

貸借対照表

平成30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	79,693,841	78,205,175	1,488,666
未 収 金	69,106,009	44,314,940	24,791,069
前 払 費 用	5,210,324	5,243,784	-33,460
流動資産合計	154,010,174	127,763,899	26,246,275
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投 資 有 価 証 券	101,000,000	101,002,700	-2,700
基本財産合計	101,000,000	101,002,700	-2,700
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	23,991,000	29,305,000	-5,314,000
ス ポ ー ツ 振 興 積 立 資 産	181,529,316	181,509,493	19,823
南 部 積 立 資 産	24,053,827	24,037,495	16,332
ス ポ ー ツ 調 整 基 金	690,509	690,503	6
特定資産合計	230,264,652	235,542,491	-5,277,839
(3) その他固定資産			
建 物	36,847,715	38,723,658	-1,875,943
車 両 運 搬 具	0	1	-1
什 器 備 品	1,950,005	1,953,874	-3,869
預 け 金	2,500	2,500	0
その他固定資産合計	38,800,220	40,680,033	-1,879,813
固定資産合計	370,064,872	377,225,224	-7,160,352
資産合計	524,075,046	504,989,123	19,085,923
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	64,087,836	54,770,389	9,317,447
前 受 金	313,000	77,250	235,750
預 り 金	1,798,752	1,533,415	265,337
仮 受 金	9,500	0	9,500
未 払 法 人 税 等	14,201,200	19,984,200	-5,783,000
未 払 消 費 税 等	2,197,200	4,351,800	-2,154,600
流動負債合計	82,607,488	80,717,054	1,890,434
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	23,991,000	29,305,000	-5,314,000
固定負債合計	23,991,000	29,305,000	-5,314,000
負債合計	106,598,488	110,022,054	-3,423,566
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)	316,476,558	293,967,069	22,509,489
(うち特定資産への充当額)	0	2,700	-2,700
(うち特定資産への充当額)	206,273,652	206,237,491	36,161
正味財産合計	417,476,558	394,967,069	22,509,489
負債及び正味財産合計	524,075,046	504,989,123	19,085,923

貸借対照表内訳表

平成30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	-17,769,216	-11,004,513	5,773,854	13,023,236	25,397,871	125,243,308	-60,970,699	0	79,693,841
未 収 金	3,753,723	200,540	578,564	21,378,275	678,879	41,323,603	1,192,425	0	69,106,009
前 払 費 用	0	0	0	2,076,221	0	1,442,799	1,691,304	0	5,210,324
流動資産合計	-14,015,493	-10,803,973	6,352,418	36,477,732	26,076,750	168,009,710	-58,086,970	0	154,010,174
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
投 資 有 価 証 券	0	0	0	0	0	0	101,000,000	0	101,000,000
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	101,000,000	0	101,000,000
(2) 特定資産									
退 職 給 付 引 当 資 産	6,972,960	5,740,780	2,472,540	3,459,140	0	0	5,345,580	0	23,991,000
ス ポ ー ツ 振 興 積 立 資 産	0	0	0	0	0	0	181,529,316	0	181,529,316
南 部 積 立 資 産	0	0	0	0	0	0	24,053,827	0	24,053,827
ス ポ ー ツ 調 整 基 金	0	0	686,804	0	0	0	3,705	0	690,509
特定資産合計	6,972,960	5,740,780	3,159,344	3,459,140	0	0	210,932,428	0	230,264,652
(3) その他固定資産									
建 物	0	0	0	0	0	0	36,847,715	0	36,847,715
車 両 運 搬 具	0	0	0	0	0	0	0	0	0
什 器 備 品	0	0	0	0	0	0	1,950,005	0	1,950,005
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	38,798,220	0	38,800,220
固定資産合計	6,973,460	5,741,280	3,159,844	3,459,435	0	205	350,730,648	0	370,064,872
資産合計	-7,042,033	-5,062,693	9,512,262	39,937,167	26,076,750	168,009,915	292,643,678	0	524,075,046
