

公益財団法人広島県セーリング連盟 2020年度収支予算書/損益ベース

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位:円)

科 目	前年度予算額	予算額	増減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				(経常収益の部について)
基本財産運用益			0	前年度予算額との差額についてを以下に説明。
基本財産受取利息	240,000	240,000		
特定資産運用益				
特定資産受取利息	4,000	1,000	△ 3,000	
受取会費				
一般会費	1,561,000	1,561,000	0	
賛助会費	0	0	0	
事業収益				
会報作成事業収益	260,000	260,000	0	
競技会等開催事業参加料収益	4,176,000	2,199,000	△ 1,977,000	競技会開催について、2019年度開催の「西日本OP」予算額80万円
競技会等開催事業協賛金	570,000	500,000	△ 70,000	が2020年度は開催なし。
競技会等開催事業寄付金	300,000	300,000	0	同じく、「70周年記念事業」予算額120万円が2020年度は開催なし。
受託事業収益	5,700,000	5,700,000	0	
マリーナ利用事業収益	3,615,000	3,550,000	△ 65,000	
計測事業収益	0	18,000	18,000	
自動販売機売上事業収益	63,000	60,000	△ 3,000	
受取補助金等				
受取補助金	5,244,000	5,138,000	△ 106,000	
受取助成金	199,000	219,000	20,000	
受取寄付金				
受取寄付金	200,000	100,000	△ 100,000	
受取協賛金	0	0	0	
受取寄付金振替額	15,103,000	14,346,000	△ 757,000	3.寄付金振替額の減少は、SKUDの減価償却が10月で償却済みとなるため。
受取負担金				
受取連盟負担金	0	0	0	
受取個人負担金	1,583,000	1,419,000	△ 164,000	
雑収益				
受取利息	1,000	1,000	0	
雑収益	937,000	319,000	△ 618,000	
経常収益計	39,756,000	35,931,000	△ 3,825,000	
(2) 経常費用				(経常費用の部について)
事業費	51,212,000	46,011,000	△ 5,201,000	経常収益の部にもありますが、同じく「西日本OP」と「70周年記念事業」が2020年度はなくなるため、それらに関する経常費用のそれぞれの部門の費用が減少したためです。
給料手当	4,428,000	4,428,000	0	
臨時雇賃金	300,000	300,000	0	
法定福利費	756,000	682,000	△ 74,000	(特に食糧費や委託費など70周年事業に関するものが減少*のついた項目)
研修費	100,000	100,000	0	
旅費宿泊費	2,857,000	2,752,000	△ 105,000	*
旅費交通費	2,992,000	2,737,000	△ 255,000	*
会議費	0	0	0	
通信運搬費	284,000	192,000	△ 92,000	
減価償却費	24,504,000	22,783,000	△ 1,721,000	
褒賞費	319,000	190,000	△ 129,000	
食糧費	2,168,000	840,000	△ 1,328,000	*
事務用品費	129,000	130,000	1,000	
消耗什器備品費	316,000	270,000	△ 46,000	
消耗品費	171,000	135,000	△ 36,000	
修繕費	0	380,000	380,000	
印刷製本費	753,000	728,000	△ 25,000	
交際接待費	82,000	40,000	△ 42,000	
船舶費	1,319,000	1,319,000	0	
車両費	301,000	400,000	99,000	
運賃	840,000	664,000	△ 176,000	
燃料費	319,000	397,000	78,000	
水道光熱費	0	10,000	10,000	
地代家賃	2,326,000	2,299,000	△ 27,000	
借上費	1,330,000	1,260,000	△ 70,000	
施設使用料	638,000	520,000	△ 118,000	
リース料	153,000	153,000	0	
保険料	251,000	278,000	27,000	
諸謝金	159,000	217,000	58,000	
新聞図書費	0	20,000	20,000	
支払手数料	175,000	153,000	△ 22,000	
諸会費	236,000	201,000	△ 35,000	
登録費	45,000	43,000	△ 2,000	
清掃費	300,000	350,000	50,000	
租税公課	2,000	2,000	0	
支払負担金	289,000	502,000	213,000	
支払寄付金	15,000	25,000	10,000	
委託費	1,998,000	190,000	△ 1,808,000	*
慶弔費	48,000	48,000	0	
雑費	159,000	173,000	14,000	
予備費	150,000	100,000	△ 50,000	
管理費	1,377,000	1,372,000	△ 5,000	
給料手当	492,000	492,000	0	
法定福利費	0	73,000	73,000	
旅費交通費	54,000	41,000	△ 13,000	
会議費	290,000	200,000	△ 90,000	
通信運搬費	10,000	15,000	5,000	
事務用品費	44,000	10,000	△ 34,000	
印刷製本費	18,000	30,000	12,000	
新聞図書費	8,000	8,000	0	
支払手数料	324,000	396,000	72,000	
租税公課	77,000	77,000	0	
雑費	10,000	10,000	0	
予備費	50,000	20,000	△ 30,000	
経常費用計	52,589,000	47,383,000	△ 5,206,000	
当期経常増減額	△ 12,833,000	△ 11,452,000	1,381,000	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	
固定資産受増益	0	0	0	
過年度修正益	15,000	0	△ 15,000	
経常外収益計	15,000	0	△ 15,000	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	
過年度修正損	5,000	0	△ 5,000	
経常外費用計	5,000	0	△ 5,000	
当期経常外増減額	10,000	0	△ 10,000	
当期一般正味財産増減額	△ 12,823,000	△ 11,452,000	1,371,000	
一般正味財産期首残高	116,728,000	103,905,000	△ 12,823,000	
一般正味財産期末残高	103,905,000	92,453,000	△ 11,452,000	
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	0	0	0	
一般正味財産への振替額	△ 15,103,000	△ 14,346,000	757,000	
当期指定正味財産増減額	△ 15,103,000	△ 14,346,000	757,000	
指定正味財産期首残高	62,497,000	47,394,000	△ 15,103,000	
指定正味財産期末残高	47,394,000	33,048,000	△ 14,346,000	
III 正味財産期末残高	151,299,000	125,501,000	△ 25,798,000	

