

議案第2号

令和6年度 会計決算書

1. 収入の部

(単位:円)

大科目 中科目 小科目	当初 予算額	予算現額 (a)	決算額 (b)	対予算額 (b)-(a)	備 考						
						1、事業収入	866,000	866,000	904,205	38,205	
						施設使用料収入	650,000	650,000	696,525	46,525	
コミュニティセンター使用料収入	200,000	200,000	229,075	29,075	コミュニティセンター使用料 229,075						
体育館使用料収入	450,000	450,000	467,450	17,450	体育館使用料 467,450						
自動販売機設置手数料収入	26,000	26,000	26,180	180	体育館自動販売機1台分 26,180						
クラブスピリッツ会費収入	190,000	190,000	181,500	△ 8,500	フレンドリークラス、他 151,500 エキスパートクラス 30,000						
2、寄付金収入	14,000,000	14,000,000	14,000,000	0							
寄付金収入	14,000,000	14,000,000	14,000,000	0	弥彦村 14,000,000						
	0	0	0	0							
3、雑収入	1,000	1,000	9,497	8,497							
受取利息収入	1,000	1,000	1,567	567	預金利息 1,567						
雑収入	0	0	7,930	7,930	保険給付還付金						
当期収入合計(A)	14,867,000	14,867,000	14,913,702	46,702							
前期繰越収支差額	2,983,000	2,983,000	3,533,113	550,113							
繰入金	0	0	3,000,000	3,000,000	基本財産より繰入 3,000,000						
収入合計(B)	17,850,000	17,850,000	21,446,815	3,596,815							

2. 支出の部

(単位:円)

大科目 中科目 小科目	当初 予算額	予算現額 (a)	決算額 (b)	不用額 (a)-(b)	備 考						
						1. サイクリングパーク事業費支出	880,000	880,000	738,454	141,546	
						事業費支出	880,000	880,000	738,454	141,546	
会議費支出	52,000	52,000	0	52,000							
旅費支出	30,000	30,000	12,000	18,000	理事会・評議員会費用弁償						
通信運搬費支出	1,000	1,000	0	1,000							
什器備品費支出	5,000	5,000	0	5,000							
消耗品費支出	10,000	10,000	0	10,000	消耗品						
賃借料支出	588,000	588,000	587,400	600	会計ソフトリース料 587,400						
保険料支出	4,000	4,000	0	4,000	労働保険(弥彦体育館 臨時職員)						
手数料支出	140,000	140,000	79,954	60,046	役員変更登記手数料、振込手数料 79,954						
租税公課	50,000	50,000	59,100	△ 9,100	法人村民税 50,000円、消費税 9,100円 59,100						
2. 総合コミュニティセンター事業費支出	4,506,000	4,506,000	4,325,653	180,347							
一般運営費支出	4,506,000	4,506,000	4,325,653	180,347							
通信運搬費支出	50,000	50,000	57,154	△ 7,154	電話料 57,154						
什器備品費支出	5,000	5,000	0	5,000	0						
消耗品費支出	20,000	20,000	0	20,000	0						
修繕費支出	1,000,000	1,000,000	1,101,650	△ 101,650	トップライトシーリング打換え 1,056,000円、他 1,101,650						
燃料費支出	5,000	5,000	0	5,000							

