

貸借対照表

平成26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	33,346,634	42,321,211	-8,974,577
未払金	46,461,842	56,056,825	-9,594,983
未払金	0	140,000	-140,000
前払費用	5,246,460	5,239,980	6,480
流動資産合計	85,054,936	103,758,016	-18,703,080
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	101,002,700	101,002,700	0
基本財産合計	101,002,700	101,002,700	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,395,725	18,710,975	3,684,750
スポーツ振興積立資産	77,963,804	77,390,114	573,690
南部積立資産	18,608,655	18,137,817	470,838
スポーツ調整基金	5,729,070	5,727,931	1,139
特定資産合計	124,697,254	119,966,837	4,730,417
(3) その他固定資産			
建物	46,267,521	49,220,120	-2,952,599
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1,965,481	1,969,350	-3,869
その他固定資産合計	48,233,003	51,189,471	-2,956,468
固定資産合計	273,932,957	272,159,008	1,773,949
資産合計	358,987,893	375,917,024	-16,929,131
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	48,373,874	49,091,865	-717,991
前受金	0	1,374,000	-1,374,000
預り金	1,804,098	1,935,396	-131,298
未払法人税等	167,300	70,000	97,300
流動負債合計	50,345,272	52,471,261	-2,125,989
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,395,725	18,710,725	3,685,000
固定負債合計	22,395,725	18,710,725	3,685,000
負債合計	72,740,997	71,181,986	1,559,011
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			
(うち基本財産への充当額)	185,246,896	203,735,038	-18,488,142
(うち特定資産への充当額)	(2,700)	(2,700)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(102,301,529)	(101,256,112)	(1,045,417)
正味財産合計	286,246,896	304,735,038	-18,488,142
負債及び正味財産合計	358,987,893	375,917,024	-16,929,131

貸借対照表内訳表

平成26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	その他会計	法人会計	内部取引消去	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 資産の部											
1. 流動資産											
現金預金	-8,029,986	-3,951,250	1,712,937	16,671,389	18,166,919	24,570,009	19,182,327	-10,405,702			33,346,634
未収金	706,020	193,846	540,810	11,638,546	0	13,079,222	33,264,761	117,859			46,461,842
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0			0
前払費用	0	0	0	2,077,808	0	2,077,808	1,443,902	1,724,750			5,246,460
流動資産合計	-7,323,966	-3,757,404	2,253,747	30,387,743	18,166,919	39,727,039	53,890,990	-8,563,093			85,054,936
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	1,957,880	1,099,440	662,450	1,498,860	0	5,218,630	1,571,140	15,605,955			22,395,725
スポーツ振興積立資産	0	0	0	0	0	0	0	77,963,804			77,963,804
南部積立資産	0	0	0	0	0	0	0	18,608,655			18,608,655
スポーツ調整基金	0	0	5,726,804	0	0	5,726,804	0	2,266			5,729,070
特定資産合計	1,957,880	1,099,440	6,389,254	1,498,860	0	10,945,434	1,571,140	112,180,680			124,697,254
(3) その他固定資産											
建物	0	0	0	0	0	0	0	46,267,521			46,267,521
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	1,965,481			1,965,481
その他固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	48,233,003			48,233,003
固定資産合計	1,957,880	1,099,440	6,389,254	1,498,860	0	10,945,434	1,571,140	261,416,383			273,932,957
資産合計	-5,366,086	-2,657,964	8,643,001	31,886,603	18,166,919	50,672,473	55,462,130	252,853,290			358,987,893
II 負債の部											
1. 流動負債											
未払金	7,050,741	5,529,789	270,939	20,915,537	773,419	34,540,425	12,958,157	875,292			48,373,874
前受金	250,954	0	0	9,240	0	260,194	0	1,543,904			1,804,098
預り金	0	0	0	0	0	0	0	167,300			167,300
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	0	0			0
流動負債合計	7,301,695	5,529,789	270,939	20,924,777	773,419	34,800,619	12,958,157	2,586,496			50,345,272
2. 固定負債											
退職給付引当金	1,957,880	1,099,440	662,450	1,498,860	0	5,218,630	1,571,140	15,605,955			22,395,725
固定負債合計	1,957,880	1,099,440	662,450	1,498,860	0	5,218,630	1,571,140	15,605,955			22,395,725
負債合計	9,259,575	6,629,229	933,389	22,423,637	773,419	40,019,249	14,529,297	18,192,451	0		72,740,997
III 正味財産の部											
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											
(うち基本財産への充当額)	-14,625,661	-9,287,193	7,709,612	9,462,966	17,393,500	10,653,224	40,932,833	133,660,839			185,246,896
(うち特定資産への充当額)	(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)	(96,574,725)			(102,301,529)
正味財産合計	-14,625,661	-9,287,193	7,709,612	9,462,966	17,393,500	10,653,224	40,932,833	234,660,839			286,246,896
負債及び正味財産合計	-5,366,086	-2,657,964	8,643,001	31,886,603	18,166,919	50,672,473	55,462,130	252,853,290			358,987,893

