

収支予算書総括表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

財団法人 北海道体育協会

科目	一般会計	国体派遣費	競技力向上推進	指定管理事業	免税募金	内部取引消去	合計
事業活動収支の部							
1.事業活動収入							
基本財産運用収入	15,000	0	0	0	0	0	15,000
会費収入	42,490,500	0	0	0	0	0	42,490,500
事業収入	19,112,500	0	0	153,468,000	0	0	172,580,500
補助金等収入	79,690,000	64,836,000	122,518,000	0	0	0	267,044,000
負担金収入	18,580,500	0	0	374,478,000	0	0	393,058,500
寄付金収入	500,000	0	0	0	10,000,000	0	10,500,000
雑収入	13,000,000	0	0	0	0	0	13,000,000
他会計からの繰入金収入	9,700,000	0	0	0	0	0	9,700,000
事業活動収入計	183,088,500	64,836,000	122,518,000	527,946,000	10,000,000	0	908,388,500
2.事業活動支出							0
事業費支出	158,044,000	64,836,000	122,518,000	527,946,000	300,000	0	873,644,000
管理費支出	40,998,500	0	0	0	0	0	40,998,500
他会計への繰出金支出	0	0	0	0	9,700,000	0	9,700,000
事業活動支出計	199,042,500	64,836,000	122,518,000	527,946,000	10,000,000	0	924,342,500
事業活動収支差額	15,954,000	0	0	0	0	0	15,954,000
投資活動収支の部							0
1.投資活動収入							0
基本財産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
特定資産取崩収入	16,454,000	0	0	0	0	0	16,454,000
投資活動収入計	16,454,000	0	0	0	0	0	16,454,000
2.投資活動支出							0
基本財産取得支出	0	0	0	0	0	0	0
特定資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	16,454,000	0	0	0	0	0	16,454,000
財務活動収支の部							0
1.財務活動収入							0
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
2.財務活動支出							0
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
予備費支出	500,000						500,000
前期繰越収支差額							0
次期繰越収支差額	0	0	0	0	0	0	0

収支計算書総括表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

財団法人 北海道体育協会

科目	一般会計	国体派遣費	競技力向上推進	指定管理事業	免税基金	内部取引消去	合計
事業活動収支の部							
1.事業活動収入							
基本財産運用収入	827,500	0	0	0	0	0	827,500
会費収入	42,601,350	0	0	0	0	0	42,601,350
事業収入	17,917,600	0	0	173,062,833	0	0	190,980,433
補助金等収入	84,390,406	63,219,000	122,517,988	0	0	0	270,127,394
負担金収入	18,789,000	0	0	374,478,000	0	0	393,267,000
寄付金収入	536,740	0	0	0	6,260,000	0	6,796,740
雑収入	12,487,534	0	0	11,577,252	0	0	24,064,786
他会計からの繰入金収入	25,572,200	0	0	0	0	25,572,200	0
事業活動収入計	203,122,330	63,219,000	122,517,988	559,118,085	6,260,000	25,572,200	928,665,203
2.事業活動支出							
事業費支出	165,035,043	63,219,000	122,517,988	540,268,414	187,800	0	891,228,245
管理費支出	45,267,688	0	0	0	0	0	45,267,688
他会計への繰出金支出	0	0	0	19,500,000	6,072,200	25,572,200	0
一般会計へ繰出支出	0	0	0	19,500,000	6,072,200	25,572,200	0
事業活動支出計	210,302,731	63,219,000	122,517,988	559,768,414	6,260,000	25,572,200	936,495,933
事業活動収支差額	7,180,401	0	0	650,329	0	0	7,830,730
投資活動収支の部							
1.投資活動収入							
特定資産取崩収入	10,454,000	0	0	0	0	0	10,454,000
投資活動収入計	10,454,000	0	0	0	0	0	10,454,000
2.投資活動支出							
特定資産取得支出	11,544,342	0	0	0	0	0	11,544,342
投資活動支出計	11,544,342	0	0	0	0	0	11,544,342
投資活動収支差額	1,090,342	0	0	0	0	0	1,090,342
財務活動収支の部							
1.財務活動収入	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
2.財務活動支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	8,270,743	0	0	650,329	0	0	8,921,072
前期繰越収支差額	11,823,521	0	0	33,940,904	0	0	45,764,425
次期繰越収支差額	3,552,778	0	0	33,290,575	0	0	36,843,353

