

# 貸借対照表

平成25年 3月31日現在

公益財団法人北海道体育協会

(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	42,321,211	102,113,671	△ 59,792,460
未 収 金	56,056,825	29,137,007	26,919,818
立 替 金	140,000	0	140,000
前 払 費 用	5,239,980	2,577,190	2,662,790
流動資産合計	103,758,016	133,827,868	△ 30,069,852
2. 固定資産			0
(1) 基本財産			0
普 通 預 金	0	1,000,000	△ 1,000,000
投 資 有 価 証 券	101,002,700	100,000,000	1,002,700
基本財産合計	101,002,700	101,000,000	2,700
(2) 特定資産			0
退 職 給 付 引 当 資 産	18,710,975	17,631,003	1,079,972
ス ポ ー ツ 振 興 積 立 資 産	77,390,114	76,544,359	845,755
南 部 積 立 資 産	18,137,817	17,443,477	694,340
ス ポ ー ツ 調 整 基 金	5,727,931	5,726,804	1,127
特定資産合計	119,966,837	117,345,643	2,621,194
(3) その他固定資産			0
建 物	49,220,120	52,292,095	△ 3,071,975
車 両 運 搬 具 品	1	1	0
什 器 備 品	1,969,350	1,969,366	△ 16
その他固定資産合計	51,189,471	54,261,462	△ 3,071,991
固定資産合計	272,159,008	272,607,105	△ 448,097
資産合計	375,917,024	406,434,973	△ 30,517,949
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	49,091,865	63,575,839	△ 14,483,974
前 受 金	1,374,000	1,222,000	152,000
預 り 金	1,935,396	1,994,337	△ 58,941
未 払 法 人 税 等	70,000	7,293,100	△ 7,223,100
流動負債合計	52,471,261	74,085,276	△ 21,614,015
2. 固定負債			0
退 職 給 付 引 当 金	18,710,725	17,631,003	1,079,722
固定負債合計	18,710,725	17,631,003	1,079,722
負債合計	71,181,986	91,716,279	△ 20,534,293
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄 付 金	101,000,000	101,000,000	0
指定正味財産合計	101,000,000	101,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 101,000,000 )	( 101,000,000 )	( 0 )
2. 一般正味財産	203,735,038	213,718,694	△ 9,983,656
(うち基本財産への充当額)	( 2,700 )	( 0 )	( 2,700 )
(うち特定資産への充当額)	( 101,256,112 )	( 99,714,640 )	( 1,541,472 )
正味財産合計	304,735,038	314,718,694	△ 9,983,656
負債及び正味財産合計	375,917,024	406,434,973	△ 30,517,949

