

貸借対照表

平成29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	78,205,175	98,481,761	-20,276,586
未収金	44,314,940	21,261,542	23,053,398
前払費用	5,243,784	5,233,644	10,140
流動資産合計	127,763,899	124,976,947	2,786,952
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	29,305,000	29,213,000	92,000
スポーツ振興積立資産	181,509,493	131,466,115	50,043,378
南部積立資産	24,037,495	25,516,339	-1,478,844
スポーツ調整基金	690,503	690,492	11
特定資産合計	235,542,491	186,885,946	48,656,545
(3) その他固定資産			
建物	38,723,658	40,696,758	-1,973,100
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1,953,874	1,957,743	-3,869
預け金	2,500	2,500	0
その他固定資産合計	40,680,033	42,657,002	-1,976,969
固定資産合計	377,225,224	330,545,648	46,679,576
資産合計	504,989,123	455,522,595	49,466,528
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	54,770,389	44,366,543	10,403,846
前受金	77,250	0	77,250
預り金	1,533,415	1,394,404	139,011
未払法人税等	19,984,200	16,454,600	3,529,600
未払消費税等	4,351,800	0	4,351,800
流動負債合計	80,717,054	62,215,547	18,501,507
2. 固定負債			
退職給付引当金	29,305,000	29,213,000	92,000
固定負債合計	29,305,000	29,213,000	92,000
負債合計	110,022,054	91,428,547	18,593,507
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)	293,967,069	263,094,048	30,873,021
(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)	206,237,491	157,672,946	48,564,545
正味財産合計	394,967,069	364,094,048	30,873,021
負債及び正味財産合計	504,989,123	455,522,595	49,466,528

貸借対照表内訳表

平成29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	北海道体育協会								合 計
	公1	公2	公3	公4	公益・共通事業	その他事業	法人会計	内部取引消去	
I 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	-20,708,498	-11,229,269	5,090,747	15,649,003	25,187,560	121,854,357	-57,638,725	0	78,205,175
未払費用	1,344,693	343,008	579,040	18,261,253	889,190	25,841,440	1,371,681	-4,315,365	44,314,940
流動資産合計	-19,363,805	-10,886,261	5,669,787	35,988,235	26,076,750	149,139,818	-54,545,260	-4,315,365	127,763,899
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	101,002,700	0	101,002,700
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	101,002,700	0	101,002,700
(2) 特定資産									
退職給付引当資産	6,997,980	5,693,690	2,754,810	4,817,280	0	0	9,041,240	0	29,305,000
スポーツ振興積立資産	0	0	0	0	0	0	181,509,493	0	181,509,493
南部積立資産	0	0	0	0	0	0	24,037,495	0	24,037,495
スポーツ調整基金	0	0	686,804	0	0	0	3,699	0	690,503
特定資産合計	6,997,980	5,693,690	3,441,614	4,817,280	0	0	214,591,927	0	235,542,491
(3) その他固定資産									
建物	0	0	0	0	0	0	38,723,658	0	38,723,658
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	1	0	1
什器備品	0	0	0	0	0	0	1,953,874	0	1,953,874
預け金	500	500	500	295	0	205	500	0	2,500
その他固定資産合計	500	500	500	295	0	205	40,678,033	0	40,680,033
固定資産合計	6,998,480	5,694,190	3,442,114	4,817,575	0	205	356,272,660	0	377,225,224
資産合計	-12,365,325	-5,192,071	9,111,901	40,805,810	26,076,750	149,140,023	301,727,400	-4,315,365	504,989,123
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	3,837,732	845,761	203,870	23,957,958	0	20,789,707	9,450,726	-4,315,365	54,770,389
前受金	0	77,250	0	0	0	0	0	0	77,250
預り金	301,736	0	0	0	0	0	1,231,679	0	1,533,415
未払法人税等	0	0	0	0	0	19,914,200	70,000	0	19,984,200
未払消費税等	0	0	0	2,567,606	0	1,784,194	0	0	4,351,800
流動負債合計	4,139,468	923,011	203,870	26,525,564	0	42,488,101	10,752,405	-4,315,365	80,717,054
2. 固定負債									
退職給付引当金	6,997,980	5,693,690	2,754,810	4,817,280	0	0	9,041,240	0	29,305,000
固定負債合計	6,997,980	5,693,690	2,754,810	4,817,280	0	0	9,041,240	0	29,305,000
負債合計	11,137,448	6,616,701	2,958,680	31,342,844	0	42,488,101	19,793,645	-4,315,365	110,022,054
III 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
寄附金	0	0	0	0	0	0	101,000,000	0	101,000,000
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	101,000,000	0	101,000,000
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	101,000,000	0	101,000,000
2. 一般正味財産	-23,502,773	-11,808,772	6,153,221	9,462,966	26,076,750	106,651,922	180,933,755	0	293,967,069
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	2,700	0	2,700
(うち特定資産への充当額)	0	0	686,804	0	0	0	205,550,687	0	206,237,491
正味財産合計	-23,502,773	-11,808,772	6,153,221	9,462,966	26,076,750	106,651,922	281,933,755	0	394,967,069
負債及び正味財産合計	-12,365,325	-5,192,071	9,111,901	40,805,810	26,076,750	149,140,023	301,727,400	-4,315,365	504,989,123