貸借対照表総括表

平成21年3月31日現在

財団法人 北海道体育協会

科目	一般会計	国体派遣費	競技力向上推進	指定管理事業	免税募金	内部取引消去	合計
資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	7,277,317	1,323,250	5,483,800	64,023,440	0	0	78,107,807
未収金	883,333	293,750	138,388	10,349,347	0	0	11,664,818
前払金	0	0	0	1,026,790	0	0	1,026,790
立替金	1,070,955	0	0	0	0	0	1,070,955
流動資産合計	9,231,605	1,617,000	5,622,188	75,399,577	0	0	91,870,370
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
投資有価証券	101,008,800	0	0	0	0	0	101,008,800
基本財産合計	101,008,800	0	0	0	0	0	101,008,800
(2) 特定資産							
退職給付引当資産	15,566,955	0	0	0	0	0	15,566,955
スポーツ振興特別積立預金	110,975,018	0	0	0	0	0	110,975,018
南部忠平記念事業積立預金	26,984,061	0	0	0	0	0	26,984,061
スポーツ少年団調整基金	5,709,824	0	0	0	0	0	5,709,824
特定資産合計	159,235,858	0	0	0	0	0	159,235,858
(3) その他固定資産							
建物	61,840,647	0	0	0	0	0	61,840,647
什器備品	1,977,376	0	0	0	0	0	1,977,376
その他固定資産合計	63,818,023	0	0	0	0	0	63,818,023
固定資産合計	324,062,681	0	0	0	0	0	324,062,681
資産合計	333,294,286	1,617,000	5,622,188	75,399,577	0	0	415,933,051
負債の部							
1. 流動負債							
未払金	4,136,120	1,617,000	4,772,595	33,784,232	0	0	44,309,947
前受金	0	0	0	914,500	0	0	914,500
預り金	472,707	0	848,093	1,128,409	0	0	2,449,209
仮受金	1,000,000	0	1,500	133,761	0	0	1,135,261
未払法人税等	70,000	0	0	6,148,100	0	0	6,218,100
流動負債合計	5,678,827	1,617,000	5,622,188	42,109,002	0	0	55,027,017
2. 固定負債							
退職給付引当金	15,566,955	0	0	0	0	0	15,566,955
固定負債合計	15,566,955	0	0	0	0	0	15,566,955
負債合計	21,245,782	1,617,000	5,622,188	42,109,002	0	0	70,593,972
正味財産の部							
1. 指定正味財産							
寄付金	101,008,800	0	0	0	0	0	101,008,800
指定正味財産合計	101,008,800	0	0	0	0	0	101,008,800
(うち基本財産への充当額)	(101,008,800)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(101,008,800)
2. 一般正味財産	211,039,704	0	0	33,290,575	0	0	244,330,279
(うち特定資産への充当額)	(143,668,903)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(143,668,903)
正味財産合計	312,048,504	0	0	33,290,575	0	0	345,339,079
負債及び正味財産合計	333,294,286	1,617,000	5,622,188	75,399,577	0	0	415,933,051

正味財産増減計算書総括表
平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

財団法人 北海道体育協会

科目	一般会計	国体派遣費	競技力向上推進	指定管理事業	免税募金	内部取引消去	合計
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	827,500	0	0	0	0	0	827,500
受取会費	42,601,350	0	0	0	0	0	42,601,350
事業収益	17,917,600	0	0	173,062,833	0	0	190,980,433
受取補助金等	84,390,406	63,219,000	122,517,988	0	0	0	270,127,394
受取負担金	18,789,000	0	0	374,478,000	0	0	393,267,000
受取寄付金	536,740	0	0	0	6,260,000	0	6,796,740
雑収益	12,487,534	0	0	11,577,252	0	0	24,064,786
他会計からの繰入額	25,572,200	0	0	0	0	25,572,200	0
経常収益計	203,122,330	63,219,000	122,517,988	559,118,085	6,260,000	25,572,200	928,665,203
(2) 経常費用							
事業費	165,035,043	63,219,000	122,517,988	540,268,414	187,800	0	891,228,245
管理費	59,315,004	0	0	0	0	0	59,315,004
他会計への繰出額	0	0	0	19,500,000	6,072,200	25,572,200	0
経常費用計	224,350,047	63,219,000	122,517,988	559,768,414	6,260,000	25,572,200	950,543,249
当期経常増減額	21,227,717	0	0	650,329	0	0	21,878,046
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	21,227,717	0	0	650,329	0	0	21,878,046
一般正味財産期首残高	232,267,421	0	0	33,940,904	0	0	266,208,325
一般正味財産期末残高	211,039,704	0	0	33,290,575	0	0	244,330,279
指定正味財産増減の部							
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	101,008,800	0	0	0	0	0	101,008,800
正味財産期末残高	312,048,504	0	0	33,290,575	0	0	345,339,079