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	2,000	896	1,104
基本財産受取利息	2,000	896	1,104
受取員登録料	38,856,600	39,645,300	-788,700
指導者登録料	27,060,600	27,703,800	-643,200
指図書旗業登録料	10,862,400	11,022,000	-159,600
団旗業登録料	925,200	913,200	12,000
事国傷講事広そ	8,400	6,300	2,100
国傷害講習業・他の	22,428,632	22,024,590	404,042
国傷害講習業・他の	8,992,500	9,244,000	-251,500
講習業・他の	8,348,000	8,594,000	-246,000
講習業・他の	2,039,700	1,478,300	561,400
講習業・他の	797,750	588,500	209,250
講習業・他の	1,804,532	1,618,690	185,842
講習業・他の	446,150	501,100	-54,950
講習業・他の	224,752,111	262,029,250	-37,277,139
講習業・他の	181,190,651	227,613,024	-46,422,373
講習業・他の	18,654,365	11,848,802	6,805,563
講習業・他の	15,878,747	13,552,345	2,326,402
講習業・他の	11,930	0	11,930
講習業・他の	9,016,418	9,015,079	1,339
講習業・他の	157,581,552	165,230,863	-7,649,311
講習業・他の	157,581,552	165,230,863	-7,649,311
講習業・他の	59,783,876	59,235,519	548,357
講習業・他の	59,179,976	58,329,519	850,457
講習業・他の	603,900	906,000	-302,100
講習業・他の	250,000	400,000	-150,000
講習業・他の	250,000	400,000	-150,000
講習業・他の	351,203,500	352,277,500	-1,074,000
講習業・他の	332,707,000	334,207,000	-1,500,000
講習業・他の	13,269,000	13,269,000	0
講習業・他の	3,637,500	3,691,500	-54,000
講習業・他の	1,590,000	1,110,000	480,000
講習業・他の	3,841,308	5,790,798	-1,949,490
講習業・他の	3,841,308	5,790,798	-1,949,490
講習業・他の	3,732,710	2,056,479	1,676,231
講習業・他の	76,770	788,649	-711,879
講習業・他の	640,000	0	640,000
講習業・他の	2,979,380	1,222,230	1,757,150
講習業・他の	36,560	45,600	-9,040
講習業・他の	462,500	0	462,500
講習業・他の	462,500	0	462,500
講習業・他の	862,894,789	908,691,195	-45,796,406
(2) 経常費用			
役員報酬	854,922,905	897,578,481	-42,655,576
役員報酬	2,974,890	3,009,000	-34,110
役員報酬	109,262,686	109,552,933	-290,247
役員報酬	3,381,440	3,408,330	-26,890
役員報酬	16,474,679	16,194,620	280,059
役員報酬	162,884,056	130,127,074	32,756,982
役員報酬	3,275,141	4,354,010	-1,078,869
役員報酬	955,432	2,358,625	-1,403,193
役員報酬	17,281,042	27,243,395	-9,962,353
役員報酬	14,809,168	17,620,564	-2,811,396
役員報酬	3,863,512	4,790,810	-927,298
役員報酬	106,908	113,000	-6,092
役員報酬	116,021,586	120,143,907	-4,122,321
役員報酬	65,894,955	68,638,064	-2,743,109
役員報酬	12,450,952	11,601,626	849,326
役員報酬	17,752,697	69,747,391	-51,994,694
役員報酬	5,847,500	6,728,400	-880,900
役員報酬	27,318,100	30,438,075	-3,119,975
役員報酬	28,477,342	28,747,770	-270,428
役員報酬	0	90,000	-90,000
役員報酬	233,401,974	231,604,501	1,797,473
役員報酬	4,588,421	4,407,452	180,969
役員報酬	2,091,655	1,928,538	163,117
役員報酬	563,839	650,675	-86,836
役員報酬	559,835	762,075	-202,240
役員報酬	3,671,745	2,110,296	1,561,449
役員報酬	1,013,350	1,207,350	-194,000