公益財団法人広島県セーリング連盟 2020年度収支予算書（正味財産増減計算書内訳書）

2020年4月1日から2021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 消去	合計
	公1	共通	小計	収		共通	小計			
				活動拠点 収益事業	他 会員向け 事業					
I 一般正味財産増減の部										
1 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用利益	0	0	0	0	0	0	240,000			240,000
特定資産運用利益	0	0	0	0	0	0	1,000			1,000
受取会費										
一般会費	810,000	810,000	0	563,000	0	563,000	188,000			1,561,000
賛助会費	0	0	0	0	0	0	0			0
事業収益	0	0	0	260,000	0	260,000	0			260,000
会報作成事業収益	2,199,000	2,199,000	0	0	0	0	0			2,199,000
競技会等開催事業参加料収益	500,000	500,000	0	0	0	0	0			500,000
競技会等開催事業協賛金	300,000	300,000	0	0	0	0	0			300,000
受託事業収益	4,191,000	4,191,000	1,509,000	0	0	1,509,000	0			5,700,000
マナーナリ利用事業収益	5,062,000	5,062,000	0	0	0	0	0	1,512,000		3,550,000
計測事業収益	18,000	18,000	0	0	0	0	0	0		18,000
自動販売機売上事業収益	0	0	60,000	0	0	60,000	0	0		60,000
受取補助金等										
受取補助金	5,138,000	5,138,000	0	0	0	0	0			5,138,000
受取助成金	219,000	219,000	0	0	0	0	0			219,000
受取寄付金										
受取寄付金	100,000	100,000	0	0	0	0	0			100,000
受取協賛金	0	0	0	0	0	0	0			0
受取寄付金振替額	14,346,000	14,346,000	0	0	0	0	0			14,346,000
受取負担金										
受取連盟負担金	0	0	0	0	0	0	0			0
受取個人負担金	1,419,000	1,419,000	0	0	0	0	0			1,419,000
雑収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	1,000			1,000
雑収益	50,000	50,000	0	179,000	0	179,000	90,000			319,000
経常収益計	34,352,000	0	34,352,000	1,569,000	1,002,000	0	2,571,000	520,000	1,512,000	35,931,000
(2) 経常費用										
事業費	45,811,000	0	45,811,000	653,000	1,059,000	0	1,712,000	0	1,512,000	46,011,000
給料手当	3,690,000	3,690,000	246,000	492,000	0	738,000	0			4,428,000
臨時雇賃金	300,000	300,000	0	0	0	0	0			300,000
法定福利費	572,000	572,000	37,000	73,000	0	110,000	0			682,000
研修費	100,000	100,000	0	0	0	0	0			100,000
旅費宿泊費	2,752,000	2,752,000	0	0	0	0	0			2,752,000
旅費交通費	2,670,000	2,670,000	20,000	47,000	0	67,000	0			2,737,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0			0
通信運搬費	187,000	187,000	0	5,000	0	5,000	0			192,000
減価償却費	22,783,000	22,783,000	0	0	0	0	0			22,783,000
賃借料	175,000	175,000	0	15,000	0	15,000	0			190,000
食糧費	836,000	836,000	0	4,000	0	4,000	0			840,000
事務用品費	130,000	130,000	0	0	0	0	0			130,000
消耗什器備品費	270,000	270,000	0	0	0	0	0			270,000
消耗品費	135,000	135,000	0	0	0	0	0			135,000
修繕費	380,000	380,000	0	0	0	0	0			380,000
印刷製本費	518,000	518,000	0	210,000	0	210,000	0			728,000
交際接待費	40,000	40,000	0	0	0	0	0			40,000
船舶費	1,319,000	1,319,000	0	0	0	0	0			1,319,000
車両費	400,000	400,000	0	0	0	0	0			400,000
運賃	664,000	664,000	0	0	0	0	0			664,000
燃料費	397,000	397,000	0	0	0	0	0			397,000
水道光熱費	10,000	10,000	0	0	0	0	0			10,000
地代家賃	2,299,000	2,299,000	0	0	0	0	0			2,299,000
借上費	2,140,000	2,140,000	0	0	0	0	0			2,140,000
施設税用料	1,152,000	1,152,000	0	0	0	0	0			1,152,000
リース料	153,000	153,000	0	0	0	0	0			153,000
保険料	278,000	278,000	0	0	0	0	0			278,000
諸謝金	211,000	211,000	0	6,000	0	6,000	0			217,000
新聞図書費	10,000	10,000	0	10,000	0	10,000	0			20,000
支払手数料	151,000	151,000	0	2,000	0	2,000	0			153,000
諸会費	201,000	201,000	0	0	0	0	0			201,000
登録費	0	0	0	43,000	0	43,000	0			43,000
清掃費	0	0	350,000	0	0	350,000	0			350,000
租税公課	2,000	2,000	0	0	0	0	0			2,000
支払負担金	398,000	398,000	0	104,000	0	104,000	0			502,000
支払寄付金	25,000	25,000	0	0	0	0	0			25,000
委託費	190,000	190,000	0	0	0	0	0			190,000
慶弔費	0	0	0	48,000	0	48,000	0			48,000
雑費	173,000	173,000	0	0	0	0	0			173,000
予備費	100,000	100,000	0	0	0	0	0			100,000
管理費							1,372,000	0		1,372,000
給料手当				492,000		492,000				492,000
法定福利費				73,000		73,000				73,000
旅費交通費				41,000		41,000				41,000
会議費				200,000		200,000				200,000
通信運搬費				15,000		15,000				15,000
事務用品費				10,000		10,000				10,000
印刷製本費				30,000		30,000				30,000
新聞図書費				8,000		8,000				8,000
支払手数料				396,000		396,000				396,000
租税公課				77,000		77,000				77,000
雑費				10,000		10,000				10,000
予備費				20,000		20,000				20,000
経常費用計	45,811,000	0	45,811,000	653,000	1,059,000	0	1,712,000	1,372,000	1,512,000	47,383,000
当期経常増減額	△ 11,459,000	0	△ 11,459,000	916,000	△ 57,000	0	859,000	△ 852,000	0	△ 11,452,000
2 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0			0
固定資産受増益	0	0	0	0	0	0	0			0
過年度修正益	0	0	0	0	0	0	0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0			0
(2) 経常外費用										
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0			0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0			0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0			0
当期一般正味財産増減額	△ 11,459,000	0	△ 11,459,000	916,000	△ 57,000	0	859,000	△ 852,000	0	△ 11,452,000
一般正味財産期首残高										103,905,000
一般正味財産期末残高										92,453,000
II 指定正味財産増減の部										
受取寄付金										
一般正味財産への振替額	△ 14,346,000	0	△ 14,346,000	0	0	0	0			△ 14,346,000
当期指定正味財産増減額	△ 14,346,000	0	△ 14,346,000	0	0	0	0			△ 14,346,000
指定正味財産期首残高										47,394,000
指定正味財産期末残高										33,048,000
III 正味財産期末残高										125,501,000