大科目	中科目	小科目	当初 予算額	予算現額 (a)	決算額 (b)	対予算額 (b)-(a)	備 考			
								光熱水費支出	電気料	821,293
									ガス料	198,351
上下水道料	31,613									
食糧費支出	5,000	5,000	0	5,000						
使用料支出	26,000	26,000	0	26,000	テレビ受信料					
賃借料支出	55,000	55,000	49,632	5,368	モップ類リース料	49,632				
保険料支出	150,000	150,000	156,000	△ 6,000	損害保険料	156,000				
委託費支出	日直、清掃委託	84,820								
	警備業務委託	343,200								
	空調・エレベーター等施設保守点検委託	1,105,940								
	消防設備保守点検委託	104,500								
	自動ドア保守点検	90,200								
	清掃(ワックス)業務委託	223,300								
	特定建築物定期調査(隔年)	0								
雑支出	0	0	0	0	0					
3. 体育施設費支出	6,511,000	6,511,000	5,718,350	792,650						
一般運営費支出	6,511,000	6,511,000	5,718,350	792,650						
賃金支出	0	0	0	0	0					
通信運搬費支出	295,000	295,000	231,461	63,539	電話料、インターネット料	231,461				
什器備品費支出	50,000	50,000	84,370	△ 34,370	防災用テント、他	84,370				
消耗品費支出	70,000	70,000	231,839	△ 161,839	消耗品	231,839				
修繕費支出	1,200,000	1,200,000	237,490	962,510	トイレ照明器具交換(LED)187,000円、他	237,490				
光熱水費支出	電気料	1,261,621								
	ガス料	8,057								
	上下水道料	50,654								
使用料支出	26,000	26,000	0	26,000	テレビ受信料	0				
賃借料支出	140,000	140,000	125,220	14,780	モップ類リース料	125,220				
保険料支出	160,000	160,000	128,700	31,300	損害保険料	128,700				
委託費支出	日直、清掃委託	2,829,013								
	警備業務委託	89,760								
	消防設備保守点検	99,000								
	自動ドア保守点検	39,600								
	清掃(ワックス)業務委託	224,400								
自家発電機保守委託	80,520									

大科目	当初 予算額	予算現額 (a)	決算額 (b)	対予算額 (b)-(a)	備 考	
						中科目
						小科目
4. クラブスピリッツ運営事業費支出	5,360,000	5,910,000	5,485,942	424,058		
事業費支出	5,360,000	5,910,000	5,485,942	424,058		
報酬支出	60,000	60,000	55,000	5,000	看護師報酬 55,000	
旅費支出	518,000	518,000	161,320	356,680	指導者費用弁償 161,320	
什器備品費支出	1,350,000	1,400,000	1,475,032	△ 75,032	キッズバイク1台、マウンテンバイク1台、防犯登録料、他 125,590 ロードレーサ6台 1,349,442	
消耗品費支出	650,000	650,000	704,923	△ 54,923	自転車部品、大会賞品等消耗品 704,923	
修繕費支出	80,000	80,000	52,789	27,211	点検整備、修繕 52,789	
食糧費支出	87,000	87,000	59,656	27,344	クラブスピリッツ指導者弁当代 59,656	
保険料支出	278,000	278,000	151,860	126,140	傷害保険料 151,860	
委託費支出	1,920,000	1,920,000	1,920,000	0	クラブスピリッツ指導委託 1,920,000	
広告宣伝費支出	330,000	830,000	830,000	0	イベント他広告料 830,000	
雑支出	87,000	87,000	75,362	11,638	TT大会賞品 75,362	
5. 国際交流事業費支出	0	0	0	0		
事業費支出	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0	
6. 予備費支出	43,000	43,000				
予備費支出	43,000	43,000	0	43,000		
予備費支出	43,000	43,000	0	43,000		
当期支出合計(C)	17,300,000	17,850,000	16,268,399	1,581,601		
当期収支差額(A)-(C)	△ 2,433,000	△ 2,983,000	△ 1,354,697	△ 1,628,303		
次期繰越収支差額(B)-(C)	550,000	0	5,178,416	△ 5,178,416		

※JKA補助金の未収により不足する額については、基本財産より3,000,000円を繰り入れ、充当。

財 産 目 録

令和 7年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
普通預金 新潟縣信用組合弥彦支店	2,195,610		
未収金	3,778,780		
【流動資産合計】		5,974,390	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 新潟縣信用組合弥彦支店	7,000,000		
【基本財産合計】	7,000,000		
(2) その他固定資産			
建物	416,388,549		
車両運搬具	1		
什器備品	2		
出資金	1,000		
【その他固定資産合計】	416,389,552		
【固定資産合計】		423,389,552	
【資産合計】			429,363,942
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	795,974		
短期借入金	0		
【流動負債合計】		795,974	
【負債合計】			795,974
【正味財産合計】			428,567,968

収支計算書に対する注記

令和 7年 3月31日現在

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、短期借入金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	528,961	2,195,610
未収金	3,779,980	3,778,780
合計	4,308,941	5,974,390
未払金	775,828	795,974
短期借入金	0	0
合計	775,828	795,974
次期繰越収支差額	3,533,113	5,178,416