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	27,503,026	22,630,370	4,872,656
役員報酬	2,079,110	2,091,000	-11,890
職員給付	6,560,855	5,613,025	947,830
福利厚生費	303,560	306,670	-3,110
旅費	1,464,163	1,248,902	215,261
通信費	1,930,440	2,279,760	-349,320
減価償却費	348,998	253,778	95,220
消耗品費	2,956,468	3,071,991	-115,523
印刷費	753,361	729,964	23,397
燃費	2,950,300	1,275,750	1,674,550
賃借料	242,349	201,731	40,618
保険料	663,020	748,999	-85,979
諸謝金	1,860,360	107,810	1,752,550
租税	94,500	93,000	1,500
支払	260,350	144,000	116,350
委託費	705,000	695,000	10,000
手食費	2,129,750	2,063,120	66,630
交際費	1,699,042	1,294,770	404,272
雑費	48,700	61,675	-12,975
	452,700	338,400	114,300
	0	11,025	-11,025
経常費用計	882,425,931	920,208,851	-37,782,920
評価損益等調整前当期経常増減額	-19,531,142	-11,517,656	-8,013,486
特定資産評価損益等	1,043,000	1,534,000	-491,000
特定資産評価損益等	1,043,000	1,534,000	-491,000
評価損益等計	1,043,000	1,534,000	-491,000
当期経常増減額	-18,488,142	-9,983,656	-8,504,486
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-18,488,142	-9,983,656	-8,504,486
一般正味財産期首残高	203,735,038	213,718,694	-9,983,656
一般正味財産期末残高	185,246,896	203,735,038	-18,488,142
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	101,000,000	0
指定正味財産期末残高	101,000,000	101,000,000	0
III 正味財産期末残高	286,246,896	304,735,038	-18,488,142