財 産 目 録

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	78,107,807		
現金手許有高	300,000		
普通預金	77,807,807		
北海道銀行 豊平支店0307330(一般)	3,820,876		
北海道銀行 豊平支店0822722(日韓青少年)	929,045		
北海道銀行 豊平支店0825063(指定)	63,723,440		
北海道銀行 豊平支店0307356(競技力)	5,483,800		
北海道銀行 豊平支店0307364(国体)	1,323,250		
北海道銀行 豊平支店0307402(免税募金)	0		
北海道銀行 豊平支店0307410(少年団)	2,527,396		
前払金	1,026,790		
立替金	1,070,955		
未収入金	11,664,818		
流動資産合計		91,870,370	
2. 固定資産			
(1)基本財産			
有価証券 国債	1,008,800		
投資有価証券	100,000,000		
基本財産合計	101,008,800		
(2)特定資産			
退職給与引当預金	15,566,955		
北海道銀行 豊平支店	15,566,955		
スポーツ振興特別積立	110,975,018		
日本郵政公社(普通預金)	2,385,579		
投資信託	93,089,439		
道銀(一般)	15,500,000		
南部忠平記念事業積立金	26,984,061		
投資信託	20,984,061		
道銀(一般)	6,000,000		
スポーツ少年団調整基金	5,709,824		
中央三井信託銀行 札幌支店	5,709,824		
特定資産合計	159,235,858		
(3)その他固定資産			
建物	61,840,647		
什器備品	1,977,376		
その他固定資産合計	63,818,023		
固定資産合計		324,062,681	
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	44,309,947		
前受金	914,500		
預り金	2,449,209		
仮受金	1,135,261		
未払法人税等	6,218,100		
流動負債合計		55,027,017	
2. 固定負債			
退職給与引当金	15,566,955		
固定負債合計		15,566,955	
負債合計			70,593,972
正味財産			345,339,079

	3/31通帳残高	現金手許有高	未収金	立替金	未払金	預かり金	仮受金	未払法人税等	前払金(資産)	前払金(負債)
北海道銀行豊平支店0307330(一般)	3,820,876	300,000	883,333	1,070,955	4,136,120	472,707	1,000,000	70,000		
北海道銀行豊平支店0825063(指定)	63,723,440		10,349,347		33,784,232	1,128,409	133,761	6,148,100	1,026,790	914,500
北海道銀行豊平支店0307356(競技力)	5,483,800		138,388		4,772,595	848,093	1,500		0	0
北海道銀行豊平支店0307364(国体)	1,323,250		293,750		1,617,000					
北海道銀行豊平支店0822722(日韓青少年)	929,045									
北海道銀行豊平支店0307402(免税募金)	0				0					
北海道銀行豊平支店0307310(少年団)	2,527,396									
合計	77,807,807	300,000	11,664,818	1,070,955	44,309,947	2,449,209	1,135,261	6,218,100	1,026,790	914,500