貸借対照表

令和7年3月31日現在

(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	2,195,610	528,961	1,666,649
普通預金	2,195,610	528,961	1,666,649
未収金	3,778,780	3,779,980	▲ 1,200
流動資産合計	5,974,390	4,308,941	1,665,449
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	7,000,000	10,000,000	▲ 3,000,000
基本財産合計	7,000,000	10,000,000	▲ 3,000,000
(2) その他固定資産			
建物	416,388,549	432,446,711	▲ 16,058,162
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	2	2	0
出資金	1,000	1,000	0
その他固定資産合計	416,389,552	432,447,714	▲ 16,058,162
固定資産合計	423,389,552	442,447,714	▲ 19,058,162
資産合計	429,363,942	446,756,655	▲ 17,392,713
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	795,974	775,828	20,146
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	795,974	775,828	20,146
負債合計	795,974	775,828	20,146
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	428,567,968	445,980,827	▲ 17,412,859
(うち基本財産への充当額)	(7,000,000)	(10,000,000)	(▲ 3,000,000)
正味財産合計	428,567,968	445,980,827	▲ 17,412,859
負債及び正味財産合計	429,363,942	446,756,655	▲ 17,392,713

正味財産増減計算書

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	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			
① 基本財産運用益	(1,567)	(251)	(1,316)
基本財産受取利息、他	1,567	251	1,316
② 受取補助金	(14,000,000)	(20,249,000)	(▲ 6,249,000)
受取弥彦村補助金	14,000,000	16,500,000	▲ 2,500,000
民間補助金	0	3,749,000	▲ 3,749,000
③ 受取会費	(181,500)	(161,000)	(20,500)
受取会費	181,500	161,000	20,500
④ 事業収益	(730,635)	(1,562,935)	(▲ 832,300)
コミュニティセンター使用料収益	229,075	271,070	▲ 41,995
体育館使用料収益	467,450	564,930	▲ 97,480
自動販売機設置手数料収益	26,180	0	26,180
国際交流事業負担金	0	670,357	▲ 670,357
その他事業収益	7,930	56,578	▲ 48,648
経常収益計	14,913,702	21,973,186	▲ 7,059,484
(2) 経常費用			
① 事業費	(31,588,107)	(35,548,542)	(▲ 3,960,435)
報酬	55,000	375,000	▲ 320,000
臨時雇賃金	0	908,168	▲ 908,168
旅費交通費	161,320	5,540,154	▲ 5,378,834
通信運搬費	288,615	266,447	22,168
減価償却費	16,058,162	16,058,162	0
什器備品費	1,559,402	199,815	1,359,587
消耗品費	936,762	895,345	41,417
修繕費	1,391,929	189,530	1,202,399
光熱水費	2,326,234	1,715,370	610,864
食糧費	59,656	640,812	▲ 581,156
使用料	0	0	0
賃借料	174,852	124,839	50,013
保険料	436,560	442,770	▲ 6,210
委託費	7,234,253	7,742,730	▲ 508,477
広告宣伝費	830,000	330,000	500,000
雑費	75,362	119,400	▲ 44,038
0	0	0	0
② 管理費	(738,454)	(807,933)	(▲ 69,479)
会議費	0	0	0
旅費交通費	12,000	28,000	▲ 16,000
通信運搬費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
賃借料	587,400	587,400	0
保険料	0	3,611	▲ 3,611
手数料	79,954	138,922	▲ 58,968
委託費	0	0	0
租税公課	59,100	50,000	9,100
経常費用計	32,326,561	36,356,475	▲ 4,029,914
当期経常増減額	▲ 17,412,859	▲ 14,383,289	▲ 3,029,570
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	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
当期一般正味財産増減額	▲ 17,412,859	▲ 14,383,289	▲ 3,029,570
一般正味財産期首残高	445,980,827	460,364,116	▲ 14,383,289
一般正味財産期末残高	428,567,968	445,980,827	▲ 17,412,859
III 正味財産期末残高	428,567,968	445,980,827	▲ 17,412,859