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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			
基本財産運用益	1,158,000	3,950,726	-2,792,726
基本財産受取配当利息金	1,158,000	390,726	767,274
基本財産登録料	0	3,560,000	-3,560,000
受取員登録料	35,815,800	36,558,600	-742,800
団指役団旗業登録料	23,782,200	24,436,800	-654,600
指導者登録料	11,047,200	11,163,600	-116,400
団旗業登録料	986,400	952,800	33,600
事業参加益	0	5,400	-5,400
国傷害補償等参加料	26,867,342	27,830,590	-963,248
国傷害補償等参加料	13,856,000	14,092,000	-236,000
国傷害補償等参加料	8,133,000	8,343,000	-210,000
講習業・協賛業収入	2,011,880	2,170,880	-159,000
講習業・協賛業収入	654,440	1,048,840	-394,400
その他の協賛業収入	1,789,222	1,714,670	74,552
その他の協賛業収入	422,800	461,200	-38,400
利用料等収入	341,700,002	286,319,111	55,380,891
施設利用料外収入	292,396,836	241,634,786	50,762,050
施設主事業収入	21,945,422	17,930,128	4,015,294
自告の他協賛業収入	20,268,906	19,876,769	392,137
自告の他協賛業収入	1,085,627	1,124,257	-38,630
自告の他協賛業収入	6,003,211	5,753,171	250,040
受取北海道補助金	154,186,954	144,332,143	9,854,811
受取北海道補助金	154,186,954	144,332,143	9,854,811
受取民協補助金	14,081,296	14,766,151	-684,855
受取民協補助金	13,746,656	14,416,041	-669,385
受取民協補助金	334,640	350,110	-15,470
受取民協補助金	200,000	200,000	0
スポーツ安全協会助成金収入	200,000	200,000	0
受取北海道負担金	344,150,500	345,710,500	-1,560,000
北競技団体負担金	325,922,000	325,922,000	0
北競技団体負担金	13,381,000	13,381,000	0
受取団体負担金	3,637,500	3,637,500	0
受取団体負担金	1,210,000	2,770,000	-1,560,000
受取寄附金	3,947,097	6,677,568	-2,730,471
受取寄附金	3,947,097	6,677,568	-2,730,471
雑広告・協賛金収入	4,346,010	4,984,940	-638,930
雑広告・協賛金収入	0	630,000	-630,000
雑広告・協賛金収入	2,387,920	2,629,180	-241,260
雑広告・協賛金収入	1,958,090	1,725,760	232,330
特定資産運用利益	450,855	5,199,617	-4,748,762
特定資産受取配当利息金	450,855	209,617	241,238
特定資産受取配当利息金	0	4,990,000	-4,990,000
経常収益計	926,903,856	876,529,946	50,373,910
(2) 経常費用			
事業費	846,299,462	807,330,402	38,969,060
役員報酬	2,822,162	3,063,059	-240,897
給付手当	108,583,654	106,137,926	2,445,728
退職給付費用	3,142,140	3,888,995	-746,855
福利厚生費	17,357,058	16,652,101	704,957
旅費	144,669,128	132,647,588	12,021,540
通信費	2,502,551	2,687,154	-184,603
消耗什耗	3,870,067	429,743	3,440,324
修繕費	23,511,733	13,781,130	9,730,603
印刷製本費	23,687,634	13,446,481	10,241,153
印刷製本費	2,492,499	3,204,546	-712,047
燃料費	76,878	137,765	-60,887
光熱費	115,379,058	118,744,884	-3,365,826
賃借料	40,972,727	41,179,106	-206,379
保険料	12,003,247	12,492,736	-489,489
諸謝金	11,027,430	11,616,625	-589,195
租税公課	18,513,200	10,809,800	7,703,400
支払	25,054,640	25,682,928	-628,288
委託手数料	26,061,228	29,111,199	-3,049,971
食糧費	254,191,606	252,007,956	2,183,650
食糧費	4,441,747	4,091,994	349,753
食糧費	1,547,238	2,216,764	-669,526
食糧費	383,764	378,801	4,963
食糧費	491,939	500,721	-8,782
食糧費	2,672,134	1,639,400	1,032,734
食糧費	844,000	781,000	63,000