## 貸借対照表内訳表

平成25年 3月31日現在

公益財団法人 北海道体育協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						小計	その他事業	法人会計	内部取引控除	合 計
	公1 競技力向上 推進事業	公2 生涯スポーツ 推進事業	公3 スポーツ少年団 育成事業	公4 北海道立総合体育 センター運営事業	公益・共通事業						
<b>I 資産の部</b>											
1. 流動資産											
現金預金	1,796,319	-3,100,210	5,208,883	17,152,006	9,781,318	30,838,316	4,298,197	7,184,698			42,321,211
現金	0	0	0	477,900	0	477,900	332,100	0			810,000
普通預金	1,796,319	-3,100,210	5,208,883	16,674,106	9,781,318	30,360,416	3,966,097	7,184,698			41,511,211
未収金	60,094	511,430	717,698	7,445,716	0	8,734,938	47,249,726	72,161			56,056,825
立替金	0	0	0	0	0	0	0	140,000			140,000
前払費用	0	0	0	2,065,129	0	2,065,129	1,435,091	1,739,760			5,239,980
流動資産合計	1,856,413	-2,588,780	5,926,581	26,662,851	9,781,318	41,638,383	52,983,014	9,136,619			103,758,016
2. 固定資産											
(1) 基本財産											
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	101,002,700			101,002,700
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	101,002,700			101,002,700
(2) 特定資産											
退職給付引当資産	992,110	480,120	310,790	774,930	0	2,557,950	850,380	15,302,645			18,710,975
スポーツ振興積立資産	0	0	0	0	0	0	0	77,390,114			77,390,114
南部積立資産	0	0	0	0	0	0	0	18,137,817			18,137,817
スポーツ調整基金	0	0	5,726,804	0	0	5,726,804	0	1,127			5,727,931
特定資産合計	992,110	480,120	6,037,594	774,930	0	8,284,754	850,380	110,831,703			119,966,837
(3) その他固定資産											
建物	0	0	0	0	0	0	0	49,220,120			49,220,120
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	1			1
什器備品	0	0	0	0	0	0	0	1,969,350			1,969,350
その他固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	51,189,471			51,189,471
固定資産合計	992,110	480,120	6,037,594	774,930	0	8,284,754	850,380	263,023,874			272,159,008
資産合計	2,848,523	-2,108,660	11,964,175	27,437,781	9,781,318	49,923,137	53,833,394	272,160,493			375,917,024
<b>II 負債の部</b>											
1. 流動負債											
未払金	11,007,966	1,409,828	382,936	18,409,873	1,071,068	32,281,671	12,050,181	4,760,013			49,091,865
前受金	150,000	0	0	1,224,000	0	1,374,000	0	0			1,374,000
預り金	359,706	0	0	0	0	359,706	0	1,575,690			1,935,396
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	0	70,000			70,000
流動負債合計	11,517,672	1,409,828	382,936	19,633,873	1,071,068	34,015,377	12,050,181	6,405,703			52,471,261
2. 固定負債											
退職給付引当金	992,110	480,120	310,790	774,930	0	2,557,950	850,380	15,302,395			18,710,725
固定負債合計	992,110	480,120	310,790	774,930	0	2,557,950	850,380	15,302,395			18,710,725
負債合計	12,509,782	1,889,948	693,726	20,408,803	1,071,068	36,573,327	12,900,561	21,708,098			71,181,986
<b>III 正味財産の部</b>											
1. 指定正味財産											
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	101,000,000			101,000,000
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	101,000,000			101,000,000
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	101,000,000			101,000,000
2. 一般正味財産	-9,661,259	-3,998,608	11,270,449	7,028,978	8,710,250	13,349,810	40,932,833	149,452,395			203,735,038
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	2,700			2,700
(うち特定資産への充当額)	0	0	5,726,804	0	0	5,726,804	0	95,529,308			101,256,112
正味財産合計	-9,661,259	-3,998,608	11,270,449	7,028,978	8,710,250	13,349,810	40,932,833	250,452,395			304,735,038
負債及び正味財産合計	2,848,523	-2,108,660	11,964,175	27,437,781	9,781,318	49,923,137	53,833,394	272,160,493			375,917,024

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

公益財団法人北海道体育協会

(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			
基本財産運用利益	896	0	896
基本財産登録料	896	0	896
基本財産登録料	39,645,300	0	39,645,300
基本財産登録料	27,703,800	0	27,703,800
基本財産登録料	11,022,000	0	11,022,000
基本財産登録料	913,200	0	913,200
基本財産登録料	6,300	0	6,300
基本財産登録料	22,024,590	0	22,024,590
基本財産登録料	9,244,000	0	9,244,000
基本財産登録料	8,594,000	0	8,594,000
基本財産登録料	1,478,300	0	1,478,300
基本財産登録料	588,500	0	588,500
基本財産登録料	1,618,690	0	1,618,690
基本財産登録料	501,100	0	501,100
基本財産登録料	262,029,250	0	262,029,250
基本財産登録料	227,613,024	0	227,613,024
基本財産登録料	11,848,802	0	11,848,802
基本財産登録料	13,552,345	0	13,552,345
基本財産登録料	9,015,079	0	9,015,079
基本財産登録料	165,230,863	0	165,230,863
基本財産登録料	165,230,863	0	165,230,863
基本財産登録料	59,235,519	0	59,235,519
基本財産登録料	58,329,519	0	58,329,519
基本財産登録料	906,000	0	906,000
基本財産登録料	400,000	0	400,000
基本財産登録料	400,000	0	400,000
基本財産登録料	352,277,500	0	352,277,500
基本財産登録料	334,207,000	0	334,207,000
基本財産登録料	13,269,000	0	13,269,000
基本財産登録料	3,691,500	0	3,691,500
基本財産登録料	1,110,000	0	1,110,000
基本財産登録料	5,790,798	0	5,790,798
基本財産登録料	5,790,798	0	5,790,798
基本財産登録料	2,056,479	0	2,056,479
基本財産登録料	788,649	0	788,649
基本財産登録料	1,222,230	0	1,222,230
基本財産登録料	45,600	0	45,600
基本財産登録料	908,691,195	0	908,691,195
(2) 経常費用			
役員報酬	897,578,481	0	897,578,481
役員報酬	3,009,000	0	3,009,000
役員報酬	109,552,933	0	109,552,933
役員報酬	3,408,330	0	3,408,330
役員報酬	16,194,620	0	16,194,620
役員報酬	130,127,074	0	130,127,074
役員報酬	4,354,010	0	4,354,010
役員報酬	2,358,625	0	2,358,625
役員報酬	27,243,395	0	27,243,395
役員報酬	17,620,564	0	17,620,564
役員報酬	4,790,810	0	4,790,810
役員報酬	113,000	0	113,000
役員報酬	120,143,907	0	120,143,907
役員報酬	68,638,064	0	68,638,064
役員報酬	11,601,626	0	11,601,626
役員報酬	69,747,391	0	69,747,391
役員報酬	6,728,400	0	6,728,400
役員報酬	30,438,075	0	30,438,075
役員報酬	28,747,770	0	28,747,770
役員報酬	90,000	0	90,000
役員報酬	231,604,501	0	231,604,501
役員報酬	4,407,452	0	4,407,452
役員報酬	1,928,538	0	1,928,538
役員報酬	650,675	0	650,675
役員報酬	762,075	0	762,075
役員報酬	2,110,296	0	2,110,296
役員報酬	1,207,350	0	1,207,350