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

公益財団法人北海道体育協会

科 目	公益目的事業会計					小計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去
	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	2,000	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	2,000	
受取登録料	0	0	38,856,600	0	0	38,856,600	0	0	
団員登録料	0	0	27,060,600	0	0	27,060,600	0	0	
指導者登録料	0	0	10,862,400	0	0	10,862,400	0	0	
役員登録料	0	0	925,200	0	0	925,200	0	0	
団旗登録料	0	0	8,400	0	0	8,400	0	0	
事業収益	17,759,050	1,873,300	2,519,282	0	0	22,151,632	0	277,000	
国体参加料	8,992,500	0	0	0	0	8,992,500	0	0	
傷害補償加入金	8,348,000	0	0	0	0	8,348,000	0	0	
講習会等参加料	0	1,435,700	604,000	0	0	2,039,700	0	0	
事業参加料	0	0	520,750	0	0	520,750	0	277,000	
広告・協賛金収入	0	410,000	1,394,532	0	0	1,804,532	0	0	
その他事業収入	418,550	27,600	0	0	0	446,150	0	0	
利用料金等収益	0	0	0	112,685,536	0	112,685,536	112,066,575	0	
施設利用料収入	0	0	0	92,167,461	0	92,167,461	89,023,190	0	
施設利用外収入	0	0	0	9,522,170	0	9,522,170	9,132,195	0	
自主事業収入	0	0	0	10,983,975	0	10,983,975	4,894,772	0	
広告・協賛金収入	0	0	0	11,930	0	11,930	0	0	
その他事業収入	0	0	0	0	0	0	9,016,418	0	
受取地方補助金	153,757,552	3,324,000	500,000	0	0	157,581,552	0	0	
北海道補助金	153,757,552	3,324,000	500,000	0	0	157,581,552	0	0	
受取民間補助金	2,333,000	33,467,476	23,773,400	0	0	59,573,876	0	210,000	
日体協補助金	2,053,000	33,467,476	23,659,500	0	0	59,179,976	0	0	
その他民間補助金	280,000	0	113,900	0	0	393,900	0	210,000	
受取民間助成金	0	200,000	50,000	0	0	250,000	0	0	
スポーツ安全協会助成金収入	0	200,000	50,000	0	0	250,000	0	0	
受取負担金	480,000	0	1,050,000	196,297,128	8,483,250	206,310,378	136,409,872	8,483,250	
北海道負担金	0	0	0	196,297,128	0	196,297,128	136,409,872	0	
競技団体負担金	0	0	0	0	6,634,500	6,634,500	0	6,634,500	
地方団体負担金	0	0	0	0	1,818,750	1,818,750	0	1,818,750	
受取負担金	480,000	0	1,050,000	0	30,000	1,560,000	0	30,000	
受取寄付金	0	0	0	0	3,633,988	3,633,988	0	207,320	
寄付金	0	0	0	0	3,633,988	3,633,988	0	207,320	
雑収益	50,000	2,359,750	271,000	0	0	2,680,750	25,560	1,026,400	
受取利息収入	0	0	0	0	0	0	0	76,770	
広告・協賛金収入	50,000	0	0	0	0	50,000	0	590,000	
事業交付金収入	0	2,359,750	260,000	0	0	2,619,750	0	359,630	
雑収入	0	0	11,000	0	0	11,000	25,560	0	
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	462,500	
特定資産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	462,500	
経常収益計	174,379,602	41,224,526	67,020,282	308,982,664	12,117,238	603,724,312	248,502,007	10,668,470	
(2) 経常費用									
事業費	196,113,819	61,474,218	80,285,621	320,448,971	0	658,322,629	196,600,276	0	
役員報酬	405,680	185,840	101,420	1,057,950	0	1,750,890	1,224,000	0	
給料手当	21,559,099	17,959,207	12,694,527	28,424,546	0	80,637,379	28,625,307	0	
退職給付費用	965,770	619,320	351,660	723,930	0	2,660,680	720,760	0	
福利厚生費	3,344,547	2,729,213	1,914,501	4,091,616	0	12,079,877	4,394,802	0	
旅費交通費	128,491,356	16,680,380	15,214,720	1,609,314	0	161,995,770	888,286	0	
通信運搬費	891,033	446,977	422,220	850,330	0	2,610,560	664,581	0	
消耗什器備品費	0	0	63,000	660,823	0	723,823	231,609	0	
消耗品費	2,067,037	3,258,314	3,955,014	5,775,946	0	15,056,311	2,224,731	0	
修繕費	0	0	0	8,869,984	0	8,869,984	5,939,184	0	
印刷製本費	615,195	616,728	1,570,249	517,860	0	3,320,032	543,480	0	
燃料費	6,215	0	34,846	38,015	0	79,076	27,832	0	
光熱水料費	0	0	0	68,452,720	0	68,452,720	47,568,866	0	
賃借料	7,205,302	7,260,127	4,672,532	39,225,127	0	58,363,088	7,531,867	0	
保険料	8,485,950	0	309,462	2,180,891	0	10,976,303	1,474,649	0	
諸謝金	6,685,740	1,945,000	227,000	8,807,042	0	17,664,782	87,915	0	
租税公課	0	20,000	10,000	3,432,302	0	3,462,302	2,385,198	0	
支払負担金	1,769,500	1,431,850	23,102,150	868,599	0	27,172,099	146,001	0	
支払助成金	7,490,626	7,549,620	13,437,096	0	0	28,477,342	0	0	
委託費	2,987,985	254,500	440,759	139,002,076	0	142,685,320	90,716,654	0	
手数料	2,168,934	273,722	255,285	1,103,757	0	3,801,698	786,723	0	
食糧費	19,000	202,650	1,310,180	556,545	0	2,088,375	3,280	0	
交際費	0	40,770	46,000	237,518	0	324,288	239,551	0	
図書費	0	0	0	559,835	0	559,835	0	0	
広告宣伝費	94,500	0	0	3,402,245	0	3,496,745	175,000	0	
雑支出	860,350	0	153,000	0	0	1,013,350	0	0	
管理費	0	0	0	0	0	0	0	27,503,026	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	2,079,110	
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	6,560,855	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	303,560	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,464,163	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	1,930,440	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	348,998	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	2,956,468	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	753,361	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	2,950,300	
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	242,349	
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	663,020	
保険料	0	0	0	0	0	0	0	1,860,360	
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	94,500	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	260,350	
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	705,000	
委託費	0	0	0	0	0	0	0	2,129,750	
手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,699,042	
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	48,700	
交際費	0	0	0	0	0	0	0	452,700	
経常費用計	196,113,819	61,474,218	80,285,621	320,448,971	0	658,322,629	196,600,276	27,503,026	
評価損益等調整前当期経常増減額	-21,734,217	-20,249,692	-13,265,339	-11,466,307	12,117,238	-54,598,317	51,901,731	-16,834,556	
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	1,043,000	
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	1,043,000	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	1,043,000	
当期経常増減額	-21,734,217	-20,249,692	-13,265,339	-11,466,307	12,117,238	-54,598,317	51,901,731	-15,791,556	
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	
(2) 経常外費用									
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	
他会計振替額	16,769,815	14,961,107	9,704,502	13,900,295	-3,433,988	51,901,731	-51,901,731	0	
当期一般正味財産増減額	-4,964,402	-5,288,585	-3,560,837	2,433,988	8,683,250	-2,696,586	0	-15,791,556	
一般正味財産期首残高	-9,661,259	-3,998,608	11,270,449	7,028,978	8,710,250	13,349,810	40,932,833	149,452,395	
一般正味財産期末残高	-14,625,661	-9,287,193	7,709,612	9,462,966	17,393,500	10,653,224	40,932,833	133,660,839	
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	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	101,000,000	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	101,000,000	
III 正味財産期末残高	-14,625,661	-9,287,193	7,709,612	9,462,966	17,393,500	10,653,224	40,932,833	234,660,839	