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	29,747,173	27,556,462	2,190,711
役 員 報 酬	1,961,168	2,128,582	-167,414
給 料 手 費	7,177,564	7,051,857	125,707
退 職 給 付 費	1,294,860	1,603,280	-308,420
福 利 厚 生 費	1,502,038	1,446,188	55,850
旅 費 信 託 費	2,939,110	2,678,185	260,925
通 信 費	565,136	364,262	200,874
減 価 償 却 費	1,976,969	2,735,410	-758,441
消 耗 什 器 備 品 費	5,100	154,008	-148,908
消 修 費	666,264	606,871	59,393
印 刷 繕 製 本 費	2,082,688	0	2,082,688
燃 料 借 入 費	229,314	341,377	-112,063
賃 借 料 費	252,241	232,738	19,503
保 険 料 費	585,807	649,536	-63,729
租 税 公 担 付 金 課 金	1,795,271	1,806,235	-10,964
支 払 税 負 寄 託 金 費	64,800	0	64,800
支 払 税 負 寄 託 金 費	62,100	105,300	-43,200
支 払 税 負 寄 託 金 費	671,640	716,040	-44,400
支 払 税 負 寄 託 金 費	330,000	0	330,000
支 払 税 負 寄 託 金 費	2,389,284	2,137,320	251,964
支 払 税 負 寄 託 金 費	1,210,781	1,299,697	-88,916
支 払 税 負 寄 託 金 費	1,106,194	1,108,346	-2,152
支 払 税 負 寄 託 金 費	596,694	391,230	205,464
支 払 税 負 寄 託 金 費	282,150	0	282,150
経常費用計	876,046,635	834,886,864	41,159,771
評価損益等調整前当期経常増減額	50,857,221	41,643,082	9,214,139
特定資産評価損益等	0	30,825,000	-30,825,000
特定資産評価損益等	0	30,825,000	-30,825,000
評価損益等計	0	30,825,000	-30,825,000
当期経常増減額	50,857,221	72,468,082	-21,610,861
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
一 般 管 理 口 座	-1,060,968	3,450,000	-4,510,968
指 定 管 理 口 座	211,700	-5,000,000	5,211,700
そ の 他 管 理 口 座	849,268	1,550,000	-700,732
税引前当期一般正味財産増減額	50,857,221	72,468,082	-21,610,861
法人税、住民税及び事業税等	19,984,200	16,454,600	3,529,600
法人税、住民税及び事業税等	19,984,200	16,454,600	3,529,600
事業費) 法人税等	19,914,200	16,384,600	3,529,600
管理費) 法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	30,873,021	56,013,482	-25,140,461
一般正味財産期首残高	263,094,048	207,080,566	56,013,482
一般正味財産期末残高	293,967,069	263,094,048	30,873,021
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	2,168,718	4,724,447	-2,555,729
受 取 寄 付 金	2,168,718	4,724,447	-2,555,729
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	-2,168,718	-4,724,447	2,555,729
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	-2,168,718	-4,724,447	2,555,729
寄 付 金	-2,168,718	-4,724,447	2,555,729
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	394,967,069	364,094,048	30,873,021