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

公益財団法人北海道体育協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	22,630,370	0	22,630,370
役 員 報 酬	2,091,000	0	2,091,000
給 料 手 費	5,613,025	0	5,613,025
退 職 給 付 費	306,670	0	306,670
福 利 厚 生 費	1,248,902	0	1,248,902
旅 費 信 用 費	2,279,760	0	2,279,760
通 信 運 賃 費	253,778	0	253,778
減 価 償 却 費	3,071,991	0	3,071,991
消 耗 品 費	729,964	0	729,964
印 刷 製 本 費	1,275,750	0	1,275,750
燃 料 借 入 費	201,731	0	201,731
賃 借 料 費	748,999	0	748,999
保 険 料 費	107,810	0	107,810
租 税 公 担 金	93,000	0	93,000
支 払 負 託 金	144,000	0	144,000
委 託 費	695,000	0	695,000
手 数 料 費	2,063,120	0	2,063,120
食 糧 費	1,294,770	0	1,294,770
交 雑 費	61,675	0	61,675
支 出	338,400	0	338,400
雑 費	11,025	0	11,025
経常費用計	920,208,851	0	920,208,851
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,517,656	0	△ 11,517,656
特定資産評価損益等	1,534,000	0	1,534,000
特定資産評価損益等	1,534,000	0	1,534,000
評価損益等計	1,534,000	0	1,534,000
当期経常増減額	△ 9,983,656	0	△ 9,983,656
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	△ 9,983,656	0	△ 9,983,656
一般正味財産期首残高	213,718,694	0	213,718,694
一般正味財産期末残高	203,735,038	0	203,735,038
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
指定正味財産期首残高	101,000,000	0	101,000,000
指定正味財産期末残高	101,000,000	0	101,000,000
III 正味財産期末残高	304,735,038	0	304,735,038

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

公益財団法人 北海道体育協会

(単位: 円)

