正味財産期末残高      | 39,837,918  | 30,001,750  | 3,469,749   | 73,309,417 |