平成28年度会計正味財産増減計算書内訳表
(平成28年4月1日から平成29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	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	共通				
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	1,158,000	1,158,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	1,158,000	1,158,000
受取登録料	0	0	35,815,800	0	0	35,815,800	0	0	35,815,800
団員登録料	0	0	23,782,200	0	0	23,782,200	0	0	23,782,200
指導者登録料	0	0	11,047,200	0	0	11,047,200	0	0	11,047,200
役員登録料	0	0	986,400	0	0	986,400	0	0	986,400
団旗登録料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	22,602,000	2,146,400	2,118,942	0	0	26,867,342	0	0	26,867,342
国体参加料	13,856,000	0	0	0	0	13,856,000	0	0	13,856,000
傷害補償加入金	8,133,000	0	0	0	0	8,133,000	0	0	8,133,000
講習会等参加料	0	1,721,400	290,480	0	0	2,011,880	0	0	2,011,880
事業参加料	0	0	654,440	0	0	654,440	0	0	654,440
広告・協賛金取	205,200	410,000	1,174,022	0	0	1,789,222	0	0	1,789,222
その他事業収入	407,800	15,000	0	0	0	422,800	0	0	422,800
利用料金等収益	0	0	0	132,872,121	0	132,872,121	208,827,881	0	341,700,002
施設利用料収入	0	0	0	105,495,736	0	105,495,736	186,901,100	0	292,396,836
施設利用外収入	0	0	0	9,645,588	0	9,645,588	12,299,834	0	21,945,422
自主事業収入	0	0	0	15,766,472	0	15,766,472	4,502,434	0	20,268,906
広告・協賛金取	0	0	0	1,080,000	0	1,080,000	5,627	0	1,085,627
その他事業収入	0	0	0	884,325	0	884,325	5,118,886	0	6,003,211
受取地方補助金	150,893,954	2,793,000	500,000	0	0	154,186,954	0	0	154,186,954
北海道補助金	150,893,954	2,793,000	500,000	0	0	154,186,954	0	0	154,186,954
その他地方補助	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取民間補助金	2,227,070	3,572,286	8,281,940	0	0	14,081,296	0	0	14,081,296
日体協補助金	1,947,070	3,572,286	8,227,300	0	0	13,746,656	0	0	13,746,656
その他民間補助	280,000	0	54,640	0	0	334,640	0	0	334,640
受取民間助成金	0	200,000	0	0	0	200,000	0	0	200,000
スポーツ安助成金取	0	200,000	0	0	0	200,000	0	0	200,000
その他民間助成	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	1,150,000	192,293,980	0	193,443,980	133,628,020	17,078,500	344,150,500
北海道負担金	0	0	0	192,293,980	0	192,293,980	133,628,020	0	325,922,000
競技団体負担金	0	0	0	0	0	0	0	13,381,000	13,381,000
地方団体負担金	0	0	0	0	0	0	0	3,637,500	3,637,500
その他負担金	0	0	1,150,000	0	0	1,150,000	0	60,000	1,210,000
受取寄附金	0	0	0	2,168,718	889,190	3,057,908	0	889,189	3,947,097
寄附金	0	0	0	2,168,718	889,190	3,057,908	0	889,189	3,947,097
雑収益	0	1,181,000	332,000	0	0	1,513,000	23,140	2,809,870	4,346,010
受取利息収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告・協賛金取	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業交付金収入	0	1,181,000	320,000	0	0	1,501,000	0	886,920	2,387,920
雑収入	0	0	12,000	0	0	12,000	23,140	1,922,950	1,958,090
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	450,855	450,855
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	450,855	450,855
特定資産受取配当	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	175,723,024	9,892,686	48,198,682	327,334,819	889,190	562,038,401	342,479,041	22,386,414	926,903,856
(2) 経常費用									
事業費	197,474,085	32,786,478	58,038,772	339,523,322	0	627,822,657	218,476,805	0	846,299,462
役員報酬	382,666	191,332	95,666	1,004,500	0	1,674,164	1,147,998	0	2,822,162
給料手当	20,870,267	16,968,769	11,302,047	30,548,210	0	79,689,293	28,894,361	0	108,583,654
退職給付費用	1,134,750	820,250	440,980	746,160	0	3,142,140	0	0	3,142,140
福利厚生費	3,343,748	2,733,896	1,790,746	4,753,507	0	12,621,897	4,735,161	0	17,357,058
旅費交通費	136,041,860	635,780	6,736,310	715,664	0	144,129,614	214,746	0	144,344,360
通信運搬費	497,449	250,467	305,123	845,239	0	1,898,278	604,273	0	2,502,551