科 目	公益目的事業会計					小計	収益事業会計	法人会計	内部取引控除	合 計
	公1 競技力向上 推進事業	公2 生涯スポーツ 推進事業	公3 スポーツ少年団 育成事業	公4 北海道立総合体育 センター運営事業	公益・共通事業					
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	896		896
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	896		896
受取登録料	0	0	39,645,300	0	0	39,645,300	0	0		39,645,300
団員登録料	0	0	27,703,800	0	0	27,703,800	0	0		27,703,800
指導者登録料	0	0	11,022,000	0	0	11,022,000	0	0		11,022,000
役員登録料	0	0	913,200	0	0	913,200	0	0		913,200
団旗登録料	0	0	6,300	0	0	6,300	0	0		6,300
事業収益	18,269,500	1,987,900	1,767,190	0	0	22,024,590	0	0		22,024,590
国体参加料	9,244,000	0	0	0	0	9,244,000	0	0		9,244,000
傷害補償加入金	8,594,000	0	0	0	0	8,594,000	0	0		8,594,000
講習会等参加料	0	1,478,300	0	0	0	1,478,300	0	0		1,478,300
事業参加料	0	0	588,500	0	0	588,500	0	0		588,500
広告・協賛金収入	0	440,000	1,178,690	0	0	1,618,690	0	0		1,618,690
その他事業収入	431,500	69,600	0	0	0	501,100	0	0		501,100
利用料金等収益	0	0	0	81,798,004	0	81,798,004	180,231,246	0		262,029,250
施設利用料収入	0	0	0	71,583,604	0	71,583,604	156,029,420	0		227,613,024
施設利用外収入	0	0	0	1,793,400	0	1,793,400	10,055,402	0		11,848,802
自主事業収入	0	0	0	8,421,000	0	8,421,000	5,131,345	0		13,552,345
その他事業収入	0	0	0	0	0	0	9,015,079	0		9,015,079
受取地方補助金	161,258,863	3,472,000	500,000	0	0	165,230,863	0	0		165,230,863
北海道補助金	161,258,863	3,472,000	500,000	0	0	165,230,863	0	0		165,230,863
受取民間補助金	2,337,000	33,828,969	23,069,550	0	0	59,235,519	0	0		59,235,519
日体協補助金	2,057,000	33,317,969	22,954,550	0	0	58,329,519	0	0		58,329,519
その他民間補助金	280,000	511,000	115,000	0	0	906,000	0	0		906,000
受取民間助成金	100,000	200,000	100,000	0	0	400,000	0	0		400,000
スポーツ安全協会助成金収入	100,000	200,000	100,000	0	0	400,000	0	0		400,000
受取負担金	0	0	1,050,000	197,182,128	8,510,250	206,742,378	137,024,872	8,510,250		352,277,500
北海道負担金	0	0	0	197,182,128	0	197,182,128	137,024,872	0		334,207,000
競技団体負担金	0	0	0	0	6,634,500	6,634,500	0	6,634,500		13,269,000
地方団体負担金	0	0	0	0	1,845,750	1,845,750	0	1,845,750		3,691,500
受取負担金	0	0	1,050,000	0	30,000	1,080,000	0	30,000		1,110,000
受取寄附金	0	0	0	0	5,567,898	5,567,898	0	222,900		5,790,798
寄附金	0	0	0	0	5,567,898	5,567,898	0	222,900		5,790,798
雑収益	0	482,250	284,000	0	0	766,250	31,600	1,258,629		2,056,479
受取利息収入	0	0	0	0	0	0	0	788,649		788,649
事業交付金収入	0	482,250	280,000	0	0	762,250	0	459,980		1,222,230
雑収入	0	0	4,000	0	0	4,000	31,600	10,000		45,600
経常収益計	181,965,363	39,971,119	66,416,040	278,980,132	14,078,148	581,410,802	317,287,718	9,992,675		908,691,195
(2) 経常費用										
事業費	212,911,622	57,118,727	79,891,401	334,456,949	0	684,378,699	213,199,782	0		897,578,481
役員報酬	408,000	204,000	102,000	1,071,000	0	1,785,000	1,224,000	0		3,009,000
給料手当	19,933,729	14,422,633	10,139,243	32,405,312	0	76,900,917	32,652,016	0		109,552,933
退職給付費用	992,110	480,120	310,790	774,930	0	2,557,950	850,380	0		3,408,330
福利厚生費	2,970,731	2,167,558	1,541,063	4,547,087	0	11,226,439	4,968,181	0		16,194,620
旅費交通費	96,929,503	14,662,951	15,408,320	2,236,448	0	129,237,222	889,852	0		130,127,074
通信運搬費	1,175,583	575,016	542,881	1,370,597	0	3,664,077	689,933	0		4,354,010
消耗什器備品費	0	0	0	2,169,845	0	2,169,845	188,780	0		2,358,625
消耗品費	2,659,889	3,618,426	3,274,906	12,086,242	0	21,639,463	5,603,932	0		27,243,395
修繕費	0	0	0	11,188,786	0	11,188,786	6,431,778	0		17,620,564
印刷製本費	615,195	679,050	1,725,040	1,521,755	0	4,541,040	249,770	0		4,790,810
燃料費	20,779	0	36,009	32,758	0	89,546	23,454	0		113,000
光熱水料費	0	0	0	70,884,885	0	70,884,885	49,259,022	0		120,143,907
賃借料	8,126,406	9,367,009	3,477,560	39,721,631	0	60,692,606	7,945,458	0		68,638,064
保険料	8,653,841	0	280,965	1,582,671	0	10,517,477	1,084,149	0		11,601,626
諸謝金	54,184,556	2,415,400	1,934,000	11,201,135	0	69,735,091	12,300	0		69,747,391