(注) 貸借対照表内訳表を作成していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計額のみを記載している。

特定費用準備資金及び資産取得資金

(1) 特定費用準備資金

① 「施設管理業務等費用」

(単位:円)

	年度	積立額	取崩額	累計額
前年度	2019	4,000,000	0	4,000,000
当年度	2020		2,000,000	2,000,000
次年度	2021		2,000,000	0

(目的)艇庫等施設使用料・管理業務費用等の支払いに充てる。

2019年度末の時点で積み立てに充てられる資金が未収金等の発生により400万円となる。

(2) 資産取得資金

① 「船舶維持費積立資産」

(単位:円)

	年度	積立額	取崩額	累計額
	2015	1,500,000		1,500,000
	2016	1,500,000		3,000,000
	2017	500,020		3,500,020
前々年度	2018	500,033		4,000,053
前年度	2019	500,000		4,500,053
当年度	2020	500,000		5,000,053
次年度	2021	500,000		5,500,053
次々年度	2022	0	850,000	4,650,053
3年後	2023	0	1,250,000	3,400,053
4年後	2024	0	1,200,000	2,200,053
5年後	2025	0	1,100,000	1,100,053
6年後	2026	0	1,100,053	0

(目的)救助艇等維持費に充てる。

② 「船舶購入積立資産」

(単位:円)

	年度	積立額	取崩額	累計額
前々年度	2018	7,002,450		7,002,450
前年度	2019	0	2,400,000	4,602,450
当年度	2020	0	1,800,000	2,802,450
次年度	2021	0	1,000,000	1,802,450
次々年度	2022	0	1,802,450	0

(目的)競技艇および救助艇などの船舶購入に充てる。

③ 「機械装置積立資産」

(単位:円)

	年度	積立額	取崩額	累計額
前々年度	2018	3,018,999		3,018,999
前年度	2019	400,000		3,418,999
当年度	2020	400,000		3,818,999
次年度	2021	400,000		4,218,999
次々年度	2022	400,000		4,618,999
3年後	2023	400,000	5,018,999	0

(目的)クレーンの購入に充てる。