II 負債の部									
1. 流動負債									
未 払 金	9,085,865	972,299	606,501	25,718,726	0	14,363,809	13,340,636	0	64,087,836
前 受 金	0	33,000	280,000	0	0	0	0	0	313,000
預 り 金	392,415	0	0	0	0	0	1,406,337	0	1,798,752
仮 受 金	9,500	0	0	0	0	0	0	0	9,500
未 払 法 人 税 等	0	0	0	0	0	14,131,200	70,000	0	14,201,200
未 払 消 費 税 等	0	0	0	1,296,335	0	900,865	0	0	2,197,200
流動負債合計	9,487,780	1,005,299	886,501	27,015,061	0	29,395,874	14,816,973	0	82,607,488
2. 固定負債									
退 職 給 付 引 当 金	6,972,960	5,740,780	2,472,540	3,459,140	0	0	5,345,580	0	23,991,000
固定負債合計	6,972,960	5,740,780	2,472,540	3,459,140	0	0	5,345,580	0	23,991,000
負債合計	16,460,740	6,746,079	3,359,041	30,474,201	0	29,395,874	20,162,553	0	106,598,488
III 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
寄 付 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	138,614,041	171,481,125	0	316,476,558
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	686,804	0	0	0	205,586,848	0	206,273,652
正味財産合計	-23,502,773	-11,808,772	6,153,221	9,462,966	26,076,750	138,614,041	272,481,125	0	417,476,558
負債及び正味財産合計	-7,042,033	-5,062,693	9,512,262	39,937,167	26,076,750	168,009,915	292,643,678	0	524,075,046

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	1,148,064	1,158,000	-9,936
基本財産受取利息	1,148,064	1,158,000	-9,936
基本財産受取配当金	0	0	0
受取登録料	35,399,760	35,815,800	-416,040
団員登録料	23,556,000	23,782,200	-226,200
指導者登録料	10,863,600	11,047,200	-183,600
役職員登録料	978,000	986,400	-8,400
団旗登録料	2,160	0	2,160
事業収益	27,810,759	26,867,342	943,417
国体参加料	13,977,000	13,856,000	121,000
傷害補償加入金	8,087,000	8,133,000	-46,000
講習会参加料	1,690,960	2,011,880	-320,920
事業参加料	1,454,600	654,440	800,160
広告・協賛金収入	2,180,649	1,789,222	391,427
その他事業収入	420,550	422,800	-2,250
利用料金等収益	320,936,360	341,700,002	-20,763,642
施設利用料収入	266,303,240	292,396,836	-26,093,596
施設利用外収入	25,169,313	21,945,422	3,223,891
自主事業収入	21,353,281	20,268,906	1,084,375
広告・協賛金収入	1,632,523	1,085,627	546,896
その他事業収入	6,478,003	6,003,211	474,792
受取地方補助金	196,592,999	154,186,954	42,406,045
北海道補助金	196,592,999	154,186,954	42,406,045
受取民間補助金	24,131,380	14,081,296	10,050,084
日体協補助金	23,808,660	13,746,656	10,062,004
その他民間補助金	322,720	334,640	-11,920
受取民間助成金	200,000	200,000	0
スポーツ安全協会助成金収入	200,000	200,000	0
受取負担金	346,077,320	344,150,500	1,926,820
北海道負担金	328,128,000	325,922,000	2,206,000
競技団体負担金	13,111,000	13,381,000	-270,000
地方団体負担金	3,624,000	3,637,500	-13,500
受取負担金	1,214,320	1,210,000	4,320
受取寄附金	3,857,030	3,947,097	-90,067
寄附金	3,857,030	3,947,097	-90,067
雑収益	5,406,728	4,346,010	1,060,718
広告・協賛金収入	580,000	0	580,000
事業交付金収入	2,781,480	2,387,920	393,560
雑収入	2,045,248	1,958,090	87,158
特定資産運用益	425,837	450,855	-25,018
特定資産受取利息	425,837	450,855	-25,018
特定資産受取配当金	0	0	0
経常収益計	961,986,237	926,903,856	35,082,381
(2) 経常費用			
事業費	892,961,341	846,299,462	46,661,879
役員報酬	2,832,000	2,822,162	9,838
給料手当	114,095,257	108,583,654	5,511,603