租税公課	3,200	20,000	10,000	3,950,613	0	3,983,813	2,744,587	0		6,728,400
支払負担金	1,817,500	1,642,175	24,123,900	215,495	0	27,799,070	2,639,005	0		30,438,075
支払助成金	7,879,962	5,887,000	14,980,808	0	0	28,747,770	0	0		28,747,770
支払寄付金	0	0	90,000	0	0	90,000	0	0		90,000
委託費	3,029,780	317,706	445,676	133,137,719	0	136,930,881	94,673,620	0		231,604,501
手数料	2,313,990	111,904	210,090	924,260	0	3,560,244	847,208	0		4,407,452
食糧費	7,368	459,329	1,078,810	375,885	0	1,921,392	7,146	0		1,928,538
交際費	72,000	0	96,940	266,524	0	435,464	215,211	0		650,675
図書費	0	0	0	762,075	0	762,075	0	0		762,075
広告宣伝費	94,500	0	0	2,015,796	0	2,110,296	0	0		2,110,296
雑支出	1,023,000	88,450	82,400	13,500	0	1,207,350	0	0		1,207,350
管理費	0	0	0	0	0	0	0	22,630,370		22,630,370
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	2,091,000		2,091,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	5,613,025		5,613,025
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	306,670		306,670
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,248,902		1,248,902
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	2,279,760		2,279,760
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	253,778		253,778
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	3,071,991		3,071,991
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	729,964		729,964
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	1,275,750		1,275,750
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	201,731		201,731
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	748,999		748,999
保険料	0	0	0	0	0	0	0	107,810		107,810
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	93,000		93,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	144,000		144,000
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	695,000		695,000
委託費	0	0	0	0	0	0	0	2,063,120		2,063,120
手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,294,770		1,294,770
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	61,675		61,675
交際費	0	0	0	0	0	0	0	338,400		338,400
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	11,025		11,025
経常費用計	212,911,622	57,118,727	79,891,401	334,456,949	0	684,378,699	213,199,782	22,630,370		920,208,851
評価損益等調整前当期経常増減額	-30,946,259	-17,147,608	-13,475,361	-55,476,817	14,078,148	-102,967,897	104,087,936	-12,637,695		-11,517,656
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	1,534,000		1,534,000
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	1,534,000		1,534,000
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	1,534,000		1,534,000
当期経常増減額	-30,946,259	-17,147,608	-13,475,361	-55,476,817	14,078,148	-102,967,897	104,087,936	-11,103,695		-9,983,656
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	21,285,000	13,149,000	11,396,000	62,505,795	-5,367,898	102,967,897	-102,967,897	0		0
指定管理口座	19,285,000	13,149,000	11,396,000	59,137,897	0	102,967,897	-102,967,897	0		0
免稅募金口座	2,000,000	0	0	3,367,898	-5,367,898	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	-9,661,259	-3,998,608	-2,079,361	7,028,978	8,710,250	0	1,120,039	-11,103,695		-9,983,656
一般正味財産期首残高	0	0	13,349,810	0	0	13,349,810	39,812,794	160,556,090		213,718,694
一般正味財産期末残高	-9,661,259	-3,998,608	11,270,449	7,028,978	8,710,250	13,349,810	40,932,833	149,452,395		203,735,038
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	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	101,000,000		101,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	101,000,000		101,000,000
III 正味財産期末残高	-9,661,259	-3,998,608	11,270,449	7,028,978	8,710,250	13,349,810	40,932,833	250,452,395		304,735,038

