

収支予算書総括表

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

財団法人 北海道体育協会

(単位:円)

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	41,520,000	0	0	0	0	0	41,520,000
事業収入	15,941,600	0	0	143,468,000	0	0	159,409,600
補助金等収入	110,573,800	54,933,000	119,586,000	0	0	0	285,092,800
負担金収入	18,759,500	0	0	374,478,000	0	0	393,237,500
寄付金収入	520,000	0	0	0	15,000,000	0	15,520,000
雑収入	9,175,000	0	0	10,000,000	0	0	19,175,000
他会計からの繰入金収入	14,550,000	0	1,381,000	0	0	15,931,000	0
事業活動収入計	211,054,900	54,933,000	120,967,000	527,946,000	15,000,000	15,931,000	913,969,900
2.事業活動支出							0
事業費支出	178,151,400	54,933,000	120,967,000	527,946,000	450,000	0	882,447,400
管理費支出	33,724,500	0	0	0	0	0	33,724,500
他会計への繰出金支出	1,381,000	0	0	0	14,550,000	15,931,000	0
事業活動支出計	213,256,900	54,933,000	120,967,000	527,946,000	15,000,000	15,931,000	916,171,900
事業活動収支差額	2,202,000	0	0	0	0	0	2,202,000
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	2,302,000	0	0	0	0	0	2,302,000
投資活動収入計	2,302,000	0	0	0	0	0	2,302,000
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	2,302,000	0	0	0	0	0	2,302,000
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	100,000						100,000
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21年4月1日から平成22年3月31日まで

財団法人 北海道体育協会

科目	一般会計	団体派遣費	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
I 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	41,791,800	0	0	0	0	0	41,791,800
事業収入	19,112,475	0	0	180,882,506	0	0	199,994,981
補助金等収入	103,822,686	59,872,000	119,399,735	0	0	0	283,094,421
負担金収入	18,637,000	0	0	374,478,000	0	0	393,115,000
寄付金収入	304,480	0	0	0	14,135,000	0	14,439,480
雑収入	10,273,327	0	0	12,513,803	0	0	22,787,130
他会計からの繰入金収入	36,710,950	0	1,819,619	0	0	△ 38,530,569	0
事業活動収入計	230,667,718	59,872,000	121,219,354	567,874,309	14,135,000	△ 38,530,569	955,237,812
2. 事業活動支出							
事業費支出	174,016,042	59,872,000	121,219,354	533,003,936	424,050	0	888,535,382
管理費支出	45,620,322	0	0	0	0	0	45,620,322
他会計への繰出金支出	1,819,619	0	0	23,000,000	13,710,950	△ 38,530,569	0
事業活動支出計	221,455,983	59,872,000	121,219,354	556,003,936	14,135,000	△ 38,530,569	934,155,704
事業活動収支差額	9,211,735	0	0	11,870,373	0	0	21,082,108
II 投資活動収支の部							
1. 投資活動収入							
特定資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
積立預金収入	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
2. 投資活動支出							
特定資産取得支出	3,035,929	0	0	0	0	0	3,035,929
投資活動支出計	3,035,929	0	0	0	0	0	3,035,929
投資活動収支差額	△ 3,035,929	0	0	0	0	0	△ 3,035,929
III 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	6,175,806	0	0	11,870,373	0	0	18,046,179
前期繰越収支差額	3,552,778	0	0	33,290,575	0	0	36,843,353
次期繰越収支差額	9,728,584	0	0	45,160,948	0	0	54,889,532