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	48,967	45,230	41,407	2,270,687	0	2,406,291	1,463,776	0	3,870,067
消耗品費	1,806,702	1,206,108	1,484,349	13,525,645	0	18,022,804	5,447,729	0	23,470,533
修繕費	22,302	17,204	12,106	14,406,310	0	14,457,922	9,229,712	0	23,687,634
印刷製本費	701,556	474,679	1,152,973	135,409	0	2,464,617	27,882	0	2,492,499
燃料費	36,085	3,146	19,319	10,597	0	69,147	7,731	0	76,878
光熱水料費	0	0	0	67,162,900	0	67,162,900	48,216,158	0	115,379,058
賃借料	6,428,289	616,541	741,180	26,990,455	0	34,776,465	6,215,622	0	40,992,087
保険料	8,179,918	9,208	164,252	2,183,415	0	10,536,793	1,466,454	0	12,003,247
諸謝金	5,313,052	276,000	426,500	5,349,350	0	11,364,902	10,000	0	11,374,902
租税公課	1,000	0	400	7,350,500	0	7,351,900	11,161,300	0	18,513,200
支払負担金	1,885,000	1,419,320	21,480,220	162,639	0	24,947,179	107,461	0	25,054,640
支払助成金	6,928,272	6,719,733	11,331,643	1,081,580	0	26,061,228	0	0	26,061,228
委託費	0	297,000	58,579	156,375,645	0	156,731,224	97,460,382	0	254,191,606
手数料	1,667,389	73,465	142,041	969,621	0	2,852,516	1,588,367	0	4,440,883
食糧費	900,413	28,350	312,931	296,744	0	1,538,438	8,800	0	1,547,238
交際費	30,000	0	0	0	0	30,000	353,764	0	383,764
図書費	0	0	0	491,939	0	491,939	0	0	491,939
広告宣伝費	410,400	0	0	2,146,606	0	2,557,006	115,128	0	2,672,134
雑支出	844,000	0	0	0	0	844,000	0	0	844,000
管理費	0	0	0	0	0	0	29,747,173	29,747,173	29,747,173
役員報酬							1,961,168	1,961,168	1,961,168
給料手当							7,177,564	7,177,564	7,177,564
退職給付費用							1,294,860	1,294,860	1,294,860
福利厚生費							1,502,038	1,502,038	1,502,038
旅費交通費							2,939,110	2,939,110	2,939,110
通信運搬費							565,136	565,136	565,136
減価償却費							1,976,969	1,976,969	1,976,969
消耗什器備品費							5,100	5,100	5,100
消耗品費							666,264	666,264	666,264
修繕費							2,082,688	2,082,688	2,082,688
印刷製本費							229,314	229,314	229,314
燃料費							252,241	252,241	252,241
賃借料							585,807	585,807	585,807
保険料							1,795,271	1,795,271	1,795,271
諸謝金							64,800	64,800	64,800
租税公課							62,100	62,100	62,100
支払負担金							671,640	671,640	671,640
支払寄付金							330,000	330,000	330,000
委託費							2,389,284	2,389,284	2,389,284
手数料							1,210,781	1,210,781	1,210,781
食糧費							1,106,194	1,106,194	1,106,194
交際費							596,694	596,694	596,694
図書費							0	0	0
広告宣伝費							0	0	0
雑支出							282,150	282,150	282,150
経常費用計	197,474,085	32,786,478	58,038,772	339,523,322	0	627,822,657	218,476,805	29,747,173	876,046,635
評価損益調整前当期増減額	△ 21,751,061	△ 22,893,792	△ 9,840,090	△ 12,188,503	889,190	△ 65,784,256	124,002,236	△ 7,360,759	50,857,221
基本財産評価損益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 21,751,061	△ 22,893,792	△ 9,840,090	△ 12,188,503	889,190	△ 65,784,256	124,002,236	△ 7,360,759	50,857,221
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	21,751,061	22,893,792	9,840,090	12,188,503	△ 889,190	65,784,256	△ 64,251,408	△ 1,532,848	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	59,750,828	△ 8,893,607	50,857,221
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	19,914,200	70,000	19,984,200
法人税、住民税及び事業税等	0	0	0	0	0	0	19,914,200	70,000	19,984,200
事業費)法人税等	0	0	0	0	0	0	19,914,200	0	19,914,200
管理費)法人税等	0	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	39,836,628	△ 8,963,607	30,873,021
一般正味財産期首残高	△ 23,502,773	△ 11,808,772	6,153,221	9,462,966	26,076,750	6,381,392	66,815,294	189,897,362	263,094,048
一般正味財産期末残高	△ 23,502,773	△ 11,808,772	6,153,221	9,462,966	26,076,750	6,381,392	106,651,922	180,	