(単位：円)

合 計
2,000
2,000
38,856,600
27,060,600
10,862,400
925,200
8,400
22,428,632
8,992,500
8,348,000
2,039,700
797,750
1,804,532
446,150
224,752,111
181,190,651
18,654,365
15,878,747
11,930
9,016,418
157,581,552
157,581,552
59,783,876
59,179,976
603,900
250,000
250,000
351,203,500
332,707,000
13,269,000
3,637,500
1,590,000
3,841,308
3,841,308
3,732,710
76,770
640,000
2,979,380
36,560
462,500
462,500
862,894,789
854,922,905
2,974,890
109,262,686
3,381,440
16,474,679
162,884,056
3,275,141
955,432
17,281,042
14,809,168
3,863,512
106,908
116,021,586
65,894,955
12,450,952
17,752,697
5,847,500
27,318,100
28,477,342
233,401,974
4,588,421
2,091,655
563,839
559,835
3,671,745
1,013,350
27,503,026
2,079,110
6,560,855
303,560
1,464,163
1,930,440
348,998
2,956,468
753,361
2,950,300
242,349
663,020
1,860,360
94,500
260,350
705,000
2,129,750
1,699,042
48,700
452,700
882,425,931
-19,531,142
1,043,000
1,043,000
1,043,000
-18,488,142
0
0
0
0
-18,488,142
203,735,038
185,246,896
0
101,000,000
101,000,000
286,246,896