貸借対照表総括表

平成20年3月31日現在

財団法人 北海道体育協会

科目	一般会計	国体派遣費	競技力向上推進	指定管理事業	免税募金	内部取引消去	合計
資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	7,277,317	1,323,250	5,483,800	64,023,440	0	0	78,107,807
未収金	883,333	293,750	138,388	10,349,347	0	0	11,664,818
前払金	0	0	0	1,026,790	0	0	1,026,790
立替金	1,070,955	0	0	0	0	0	1,070,955
流動資産合計	9,231,605	1,617,000	5,622,188	75,399,577	0	0	91,870,370
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
投資有価証券	101,008,800	0	0	0	0	0	101,008,800
基本財産合計	101,008,800	0	0	0	0	0	101,008,800
(2) 特定資産							
退職給付引当資産	15,566,955	0	0	0	0	0	15,566,955
スポーツ振興特別積立預金	110,975,018	0	0	0	0	0	110,975,018
南部忠平記念事業積立預金	26,984,061	0	0	0	0	0	26,984,061
スポーツ少年団調整基金	5,709,824	0	0	0	0	0	5,709,824
特定資産合計	159,235,858	0	0	0	0	0	159,235,858
(3) その他固定資産							
建物	61,840,647	0	0	0	0	0	61,840,647
什器備品	1,977,376	0	0	0	0	0	1,977,376
その他固定資産合計	63,818,023	0	0	0	0	0	63,818,023
固定資産合計	324,062,681	0	0	0	0	0	324,062,681
資産合計	333,294,286	1,617,000	5,622,188	75,399,577	0	0	415,933,051
負債の部							
1. 流動負債							
未払金	4,136,120	1,617,000	4,772,595	33,784,232	0	0	44,309,947
前受金	0	0	0	914,500	0	0	914,500
預り金	472,707	0	848,093	1,128,409	0	0	2,449,209
仮受金	1,000,000	0	1,500	133,761	0	0	1,135,261
未払法人税等	70,000	0	0	6,148,100	0	0	6,218,100
流動負債合計	5,678,827	1,617,000	5,622,188	42,109,002	0	0	55,027,017
2. 固定負債							
退職給付引当金	15,566,955	0	0	0	0	0	15,566,955
固定負債合計	15,566,955	0	0	0	0	0	15,566,955
負債合計	21,245,782	1,617,000	5,622,188	42,109,002	0	0	70,593,972
正味財産の部							
1. 指定正味財産							
寄付金	101,008,800	0	0	0	0	0	101,008,800
指定正味財産合計	101,008,800	0	0	0	0	0	101,008,800
(うち基本財産への充当額)	(101,008,800)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(101,008,800)
2. 一般正味財産	211,039,704	0	0	33,290,575	0	0	244,330,279
(うち特定資産への充当額)	(143,668,903)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(143,668,903)
正味財産合計	312,048,504	0	0	33,290,575	0	0	345,339,079
負債及び正味財産合計	333,294,286	1,617,000	5,622,188	75,399,577	0	0	415,933,051

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- | | |
|--------------|-----------------|
| ・満期保有目的の有価証券 | 償却原価法 |
| ・その他の有価証券 | |
| 時価のあるもの | 期末日の市場価格に基づく時価法 |
| 時価のないもの | 移動平均法による原価法 |

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入れ原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

定率法

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 . . . 従業員の退職給付に備えるため、退職給付にかかわる期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理

税込み経理

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 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。

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				
国債	1,008,800			1,008,800
投資有価証券	100,000,000			100,000,000
小 計	101,008,800	0	0	101,008,800
特定資産				
退職給付引当資産	10,000,000	6,020,955	454,000	15,566,955
スポーツ振興積立預金	109,156,596	5,507,518	3,689,096	110,975,018
南部積立預金	38,125,965		11,141,904	26,984,061
スポーツ調整基金	5,693,955	15,869		5,709,824
小 計	162,976,516	11,544,342	15,285,000	159,235,858
合 計	263,985,316	11,544,342	15,285,000	260,244,658

4. 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	(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				
国債	1,008,800	1,008,800		
投資有価証券	100,000,000	100,000,000		
小 計	101,008,800	101,008,800	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	15,566,955			15,566,955
スポーツ振興積立預金	110,975,018		110,975,018	
南部積立預金	26,984,061		26,984,061	
スポーツ調整基金	5,709,824		5,709,824	
小 計	159,235,858	0	143,668,903	15,566,955
合 計	260,244,658	101,008,800	143,668,903	15,566,955

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	225,000,000	163,159,353	61,840,647
什器備品	2,337,000	359,624	1,977,376
			0
			0
合 計	227,337,000	163,518,977	63,818,023

7. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

8. 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。

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						
地方公共団体補助金収入	北海道	0	200,553,988	200,553,988	0	
民間補助金収入	日本体育協会	0	68,973,406	68,973,406	0	
受託収入	日本体育協会	0	0	0	0	
民間助成金収入	ｽｰｯ安全協会	0	600,000	600,000	0	
負担金						
北海道負担金	北海道	0	393,267,000	393,267,000	0	
合 計		0	663,394,394	663,394,394	0	

9. 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 容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	0
基本財産取崩しによる振替額	0
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	0
合 計	0

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他

該当なし