平成28年度会計収支計算書<資金収支計算ベース>

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(公益財団法人北海道体育協会)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 額	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	1,158,000	1,158,000	0	
① 基本財産受取利息	1,158,000	1,158,000	0	
② 基本財産受取配当	0	0	0	
(2) 受取登録料	35,818,000	35,815,800	△ 2,200	
① 団員登録料	23,783,000	23,782,200	△ 800	
② 指導者登録料	11,048,000	11,047,200	△ 800	
③ 役職員登録料	987,000	986,400	△ 600	
④ 団旗登録料	0	0	0	
(3) 事業収益	26,523,000	26,867,342	344,342	
① 国体参加料	13,753,000	13,856,000	103,000	
② 傷害補償加入金	8,089,000	8,133,000	44,000	
③ 講習会等参加料	1,921,000	2,011,880	90,880	
④ 事業参加料	755,000	654,440	△ 100,560	
⑤ 広告・協賛金収入	1,585,000	1,789,222	204,222	
⑥ その他事業収入	420,000	422,800	2,800	
(4) 利用料金等収益	340,929,000	341,700,002	771,002	
① 施設利用料収入	291,487,000	292,396,836	909,836	
② 施設利用外収入	21,738,000	21,945,422	207,422	
③ 自主事業収入	20,835,000	20,268,906	△ 566,094	
④ 広告・協賛金収入	1,085,000	1,085,627	627	
⑤ その他事業収入	5,784,000	6,003,211	219,211	
(5) 受取地方補助金	154,189,000	154,186,954	△ 2,046	
① 北海道補助金	154,189,000	154,186,954	△ 2,046	
② その他地方補助金	0	0	0	
(6) 受取民間補助金	14,258,000	14,081,296	△ 176,704	
① 日体協補助金	13,923,000	13,746,656	△ 176,344	
② その他民間補助金	335,000	334,640	△ 360	
(7) 受取民間助成金	200,000	200,000	0	
① スポーツ安全協会助成金収入	200,000	200,000	0	
② その他民間助成金収入	0	0	0	
(8) 受取負担金	344,150,000	344,150,500	500	
① 北海道負担金	325,922,000	325,922,000	0	
② 競技団体負担金	13,381,000	13,381,000	0	
③ 地方団体負担金	3,637,000	3,637,500	500	
④ その他負担金	1,210,000	1,210,000	0	
(9) 受取寄附金	3,600,000	3,947,097	347,097	
① 寄附金	3,600,000	3,947,097	347,097	
(10) 雑収入	4,494,000	4,346,010	△ 147,990	
① 受取利息収入	0	0	0	
② 広告・協賛金収入	0	0	0	
③ 事業交付金収入	2,570,000	2,387,920	△ 182,080	
④ 雑収入	1,924,000	1,958,090	34,090	
(11) 特定資産運用益	468,000	462,850	△ 5,150	
① 特定資産受取利息	468,000	462,850	△ 5,150	
② 特定資産受取配当	0	0	0	
事業活動収入計	925,787,000	926,915,851	1,128,851	
2. 事業活動支出				
(1) < 公1 > 競技力向上推進事業	195,959,000	196,339,335	380,335	
① 国民体育大会事業	98,907,000	99,035,056	128,056	
② 競技団体等強化事業	66,997,000	66,944,295	△ 52,705	
③ 北方圏スポーツ交流事業	3,932,000	3,924,040	△ 7,960	
④ 共通経費	26,123,000	26,435,944	312,944	
(2) < 公2 > 生涯スポーツ推進事業	31,964,000	31,966,228	2,228	
① スポーツ指導者育成事業	4,694,000	4,696,103	2,103	
② 地域スポーツ振興事業	2,040,000	2,018,044	△ 21,956	
③ 日、韓、中スポーツ交流事業	802,000	800,864	△ 1,136	
④ 南部忠平記念事業	1,411,000	1,316,504	△ 94,496	
⑤ 広報・顕彰事業	1,694,000	1,662,894	△ 31,106	
⑥ 共通経費	21,323,000	21,471,819	148,819	