収支計算書<資金収支ベース>
(平成25年4月1日から平成26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
I <事業活動収支の部>				
1. 事業活動収入				
(1) 基本財産運用益	2,000	2,000	0	
① 基本財産受取利息	2,000	2,000	0	
(2) 受取登録料	38,851,000	38,856,600	△ 5,600	
① 団員登録料	27,060,000	27,060,600	△ 600	
② 指導者登録料	10,862,000	10,862,400	△ 400	
③ 役職員登録料	925,000	925,200	△ 200	
④ 団旗登録料	4,000	8,400	△ 4,400	
(3) 事業収益	22,165,000	22,428,632	△ 263,632	
① 国体参加料	8,914,000	8,992,500	△ 78,500	
② 傷害補償加入金	8,309,000	8,348,000	△ 39,000	
③ 講習会等参加料	1,866,000	2,039,700	△ 173,700	
④ 事業参加料	787,000	797,750	△ 10,750	
⑤ 広告・協賛金収入	1,855,000	1,804,532	50,468	
⑥ その他事業収入	434,000	446,150	△ 12,150	
(4) 利用料金等収益	217,164,000	224,752,111	△ 7,588,111	
① 施設利用料収入	180,653,000	181,190,651	△ 537,651	
② 施設利用外収入	12,450,000	18,654,365	△ 6,204,365	
③ 自主事業収入	14,923,000	15,878,747	△ 955,747	
④ その他事業収入	9,138,000	9,028,348	109,652	
(5) 受取地方補助金	157,673,000	157,581,552	91,448	
① 北海道補助金	157,673,000	157,581,552	91,448	
② その他地方補助金			0	
(6) 受取民間補助金	71,980,000	59,783,876	12,196,124	
① 日体協補助金	71,375,000	59,179,976	12,195,024	
② その他民間補助金	605,000	603,900	1,100	
(7) 受取民間助成金	250,000	250,000	0	
① スポーツ安全協会助成金収入	250,000	250,000	0	
(8) 受取負担金	351,257,000	351,203,500	53,500	
① 北海道負担金	332,707,000	332,707,000	0	
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	3,637,500	53,500	
④ 受取負担金	1,590,000	1,590,000	0	
(9) 受取寄附金	3,895,000	3,841,308	53,692	
① 寄附金	3,895,000	3,841,308	53,692	
(10) 雑収入	2,531,000	3,739,841	△ 1,208,841	
① 受取利息収入	80,000	83,901	△ 3,901	
② 広告・協賛金収入	590,000	640,000	△ 50,000	
③ 事業交付金収入	1,775,000	2,979,380	△ 1,204,380	
④ 雑収入	86,000	36,560	49,440	
(11) 特定資産運用益	460,000	462,500	△ 2,500	
① 特定資産配当金	460,000	462,500	△ 2,500	
事業活動収入計	866,228,000	862,901,920	3,326,080	
2. 事業活動支出				
(1) <公1>競技力向上推進事業	196,024,000	195,148,049	875,951	
① 国民体育大会事業	81,840,000	81,076,567	763,433	
② 競技団体等強化事業	83,512,000	83,291,866	220,134	
③ 北方圏スポーツ交流事業	4,320,000	4,253,354	66,646	
④ 共通経費	26,352,000	26,526,262	△ 174,262	
(2) <公2>生涯スポーツ推進事業	74,343,000	60,854,898	13,488,102	
① スポーツ指導者育成事業	4,628,000	4,329,731	298,269	
② 地域スポーツ振興事業	2,301,000	2,182,465	118,535	
③ 日、韓、中スポーツ交流事業	42,466,000	30,166,832	12,299,168	
④ 南部忠平記念事業	1,036,000	1,032,050	3,950	
⑤ 広報・顕彰事業	1,529,000	1,389,963	139,037	
⑥ 共通経費	22,383,000	21,753,857	629,143	