退職給付費用	2,966,620	3,142,140	-175,520
福利厚生費	18,341,286	17,357,058	984,228
旅費交通費	184,672,194	144,669,128	40,003,066
通信搬費	3,240,461	2,502,551	737,910
消耗什器備品費	4,210,428	3,870,067	340,361
消耗品費	23,290,079	23,511,733	-221,654
修繕費	21,431,696	23,687,634	-2,255,938
印刷製本費	2,519,432	2,492,499	26,933
燃料費	373,448	76,878	296,570
光熱水料費	117,813,535	115,379,058	2,434,477
賃借料	43,210,945	40,972,727	2,238,218
保険料	12,050,861	12,003,247	47,614
諸謝金	10,863,000	11,027,430	-164,430
租税公課	11,813,350	18,513,200	-6,699,850
支払負担金	24,638,980	25,054,640	-415,660
支払助成金	28,802,195	26,061,228	2,740,967
委託手数料	256,191,225	254,191,606	1,999,619
手数料	3,940,877	4,441,747	-500,870
食糧費	1,004,163	1,547,238	-543,075
交際費	391,037	383,764	7,273
図書費	483,202	491,939	-8,737
広報宣伝費	2,894,070	2,672,134	221,936
雑支出	891,000	844,000	47,000

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	32,338,536	29,747,173	2,591,363
役 員 報 酬	1,968,000	1,961,168	6,832
給 料 手 当	7,362,151	7,177,564	184,587
退 職 給 付 費 用	1,271,380	1,294,860	-23,480
福 利 厚 生 費	1,521,052	1,502,038	19,014
旅 費 交 通 費	3,566,410	2,939,110	627,300
通 信 運 搬 費	641,179	565,136	76,043
減 価 償 却 費	1,879,812	1,976,969	-97,157
消 耗 什 器 備 品 費	779,522	5,100	774,422
消 耗 品 費	476,072	666,264	-190,192
修 繕 費	101,867	2,082,688	-1,980,821
印 刷 製 本 費	371,654	229,314	142,340
燃 料 費	239,840	252,241	-12,401
賃 借 料	1,486,926	585,807	901,119
保 険 料	1,819,714	1,795,271	24,443
諸 謝 金	64,800	64,800	0
租 税 公 課	24,200	62,100	-37,900
支 払 負 担 金	732,040	671,640	60,400
支 払 寄 付 金	0	330,000	-330,000
委 託 費	4,864,298	2,389,284	2,475,014
手 数 料	1,259,759	1,210,781	48,978
食 糧 費	1,114,578	1,106,194	8,384
交 際 費	394,714	596,694	-201,980
雑 支 出	398,568	282,150	116,418
経常費用計	925,299,877	876,046,635	49,253,242
評価損益等調整前当期経常増減額	36,686,360	50,857,221	-14,170,861
特 定 資 産 評 価 損 益 等	0	0	0
特 定 資 産 評 価 損 益 等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	36,686,360	50,857,221	-14,170,861
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固 定 資 産 売 却 益	24,329	0	24,329
車 両 運 搬 売 却 益	24,329	0	24,329
経常外収益計	24,329	0	24,329
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	24,329	0	24,329
他 会 計 振 替 額	0	0	0
一 般 口 座	-1,144,559	-1,060,968	-83,591
指 定 管 理 口 座	0	211,700	-211,700
そ の 他 口 座	1,144,559	849,268	295,291
税引前当期一般正味財産増減額	36,710,689	50,857,221	-14,146,532
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 等	14,201,200	19,984,200	-5,783,000
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 等	14,201,200	19,984,200	-5,783,000
事 業 費) 法 人 税 等	14,131,200	19,914,200	-5,783,000
管 理 費) 法 人 税 等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	22,509,489	30,873,021	-8,363,532
一般正味財産期首残高	293,967,069	263,094,048	30,873,021
一般正味財産期末残高	316,476,558	293,967,069	22,509,489
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	2,499,273	2,168,718	330,555
受 取 寄 付 金	2,499,273	2,168,718	330,555
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	-2,499,273	-2,168,718	-330,555