**収支計算書<資金収支ベース>**  
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

公益財団法人北海道体育協会

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
<b>I &lt;事業活動収支の部&gt;</b>				
1. 事業活動収入				
(1) 基本財産運用益	1,000	896	104	
① 基本財産受取利息	1,000	896	104	
(2) 受取登録料	39,644,000	39,645,300	△ 1,300	
① 団員登録料	27,703,000	27,703,800	△ 800	
② 指導者登録料	11,022,000	11,022,000	0	
③ 役職員登録料	913,000	913,200	△ 200	
④ 団旗登録料	6,000	6,300	△ 300	
(3) 事業収益	21,983,000	22,024,590	△ 41,590	
① 国体参加料	9,439,000	9,244,000	195,000	
② 傷害補償加入金	8,308,000	8,594,000	△ 286,000	
③ 講習会等参加料	1,479,000	1,478,300	700	
④ 事業参加料	513,000	588,500	△ 75,500	
⑤ 広告・協賛金収入	1,765,000	1,618,690	146,310	
⑥ その他事業収入	479,000	501,100	△ 22,100	
(4) 利用料金等収益	264,081,000	262,029,250	2,051,750	
① 施設利用料収入	229,327,000	227,613,024	1,713,976	
② 施設利用外収入	12,110,000	11,848,802	261,198	
③ 自主事業収入	13,835,000	13,552,345	282,655	
④ その他事業収入	8,809,000	9,015,079	△ 206,079	
(5) 受取地方補助金	167,999,000	165,230,863	2,768,137	
① 北海道補助金	167,999,000	165,230,863	2,768,137	
② その他地方補助金	0	0	0	
(6) 受取民間補助金	58,202,000	59,235,519	△ 1,033,519	
① 日体協補助金	57,280,000	58,329,519	△ 1,049,519	
② その他民間補助金	922,000	906,000	16,000	
(7) 受取民間助成金	300,000	400,000	△ 100,000	
① スポーツ安全協会助成金収入	300,000	400,000	△ 100,000	
(8) 受取負担金	352,278,000	352,277,500	500	
① 北海道負担金	334,208,000	334,207,000	1,000	
② 競技団体負担金	13,269,000	13,269,000	0	
③ 地方団体負担金	3,691,000	3,691,500	△ 500	
④ 受取負担金	1,110,000	1,110,000	0	
(9) 受取寄附金	5,721,000	5,790,798	△ 69,798	
① 寄附金	5,721,000	5,790,798	△ 69,798	
(10) 雑収入	3,118,000	2,056,479	1,061,521	
① 受取利息収入	800,000	788,649	11,351	
② 広告・協賛金収入	0	0	0	
③ 事業交付金収入	1,999,000	1,222,230	776,770	
④ 雑収入	319,000	45,600	273,400	
事業活動収入計	913,327,000	908,691,195	4,635,805	
2. 事業活動支出				
(1) <公1>競技力向上推進事業	208,906,000	211,919,512	△ 3,013,512	
① 国民体育大会事業	85,800,000	92,074,882	△ 6,274,882	
② 競技団体等強化事業	93,996,000	91,354,613	2,641,387	
③ 北方圏スポーツ交流事業	4,601,000	4,598,549	2,451	
④ 共通経費	24,509,000	23,891,468	617,532	
(2) <公2>生涯スポーツ推進事業	56,830,000	56,638,607	191,393	
① スポーツ指導者育成事業	4,665,000	4,471,971	193,029	
② 地域スポーツ振興事業	2,938,000	2,702,292	235,708	
③ 日、韓、中スポーツ交流事業	28,891,000	29,491,816	△ 600,816	
④ 南部忠平記念事業	970,000	968,290	1,710	
⑤ 広報・顕彰事業	1,608,000	1,654,054	△ 46,054	
⑥ 共通経費	17,758,000	17,350,184	407,816	