収支計算書<資金収支ベース>
(平成25年4月1日から平成26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
(3) <公3>スポーツ少年団育成事業	83,145,000	79,933,961	3,211,039	
① 交流大会事業	23,464,000	22,212,205	1,251,795	
② 指導者等育成・養成事業	9,920,000	8,837,299	1,082,701	
③ 組織整備強化事業	34,341,000	33,577,447	763,553	
④ 共通経費	15,420,000	15,307,010	112,990	
(4) <公4>北海道立総合体育センター運営事業	317,021,000	319,725,041	△ 2,704,041	
① スポーツ教室・セミナー・クリニック事業	7,368,000	8,044,738	△ 676,738	
② スポーツワークショップ事業	3,964,000	3,798,060	165,940	
③ 子どもの体力・運動能力向上事業	4,033,000	3,404,343	628,657	
④ スポーツ相談事業	102,000	116,968	△ 14,968	
⑤ スポーツ大会開催事業	187,000	186,571	429	
⑥ スポーツ施設貸出事業	58,228,000	58,122,191	105,809	
⑦ スポーツ情報展示事業	675,000	731,681	△ 56,681	
⑧ 共通経費	242,464,000	245,320,489	△ 2,856,489	
(5) 共通経費	0	0	0	
(6) <収1>収益事業	196,524,000	195,879,516	644,484	
① スポーツ以外施設貸出事業	161,318,000	161,635,407	△ 317,407	
② 共通経費	35,206,000	34,244,109	961,891	
(7) <法>管理費	25,222,000	24,242,998	979,002	
管理費	25,222,000	24,242,998	979,002	0
事業活動支出計	892,279,000	875,784,463	16,494,537	
事業活動収支差額	△ 26,051,000	△ 12,882,543	△ 13,168,457	
II <投資活動収支の部>				
1. 投資活動収入				
基本財産取崩収入	0	0	0	
普通預金取崩収入	0	0	0	
特定資産取崩収入	15,090,500	15,091,000	△ 500	
①退職給付引当資産取崩収入	0	500	△ 500	
② スポーツ振興積立資産取崩収入	8,271,103	8,271,103	0	
③南部積立資産取崩収入	6,819,397	6,819,397	0	
投資有価証券売却収入	1,043,000	1,043,000	0	
投資有価証券売却収入	1,043,000	1,043,000	0	
投資活動収入計	16,133,500	16,134,000	△ 500	
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出		0	0	
特定資産取得支出	19,830,000	19,828,548	1,452	
① 退職給付引当資産取得支出	3,679,000	3,685,250	△ 6,250	
② スポーツ振興積立資産積立支出	8,853,000	8,848,703	4,297	
③南部積立資産積立支出	7,296,000	7,293,456	2,544	
④スポーツ調整基金積立支出	2,000	1,139	861	
投資活動支出計	19,830,000	19,828,548	1,452	
投資活動収支差額	△ 3,696,500	△ 3,694,548	△ 1,952	
III <財務活動収支の部>	0	0	0	
1. 財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV <予備費支出>	0	0	0	
当期収支差額	△ 29,747,500	△ 16,577,091	△ 13,170,409	
前期繰越収支差額	51,286,755	51,286,755	0	
次期繰越収支差額	21,539,255	34,709,664	△ 13,170,409	