正味財産増減計算書内訳書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

平成20年会計基準

科目	実施事業会計			その他会計			法人会計	合計
	施設の貸与		小計	国際交流 国際交流事業	スポーツ振興 自転車競技の普及 事業	小計		
	コミセン事業	体育館事業						
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	1,567	1,567
基本財産受取利息、他	0	0	0	0	0	0	1,567	1,567
受取補助金	3,000,000	6,000,000	9,000,000	0	4,200,000	4,200,000	800,000	14,000,000
受取弥彦村補助金	3,000,000	6,000,000	9,000,000	0	4,200,000	4,200,000	800,000	14,000,000
民間補助金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0	181,500	181,500	0	181,500
会費収益	0	0	0	0	181,500	181,500	0	181,500
事業収益	229,075	493,630	722,705	0	7,930	7,930	0	730,635
コミュニティーセンター使用料収益	229,075	0	229,075	0	0	0	0	229,075
体育館使用料収益	0	467,450	467,450	0	0	0	0	467,450
自動販売機設置手数料収益	0	26,180	26,180	0	0	0	0	26,180
国際交流事業負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
傷害保険給付金、他	0	0	0	0	7,930	7,930	0	7,930
経常収益計	3,229,075	6,493,630	9,722,705	0	4,389,430	4,389,430	801,567	14,913,702

事業費								
報酬	0	0	0	0	55,000	55,000	0	55,000
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	161,320	161,320	0	161,320
通信運搬費	57,154	231,461	288,615	0	0	0	0	288,615
什器備品費	0	84,370	84,370	0	1,475,032	1,475,032	0	1,559,402
消耗品費	0	231,839	231,839	0	704,923	704,923	0	936,762
修繕費	1,101,650	237,490	1,339,140	0	52,789	52,789	0	1,391,929
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水費	1,009,257	1,316,977	2,326,234	0	0	0	0	2,326,234
食糧費	0	0	0	0	59,656	59,656	0	59,656
使用料	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	49,632	125,220	174,852	0	0	0	0	174,852
保険料	156,000	128,700	284,700	0	151,860	151,860	0	436,560
委託費	1,951,960	3,362,293	5,314,253	0	1,920,000	1,920,000	0	7,234,253
広告宣伝費	0	0	0	0	830,000	830,000	0	830,000
雑費	0	0	0	0	75,362	75,362	0	75,362
				0		0		0
小計	4,325,653	5,718,350	10,044,003	0	5,485,942	5,485,942	0	15,529,945
減価償却費	8,122,001	7,936,161	16,058,162	0	0	0	0	16,058,162

管理費								
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	12,000	12,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	587,400	587,400
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0	0	0	79,954	79,954
租税公課	0	0	0	0	0	0	59,100	59,100
小計	0	0	0	0	0	0	738,454	738,454

経常費用計	12,447,654	13,654,511	26,102,165	0	5,485,942	5,485,942	738,454	32,326,561
当期経常増減額	▲ 9,218,579	▲ 7,160,881	▲ 16,379,460	0	▲ 1,096,512	▲ 1,096,512	63,113	▲ 17,412,859
一般正味財産期首残高								445,980,827
一般正味財産期末残高								428,567,968

財務諸表に対する注記

令和7年3月31日現在

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 改正平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法で行っている。

(2) 消費税等の会計処理

税込処理で行っている。

2 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				
定期預金	10,000,000	0	3,000,000	7,000,000
小計	10,000,000	0	3,000,000	7,000,000
合計	10,000,000	0	3,000,000	7,000,000

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。

(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				
定期預金	7,000,000	0	7,000,000	—
小計	7,000,000	0	7,000,000	—
合計	7,000,000	0	7,000,000	0

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額、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。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	769,622,300	353,233,751	416,388,549
車輛運搬具	132,250	132,249	1
什器備品	1,260,000	1,259,998	2
合計	771,014,550	354,625,998	416,388,552

5 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
補助金						
弥彦村補助金	弥彦村	0	14,000,000	14,000,000	0	—
補助金	JKA	3,749,000	0	0	3,749,000	未収金
合計		0	3,749,000	0	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略している。

2. 引当金の明細

引当金の計上がない。

令和6年度 監査報告書

令和7年 5月23日

一般財団法人 弥彦サイクリングパーク
代表理事 本間 芳之 殿

一般財団法人弥彦サイクリングパーク

監事 伊藤 和 恵



監事 柳川 治 美



私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの事業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、一般財団法人及び一般財団法人に関する法律第197条において準用する第99条第1項の規定に基づき本監査報告書を作成し、次のとおり報告いたします。

1. 監査方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務および財産の状況を調査しました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳票又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書及びその付属明細書）について監査いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告の監査結果

- ①事業報告は、法令及び定款に従い法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びこれらの付属明細書の監査結果

計算書類及びこれらの付属明細書は、当財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。

以 上