**収支計算書<資金収支ベース>**  
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
(3) <公3>スポーツ少年団育成事業	81,320,000	79,580,611	1,739,389	
① 交流大会事業	22,733,000	22,706,365	26,635	
② 指導者等育成・養成事業	10,410,000	10,292,603	117,397	
③ 組織整備強化事業	35,420,000	34,392,326	1,027,674	
④ 共通経費	12,757,000	12,189,317	567,683	
(4) <公4>北海道立総合体育センター運営事業	333,598,000	333,682,019	△ 84,019	
① スポーツ教室・セミナー・クリニック事業	6,938,000	6,907,068	30,932	
② スポーツワークショップ事業	3,520,000	3,510,443	9,557	
③ 子どもの体力・運動能力向上事業	6,295,000	6,132,675	162,325	
④ スポーツ相談事業	35,000	33,870	1,130	
⑤ スポーツ大会開催事業	23,000	22,575	425	
⑥ スポーツ施設貸出事業	60,646,000	60,084,151	561,849	
⑦ スポーツ情報展示事業	1,227,000	1,209,061	17,939	
⑧ 共通経費	254,914,000	255,782,176	△ 868,176	
(5) 共通経費	0	0	0	
(6) <収1>収益事業	214,911,000	212,349,402	2,561,598	
① スポーツ以外施設貸出事業	175,392,000	173,168,280	2,223,720	
② 共通経費	39,519,000	39,181,122	337,878	
(7) <法>管理費	20,210,000	21,886,987	△ 1,676,987	
管理費	20,210,000	21,886,987	△ 1,676,987	0
事業活動支出計	915,775,000	916,057,138	△ 282,138	
事業活動収支差額	△ 2,448,000	△ 7,365,943	4,917,943	
<b>II &lt;投資活動収支の部&gt;</b>				
1. 投資活動収入				
基本財産取崩収入	0	1,000,000	△ 1,000,000	
普通預金取崩収入		1,000,000	△ 1,000,000	
特定資産取崩収入	0	2,635,278	△ 2,635,278	
退職給付引当資産取崩収入		2,635,278	△ 2,635,278	
投資活動収入計	0	3,635,278	△ 3,635,278	
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	0	1,002,700	△ 1,002,700	
投資有価証券取得支出		1,002,700	△ 1,002,700	
特定資産取得支出	5,106,006	3,722,472	1,383,534	
① 退職給付引当資産取得支出	3,668,000	3,715,250	△ 47,250	
② スポーツ振興積立資産積立支出	0	4,591	△ 4,591	
③ 南部積立資産積立支出	0	1,504	△ 1,504	
④ スポーツ調整基金積立支出	1,438,006	1,127	1,436,879	
投資活動支出計	5,106,006	4,725,172	380,834	
投資活動収支差額	△ 5,106,006	△ 1,089,894	△ 4,016,112	
<b>III &lt;財務活動収支の部&gt;</b>				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額			0	
<b>IV &lt;予備費支出&gt;</b>				
	0	0	0	
当期収支差額	△ 7,554,006	△ 8,455,837	901,831	
前期繰越収支差額	59,742,592	59,742,592	0	
次期繰越収支差額	52,188,586	51,286,755	901,831	

# 財 産 目 録

平成25年3月31日現在

公益財団法人 北海道体育協会

(単位:円)

科 目	金 額	額
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金	42,321,211	
現金手許有高	810,000	
普通預金	41,511,211	
北海道銀行 豊平支店(8口座)		
立替金	140,000	
日体協事業(国庫補助事業)立替払分		
未収金	56,056,825	
道立総合体育センター利用料金・道費補助金等		
前払費用	5,239,980	
道立総合体育センター施設賠償保険		
<b>流動資産合計</b>		<b>103,758,016</b>
<b>2. 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
投資有価証券	1,002,700	
国債(利付国庫債券第106回・5年)		
投資有価証券	100,000,000	
野村証券(株) (ユーロ円債)		
<b>基本財産合計</b>	<b>101,002,700</b>	
<b>(2) 特定資産</b>		
退職給与引当預金	18,710,975	
北海道銀行 豊平支店	8,713,975	
投資有価証券	9,997,000	
札幌市債(平成23年度第1回公募公債・5年)		
スポーツ振興特別積立	77,390,114	
株式会社ゆうちょ銀行	5,389,638	
投資有価証券	31,540,500	
野村証券(株) (ユーロ円債)		
投資有価証券	8,271,103	
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	32,188,873	
南部忠平記念事業積立金	18,137,817	
投資有価証券	5,299,500	
野村証券(株) (ユーロ円債)		
投資有価証券	6,819,397	
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	6,018,920	
スポーツ少年団調整基金	5,727,931	
中央三井信託銀行 札幌支店	5,727,931	
<b>特定資産合計</b>	<b>119,966,837</b>	
<b>(3) その他の固定資産</b>		
建物(付属設備含)	49,220,120	
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	1	
自動車 1台		
什器備品	1,969,350	
金庫他		
<b>その他固定資産合計</b>	<b>51,189,471</b>	
<b>固定資産合計</b>		<b>272,159,008</b>
<b>資産合計</b>		<b>375,917,024</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金	49,091,865	
社会保険料・道立総合体育センター委託契約等支払		
競技団体実施合宿費用精算執行他		
前受金	1,374,000	
道立総合体育センター自主事業費用他		
預り金	1,935,396	
職員に対する源泉所得税・社会保険料他		
未払法人税等	70,000	
道民税・市民税		
<b>流動負債合計</b>		<b>52,471,261</b>
<b>2. 固定負債</b>		
退職給与引当金	18,710,725	
<b>固定負債合計</b>		<b>18,710,725</b>
<b>負債合計</b>		<b>71,181,986</b>
<b>III 正味財産</b>		<b>304,735,038</b>