平成28年度会計収支計算書<資金収支計算ベース>

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(公益財団法人北海道体育協会)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
(3) <公3>スポーツ少年団育成事業	58,960,000	57,597,792	△ 1,362,208	
① 交流大会事業	7,129,000	6,727,653	△ 401,347	
② 指導者等育成・養成事業	7,416,000	7,084,020	△ 331,980	
③ 組織整備強化事業	30,411,000	29,983,919	△ 427,081	
④ 共通経費	14,004,000	13,802,200	△ 201,800	
(4) <公4>北海道立総合体育センター運営事業	338,081,000	338,777,162	696,162	
① スポーツ教室・セミナー・クリニック事業	11,757,000	11,606,291	△ 150,709	
② スポーツワークショップ事業	3,189,000	3,470,099	281,099	
③ 子どもの体力・運動能力向上事業	3,150,000	2,498,876	△ 651,124	
④ スポーツ相談事業	231,000	229,439	△ 1,561	
⑤ スポーツ大会開催事業	0	0	0	
⑥ スポーツ施設貸出事業	47,055,000	47,602,023	547,023	
⑦ スポーツ情報展示事業	562,000	553,092	△ 8,908	
⑧ 共通経費	272,137,000	272,817,342	680,342	
(5) 共通経費	0	0	0	
(6) <収1>収益事業	240,595,000	238,391,005	△ 2,203,995	
① スポーツ以外施設貸出事業	25,364,000	25,092,225	△ 271,775	
② 共通経費	215,231,000	213,298,780	△ 1,932,220	
(7) <法>管理費	31,357,000	30,890,344	△ 466,656	
① 人件費	14,919,000	14,985,770	66,770	
② 事務諸費	16,438,000	15,904,574	△ 533,426	
事業活動支出計	896,916,000	893,961,866	△ 2,954,134	
事業活動収支差額	28,871,000	32,953,985	4,082,985	
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	6,265,000	6,265,000	0	
① 退職給付引当資産取崩収入	4,345,000	4,345,000	0	
② スポーツ振興積立資産取崩収入	0	0	0	
③ 南部積立資産取崩収入	1,920,000	1,920,000	0	
④ スポーツ少年団調整基金取崩収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
投資活動収入計	6,265,000	6,265,000	0	
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	0	
特定資産取得支出	54,439,000	54,933,540	494,540	
① 退職給付引当資産取得支出	4,439,000	4,437,000	△ 2,000	
② スポーツ振興積立資産積立支出	50,000,000	50,049,955	49,955	
③ 南部積立資産積立支出	0	446,574	446,574	
④ スポーツ調整基金積立支出	0	11	11	
投資活動支出計	54,439,000	54,933,540	494,540	
投資活動収支差額	△ 48,174,000	△ 48,668,540	△ 494,540	
III <財務活動収支の部>				
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	0	0	
IV <予備費支出>	0	0	0	
当期収支差額	△ 19,303,000	△ 15,714,555	3,588,445	
前期繰越収支差額	62,761,400	62,761,400	0	
次期繰越収支差額	43,458,400	47,046,845	3,588,445	