財産目録

平成26年 3月31日現在

公益財団法人北海道体育協会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金	額
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	手元保管	運転資金として使用	810,000	
預金			32,536,634	
普通預金・一般	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	4,939,277	
普通預金・少年	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	4,244,631	
普通預金・日韓	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	5,514,634	
普通預金・国体	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	0	
普通預金・競技	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	5,446,556	
普通預金・指定	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	11,618,117	
普通預金・免税	北海道銀行豊平支店	事業運営に係る寄附金として使用	773,419	
未収金		道立総合体育センター利用料金ほか	46,461,842	
前払費用		平成26年度保険料として	5,246,460	
流動資産合計				85,054,936
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券			101,002,700	
投資有価証券	ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンス	運用益を管理費の財源として使用	100,000,000	
投資有価証券(一般)	利付国債5年第106回	運用益を管理費の財源として使用	1,000,000	
	利付国債5年第108回	国債購入価格と額面との差額分	2,700	
				101,002,700
(2) 特定資産				
退職給付引当資産			22,395,725	
投資有価証券	利付市債5年平成23年度第1回	職員の退職に備えた積み立て	9,997,000	
定期預金	北海道銀行豊平支店	職員の退職に備えた積み立て	7,000,000	
普通預金	北海道銀行豊平支店	職員の退職に備えた積み立て	5,398,725	
スポーツ振興積立資産			77,963,804	
投資有価証券	ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンス	運用益を管理費の財源として使用	31,540,500	
投資有価証券	利付国債5年第113回	スポーツ振興のための積み立て	8,827,770	
定期預金	北海道銀行豊平支店	スポーツ振興のための積み立て	32,192,246	
定期預金	ゆうちょ銀行	スポーツ振興のための積み立て	3,000,000	
普通預金	ゆうちょ銀行	スポーツ振興のための積み立て	2,403,288	
南部積立資産			18,608,655	
投資有価証券	ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンス	運用益を管理費の財源として使用	5,299,500	
投資有価証券	利付国債5年第113回	スポーツ振興のための積み立て	7,272,879	
定期預金	北海道銀行豊平支店	スポーツ振興のための積み立て	6,020,424	
普通預金	北海道銀行豊平支店	スポーツ振興のための積み立て	15,852	
スポーツ調整基金			5,729,070	
普通預金	三井住友信託銀行札幌支店	スポーツ少年団のための積み立て	5,729,070	
				124,697,254
(3) その他固定資産				
建物		スポーツ振興のため (漕艇研修センター)	46,267,521	
車両運搬具		協会運営のため使用	1	
什器備品		協会運営のため使用	1,965,481	
				48,233,003
固定資産合計				273,932,957
資産合計				
				358,987,893
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金			48,373,874	
前受金			0	
預り金			1,804,098	
給与源泉所得税			153,780	
住民税			227,100	
社会保険料			1,163,024	
他源泉所得税			253,694	
その他			6,500	
未払法人税等			167,300	
流動負債合計				50,345,272
2. 固定負債				
退職給付引当金			22,395,725	
固定負債合計				22,395,725
負債合計				
				72,740,997
III 正味財産				
				286,246,896

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) 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				
投資有価証券	101,002,700			101,002,700
小 計	101,002,700	0	0	101,002,700
特定資産				
退職給付引当資産	18,710,975	3,685,250	500	22,395,725
スポーツ振興積立資産	77,390,114	8,848,703	8,275,013	77,963,804
南部積立資産	18,137,817	7,293,456	6,822,618	18,608,655
スポーツ調整基金	5,727,931	1,139		5,729,070
小 計	119,966,837	19,828,548	15,098,131	124,697,254
合 計	220,969,537	19,828,548	15,098,131	225,699,954

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 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	22,395,725			22,395,725
スポーツ振興積立資産	77,963,804		77,963,804	
南部積立資産	18,608,655		18,608,655	
スポーツ調整基金	5,729,070		5,729,070	
小 計	124,697,254	0	102,301,529	22,395,725
合 計	225,699,954	101,000,000	102,304,229	22,395,725

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	178,732,479	46,267,521
車両運搬具	780,530	780,529	1
什器備品	2,337,000	371,519	1,965,481
合 計	228,117,530	179,884,527	48,233,003

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	46,461,842	0	46,461,842
合 計	46,461,842	0	46,461,842

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内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産			
投資有価証券（野村證券㈱（ユーロ円債））	100,000,000	80,450,000	△ 19,550,000
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	1,002,600	△ 100
特定資産			
スポーツ振興特別積立金			
投資有価証券（野村證券㈱（ユーロ円債））	31,540,500	57,490,352	25,949,852
ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンス社債			
投資有価証券（北海道銀行）	8,827,770	8,849,280	21,510
利付国債5年113回			
南部忠平記念事業積立金			
投資有価証券（野村證券㈱（ユーロ円債））	5,299,500	9,659,648	4,360,148
ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンス社債			
投資有価証券（北海道銀行）	7,272,879	7,290,600	17,721
利付国債5年113回			
合 計	153,943,349	164,742,480	10,799,131

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
補助金						
地方公共団体補助金	北海道	0	157,661,000	157,661,000	0	
民間補助金収入	日本体育協会	0	59,179,976	59,179,976	0	
民間補助金収入	他団体	0	603,900	603,900	0	
民間助成金収入	スポーツ安全協会	0	250,000	250,000	0	
負担金						
北海道体育センター負担金	北海道	0	332,707,000	332,707,000	0	
合 計		0	550,401,876	550,401,876	0	

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	18,710,725	3,685,000			22,395,725

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				

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				