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	-2,499,273	-2,168,718	-330,555
寄 付 金	-2,499,273	-2,168,718	-330,555
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	417,476,558	394,967,069	22,509,489

平成29年度公益財団法人北海道体育協会 正味財産増減計算書内訳書

平成29年 4月 1日から平成30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						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	小計			
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	0	0	0	0	0	0	0	1,148,064	1,148,064
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	1,148,064	1,148,064
基本財産受配当	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受 取 登 録 料	0	0	35,399,760	0	0	35,399,760	0	0	35,399,760
団 員 登 録 料	0	0	23,556,000	0	0	23,556,000	0	0	23,556,000
指導者 登 録料	0	0	10,863,600	0	0	10,863,600	0	0	10,863,600
役職員 登 録料	0	0	978,000	0	0	978,000	0	0	978,000
団 旗 登 録 料	0	0	2,160	0	0	2,160	0	0	2,160
事 業 収 益	23,409,550	2,199,120	2,202,089	0	0	27,810,759	0	0	27,810,759
国 体 参 加 料	13,977,000	0	0	0	0	13,977,000	0	0	13,977,000
傷害補償加入金	8,087,000	0	0	0	0	8,087,000	0	0	8,087,000
講習会等参加料	0	1,354,120	336,840	0	0	1,690,960	0	0	1,690,960
指導者 登 録料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事 業 参 加 料	400,000	420,000	634,600	0	0	1,454,600	0	0	1,454,600
広告・協賛金収	540,000	410,000	1,230,649	0	0	2,180,649	0	0	2,180,649
その他事業収入	405,550	15,000	0	0	0	420,550	0	0	420,550
利用料金等収益	0	0	0	139,243,569	0	139,243,569	181,692,791	0	320,936,360
施設利用料収入	0	0	0	107,321,440	0	107,321,440	158,981,800	0	266,303,240
施設利用外収入	0	0	0	12,622,500	0	12,622,500	12,546,813	0	25,169,313
自主事業収入	0	0	0	16,694,190	0	16,694,190	4,659,091	0	21,353,281
広告・協賛金収	0	0	0	1,623,230	0	1,623,230	9,293	0	1,632,523
その他事業収入	0	0	0	982,209	0	982,209	5,495,794	0	6,478,003
受取地方補助金	193,473,999	2,619,000	500,000	0	0	196,592,999	0	0	196,592,999
北海道 補 助 金	193,473,999	2,619,000	500,000	0	0	196,592,999	0	0	196,592,999
その他地方補助	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取民間補助金	11,619,483	4,560,760	7,951,137	0	0	24,131,380	0	0	24,131,380
日体協 補 助 金	11,339,483	4,560,760	7,908,417	0	0	23,808,660	0	0	23,808,660
その他民間補助	280,000	0	42,720	0	0	322,720	0	0	322,720
受取民間助成金	0	200,000	0	0	0	200,000	0	0	200,000
スポーツ安助成金収	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	1,154,320	193,595,520	0	194,749,840	134,532,480	16,795,000	346,077,320
北海道 負 担 金	0	0	0	193,595,520	0	193,595,520	134,532,480	0	328,128,000
競技団体負担金	0	0	0	0	0	0	0	13,111,000	13,111,000
地方団体負担金	0	0	0	0	0	0	0	3,624,000	3,624,000
その他 負 担 金	0	0	1,154,320	0	0	1,154,320	0	60,000	1,214,320
受 取 寄 附 金	1,100,000	0	0	1,399,273	678,879	3,178,152	0	678,878	3,857,030
寄 附 金	1,100,000	0	0	1,399,273	678,879	3,178,152	0	678,878	3,857,030
雑 収 益	0	1,222,250	287,000	0	0	1,509,250	13,680	3,883,798	5,406,728
受取利息収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告・協賛金収	0	0	0	0	0	0	0	580,000	580,000
事業交付金収入	0	1,222,250	280,000	0	0	1,502,250	0	1,279,230	2,781,480