## 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

- |   |   |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>・満期保有目的の有価証券</li> <li>・その他の有価証券</li> </ul> | 償却原価法<br><br>期末日の市場価格に基づく時価法<br>移動平均法による原価法 |
| 時価のあるもの   |   |
| 時価のないもの   |   |

#### (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) 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。

(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				
普通預金	1,000,000		1,000,000	0
投資有価証券	100,000,000	1,002,700		101,002,700
小 計	101,000,000	1,002,700	1,000,000	101,002,700
特定資産				
退職給付引当資産	17,631,003	3,715,250	2,635,278	18,710,975
スポーツ振興積立資産	76,544,359	845,755		77,390,114
南部積立資産	17,443,477	694,340		18,137,817
スポーツ調整基金	5,726,804	1,127		5,727,931
小 計	117,345,643	5,256,472	2,635,278	119,966,837
合 計	218,345,643	6,259,172	3,635,278	220,969,537

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。

(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					
	普通預金	0			
	投資有価証券	101,002,700	101,000,000	2,700	
	小計	101,002,700	101,000,000	2,700	0
特定資産					
	退職給付引当資産	18,710,975		250	18,710,725
	スポーツ振興積立資産	77,390,114		77,390,114	
	南部積立資産	18,137,817		18,137,817	
	スポーツ調整基金	5,727,931		5,727,931	
	小計	119,966,837	0	101,256,112	18,710,725
	合計	220,969,537	101,000,000	101,258,812	18,710,725

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

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		225,000,000	175,779,880	49,220,120
車両運搬具		780,530	780,529	1
什器備品		2,337,000	367,650	1,969,350
合計		228,117,530	176,928,059	51,189,471

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科	目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金		56,056,825	0	56,056,825
合計		56,056,825	0	56,056,825

8. 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

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
<b>基本財産</b>			
投資有価証券（野村證券㈱（ユーロ円債））	100,000,000	73,990,000	△ 26,010,000
ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンス社債			
投資有価証券（利付国債5年第106回）	1,002,700	1,000,000	△ 2,700
<b>特定資産</b>			
<b>スポーツ振興特別積立金</b>			
投資有価証券（野村證券㈱（ユーロ円債））	31,540,500	48,769,500	17,229,000
ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンス社債			
<b>南部忠平記念事業積立金</b>			
投資有価証券（野村證券㈱（ユーロ円債））	5,299,500	8,035,500	2,736,000
ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンス社債			
<b>合 計</b>	<b>137,842,700</b>	<b>131,795,000</b>	<b>△ 6,047,700</b>

10. 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
<b>補助金</b>						
地方公共団体補助金	北海道	0	165,230,863	165,230,863	0	
民間補助金収入	日本体育協会	0	58,329,519	58,329,519	0	
民間補助金収入	他団体	0	906,000	906,000	0	
民間助成金収入	スポーツ安全協会	0	400,000	400,000	0	
<b>負担金</b>						
北海道体育センター負担金	北海道	0	334,207,000	334,207,000	0	
<b>合 計</b>		<b>0</b>	<b>559,073,382</b>	<b>559,073,382</b>	<b>0</b>	

1 1. 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
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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

1 4. その他

該当なし

## 附 属 明 細 書

### 1. 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、注記に記載している。

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	17,631,003	3,715,000	2,635,278		18,710,725

## 公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
該当なし				
合計				