財産目録

平成29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			77,395,175	
普通預金・一般	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	1,840,229	
普通預金・少年	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	6,321,196	
普通預金・日韓	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	0	
普通預金・団体	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	3,030,007	
普通預金・指定	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	57,911,646	
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	3,947,097	
普通預金・退職	北海道銀行豊平支店	職員の退職金として	4,345,000	
未収金		道立総合体育センター利用料金ほか	44,314,940	
前払費用		平成29年度保険料として	5,243,784	
流動資産合計				127,763,899
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	道債20年H27第12回	運用益を管理費の財源として使用	100,000,000	
	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	
投資有価証券(一般)	利付国債5年第106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				
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	20,000,000	
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	9,305,000	
スポーツ振興積立資産			181,509,493	
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	8,808,039	
投資有価証券	327回北海道電力債	運用益を管理費の財源として使用	50,000,000	
投資有価証券	328回北海道電力債	運用益を管理費の財源として使用	50,000,000	
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	70,000,000	
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	2,701,454	
南部積立資産			24,037,495	
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	7,256,625	
投資有価証券	道債5年H27第8回	運用益を管理費の財源として使用	12,000,000	
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	4,219,424	
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	174,294	
普通預金・一般	北海道銀行豊平支店	スポーツ振興のための積み立て	387,152	
スポーツ調整基金			690,503	
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	690,503	
				235,542,491
(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)	38,723,658	
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	1,953,874	
預け金		協会運営のため使用	2,500	
				40,680,033
固定資産合計				377,225,224
資産合計				504,989,123
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金			54,770,389	
前受金			77,250	
預り金			1,533,415	
給与源泉所得税			0	
住民税			0	
社会保険料			1,228,318	
雇用保険料			3,361	
他源泉所得税			301,736	
仮受金			0	
未払法人税等			19,984,200	
未払消費税等			4,351,800	
流動負債合計				80,717,054
2. 固定負債				
退職給付引当金			29,305,000	
固定負債合計				29,305,000
負債合計				110,022,054
III 正味財産				394,967,069

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	29,213,000	4,437,000	4,345,000	29,305,000
スポーツ振興積立資産	131,466,115	50,049,955	6,577	181,509,493
南部積立資産	25,516,339	446,574	1,925,418	24,037,495
スポーツ調整基金	690,492	11	0	690,503
小 計	186,885,946	54,933,540	6,276,995	235,542,491
合 計	287,888,646	54,933,540	6,276,995	336,545,191

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	29,305,000			29,305,000
	スポーツ振興積立資産	181,509,493		181,509,493	
	南部積立資産	24,037,495		24,037,495	
	スポーツ調整基金	690,503		690,503	
小	計	235,542,491	0	206,237,491	29,305,000
合	計	336,545,191	101,000,000	206,240,191	29,305,000

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	186,276,342	38,723,658
車両運搬具		780,530	780,529	1
什器備品		2,337,000	383,126	1,953,874
合	計	228,117,530	187,439,997	40,677,533

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		44,314,940	0	44,314,940
合	計	44,314,940	0	44,314,940

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
基本財産			
北海道債 (H27年度12回/20年)	100,000,000	107,580,000	7,580,000
利付国債5年第106回	1,002,700	1,002,200	△ 500
特定資産			
スポーツ振興特別積立金			
利付国債5年第113回	8,808,039	8,859,840	51,801
327回 北海道電力社債 (みずほ証券)	30,000,000	30,123,000	123,000
327回 北海道電力社債 (大和証券)	20,000,000	20,086,000	86,000
328回 北海道電力社債 (大和証券)	50,000,000	50,450,000	450,000
南部忠平記念事業積立金			
利付国債5年第113回	7,256,625	7,299,300	42,675
北海道債 (H27年度第8回/5年)	12,000,000	12,055,200	55,200
合 計	229,067,364	237,455,540	8,388,176

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	154,186,954	154,186,954	0	
民間補助金収入	日本体育協会	0	13,746,656	13,746,656	0	
民間補助金収入	他団体	0	334,640	334,640	0	
民間助成金収入	スポーツ安全協会	0	200,000	200,000	0	
負担金						
北海道体育センター負担金	北海道	0	325,922,000	325,922,000	0	
合 計		0	494,390,250	494,390,250	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 受取寄附金振替額	2,168,718
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	2,168,718

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	29,213,000	4,437,000	4,345,000		29,305,000

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				