貸借対照表総括表

平成22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
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	19,720,694	0	9,782,492	81,531,407	0	0	111,034,593
未収金	2,640,297	0	1,922,019	6,187,860	0	0	10,750,176
立替金	804,189	0	187,574	0	0	0	991,763
前払費用	0	0	0	1,037,700	0	0	1,037,700
流動資産合計	23,165,180	0	11,892,085	88,756,967	0	0	123,814,232
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	15,585,493	0	0	0	0	0	15,585,493
スポーツ振興特別積立預金	114,549,832	0	0	0	0	0	114,549,832
南部忠平記念事業積立預金	27,138,561	0	0	0	0	0	27,138,561
スポーツ少年団調整基金	5,720,919	0	0	0	0	0	5,720,919
特定資産合計	162,994,805	0	0	0	0	0	162,994,805
(3)その他固定資産							
建物	58,438,843	0	0	0	0	0	58,438,843
車両運搬具	520,354	0	0	0	0	0	520,354
什器備品	1,974,393	0	0	0	0	0	1,974,393
その他固定資産合計	60,933,590	0	0	0	0	0	60,933,590
固定資産合計	324,937,195	0	0	0	0	0	324,937,195
資産合計	348,102,375	0	11,892,085	88,756,967	0	0	448,751,427
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	11,976,500	0	11,314,204	29,546,503	0	0	52,837,207
前受金	0	0	0	682,000	0	0	682,000
預り金	463,784	0	577,881	1,091,116	0	0	2,132,781
仮受金	926,312	0	0	0	0	0	926,312
未払法人税等	70,000	0	0	12,276,400	0	0	12,346,400
流動負債合計	13,436,596	0	11,892,085	43,596,019	0	0	68,924,700
2. 固定負債							
退職給付引当金	15,585,493	0	0	0	0	0	15,585,493
固定負債合計	15,585,493	0	0	0	0	0	15,585,493
負債合計	29,022,089	0	11,892,085	43,596,019	0	0	84,510,193
III 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	218,071,486	0	0	45,160,948	0	0	263,232,434
(うち特定資産への充当額)	(147,409,312)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(147,409,312)
正味財産合計	319,080,286	0	0	45,160,948	0	0	364,241,234
負債及び正味財産合計	348,102,375	0	11,892,085	88,756,967	0	0	448,751,427

正味財産増減計算書総括表
平成21年 4月 1日から平成22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
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	15,000	0	0	0	0	0	15,000
受取会費	41,791,800	0	0	0	0	0	41,791,800
事業収益	19,112,475	0	0	180,882,506	0	0	199,994,981
受取補助金等	103,822,686	59,872,000	119,399,735	0	0	0	283,094,421
受取負担金	18,637,000	0	0	374,478,000	0	0	393,115,000
受取寄付金	304,480	0	0	0	14,135,000	0	14,439,480
雑収益	10,988,827	0	0	12,513,803	0	0	23,502,630
他会計からの繰入額	36,710,950	0	1,819,619	0	0	△ 38,530,569	0
経常収益計	231,383,218	59,872,000	121,219,354	567,874,309	14,135,000	△ 38,530,569	955,953,312
(2) 経常費用							
事業費	174,016,042	59,872,000	121,219,354	533,003,936	424,050	0	888,535,382
管理費	49,303,823	0	0	0	0	0	49,303,823
他会計への繰出額	1,819,619	0	0	23,000,000	13,710,950	△ 38,530,569	0
経常費用計	225,139,484	59,872,000	121,219,354	556,003,936	14,135,000	△ 38,530,569	937,839,205
当期経常増減額	6,243,734	0	0	11,870,373	0	0	18,114,107
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産受贈益	780,530	0	0	0	0	0	780,530
経常外収益計	780,530	0	0	0	0	0	780,530
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	780,530	0	0	0	0	0	780,530
当期一般正味財産増減額	7,024,264	0	0	11,870,373	0	0	18,894,637
一般正味財産期首残高	211,047,222	0	0	33,290,575	0	0	244,337,797
一般正味財産期末残高	218,071,486	0	0	45,160,948	0	0	263,232,434
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
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
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
指定正味財産期首残高	101,008,800	0	0	0	0	0	101,008,800
指定正味財産期末残高	101,008,800	0	0	0	0	0	101,008,800
III 正味財産期末残高	319,080,286	0	0	45,160,948	0	0	364,241,234

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

財団法人 北海道体育協会

(単位:円)

科 目	金	額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	#REF!		
現金手許有高	#REF!		
普通預金	#REF!		
北海道銀行 豊平支店(7口座)	#REF!		
前受金	#REF!		
道立総合体育センター施設賠償保険	#REF!		
立替金	#REF!		
日体協事業(国庫補助事業)立替払分	#REF!		
未収入金	#REF!		
道立総合体育センター利用料金・道費補助金等	#REF!		
仮払金	0		
流動資産合計		#REF!	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,008,800		
利付日本国債10年 第237回			
投資有価証券	100,000,000		
野村証券株(ユーロ円債)			
基本財産合計	101,008,800		
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	15,585,493		
北海道銀行 豊平支店	15,585,493		
スポーツ振興特別積立	114,549,832		
株式会社ゆうちょ銀行	5,387,393		
投資有価証券	85,000,000		
野村証券株(ユーロ円債)			
投資有価証券	8,662,439		
北海道銀行株(LMグローバル・プラス、中央三井高金利ソブリンオープン)			
北海道銀行 豊平支店	15,500,000		
南部忠平記念事業積立金	27,138,561		
投資有価証券	15,000,000		
野村証券株(ユーロ円債)			
投資有価証券	6,126,561		
北海道銀行株(LMグローバル・プラス、中央三井高金利ソブリンオープン)			
北海道銀行 豊平支店	6,012,000		
スポーツ少年団調整基金	5,720,919		
中央三井信託銀行 札幌支店	5,720,919		
特定資産合計	162,994,805		
(3) その他の固定資産			
建物(付属設備含)	58,438,843		
北海道茨戸川漕艇研修センター(延床1,009,214平米)			
車両運搬具	520,354		
自動車 1台			
什器備品	1,974,393		
金庫他			
その他固定資産合計	60,933,590		
固定資産合計		324,937,195	
資産合計			#REF!
II 負債の部			
1. 流動負債			
仮受金	#REF!		
前払金	#REF!		
未払金	#REF!		
日体協事業(国庫補助事業)受入分他	#REF!		
道立総合体育センター自主事業費用他	#REF!		
一般会計社会保険料他・諸口	#REF!		
道立総合体育センター委託契約等支払他	#REF!		
競技団体実施合宿費用精算執行他	#REF!		
預り金	#REF!		
職員に対する源泉所得税・社会保険料他	#REF!		
未払法人税等	#REF!		
法人税・事業税・道民税・市民税	#REF!		
流動負債合計		#REF!	
2. 固定負債			
退職給与引当金	15,585,493		
固定負債合計		15,585,493	
負債合計			#REF!
正味財産			#REF!

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、未払金、前受金、預り金、仮受金、未払法人税等を含めている。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

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	78,107,807	111,034,593
未収金	11,664,818	10,750,176
前払金	1,026,790	1,037,700
立替金	1,070,955	991,763
合 計	91,870,370	123,814,232
未払金	44,309,947	52,837,207
前受金	914,500	682,000
預り金	2,449,209	2,132,781
仮受金	1,135,261	926,312
未払法人税等	6,218,100	12,346,400
合 計	55,027,017	68,924,700
次期繰越収支差額	36,843,353	54,889,532

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 . . . 職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	15,566,955	18,538		15,585,493
スポーツ振興積立預金	110,982,536	3,567,296		114,549,832
南部積立預金	26,984,061	154,500		27,138,561
スポーツ調整基金	5,709,824	11,095		5,720,919
小 計	159,243,376	3,751,429	0	162,994,805
合 計	260,252,176	3,751,429	0	264,003,605

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	15,585,493			15,585,493
スポーツ振興積立預金	114,549,832		114,549,832	
南部積立預金	27,138,561		27,138,561	
スポーツ調整基金	5,720,919		5,720,919	
小 計	162,994,805	0	147,409,312	15,585,493
合 計	264,003,605	101,008,800	147,409,312	15,585,493

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	166,561,157	58,438,843
車両運搬具	780,530	260,176	520,354
什器備品	2,337,000	362,607	1,974,393
			0
合 計	228,117,530	167,183,940	60,933,590

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	188,968,735	188,968,735	0	
民間補助金収入	日本体育協会	0	93,525,686	93,525,686	0	
受託収入	日本体育協会	0	0	0	0	
民間助成金収入	スポーツ安全協会	0	600,000	600,000	0	
負担金						
北海道負担金	北海道	0	393,115,000	393,115,000	0	
合 計		0	676,209,421	676,209,421	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