雑 収	0	0	7,000	0	0	7,000	13,680	2,024,568	2,045,248
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	425,837	425,837
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	425,837	425,837
特定資産受取配当	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	229,603,032	10,801,130	47,494,306	334,238,362	678,879	622,815,709	316,238,951	22,931,577	961,986,237
(2) 経常費用									
事業費	242,527,341	34,530,596	58,449,278	345,980,217	0	681,487,432	211,473,909	0	892,961,341
役員報酬	384,000	192,000	96,000	1,008,000	0	1,680,000	1,152,000		2,832,000
給料手当	20,504,306	17,537,704	11,754,728	33,835,149	0	83,631,887	30,463,370		114,095,257
退職給付費用	739,140	859,010	481,890	886,580	0	2,966,620	0		2,966,620
福利厚生費	3,195,818	2,775,577	1,875,520	5,420,613	0	13,267,528	5,073,758		18,341,286
旅費交通費	177,203,340	1,001,900	5,869,190	466,828	0	184,541,222	130,972		184,672,194
通信運搬費	733,313	319,977	411,994	1,070,812	0	2,536,096	704,365		3,240,461
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0		0
消耗什器備品費	445,392	138,456	50,328	2,315,893	0	2,950,069	1,260,359		4,210,428
消耗品費	2,804,076	1,095,047	1,424,448	12,511,056	0	17,834,627	5,455,452		23,290,079
修繕費	17,183	14,729	11,046	14,441,773	0	14,484,731	6,946,965		21,431,696
印刷製本費	778,031	452,562	1,223,846	34,149	0	2,488,588	30,844		2,519,432
燃料費	45,356	3,946	19,625	178,413	0	247,340	126,108		373,448
光熱水料費	0	0	0	68,603,659	0	68,603,659	49,209,876		117,813,535
賃借料	8,120,890	567,111	1,092,357	27,116,502	0	36,896,860	6,314,085		43,210,945
保険料	8,239,327	10,266	169,594	2,163,699	0	10,582,886	1,467,975		12,050,861
諸謝金	5,105,700	220,000	463,500	5,001,400	0	10,790,600	72,400		10,863,000
租税公課	0	0	0	6,988,794	0	6,988,794	4,824,556		11,813,350
支払負担金	2,109,000	1,180,520	21,064,460	172,250	0	24,526,230	112,750		24,638,980
支払助成金	8,312,730	7,755,760	11,733,705	1,000,000	0	28,802,195	0		28,802,195
委託費	0	294,200	58,579	158,869,314	0	159,222,093	96,969,132		256,191,225
手数料	1,954,835	80,005	135,371	1,034,905	0	3,205,116	735,761		3,940,877
食糧費	211,940	31,826	513,097	243,692	0	1,000,555	3,608		1,004,163
交際費	30,000	0	0	0	0	30,000	361,037		391,037
図書費	0	0	0	483,202	0	483,202	0		483,202
広告宣伝費	702,000	0	0	2,133,534	0	2,835,534	58,536		2,894,070
雑支出	891,000	0	0	0	0	891,000	0		891,000
管理費	0	0	0	0	0	0	0	32,338,536	32,338,536
役員報酬								1,968,000	1,968,000
給料手当								7,362,151	7,362,151
退職給付費用								1,271,380	1,271,380
福利厚生費								1,521,052	1,521,052
旅費交通費								3,566,410	3,566,410
通信運搬費								641,179	641,179
減価償却費								1,879,812	1,879,812
消耗什器備品費								779,522	779,522
消耗品費								476,072	476,072
修繕費								101,867	101,867
印刷製本費								371,654	371,654
燃料費								239,840	239,840
光熱水料費								0	0
賃借料								1,486,926	1,486,926
保険料								1,819,714	1,819,714
諸謝金								64,800	64,800
租税公課								24,200	24,200
支払負担金								732,040	732,040
支払助成金								0	0
支払寄付金								0	0
委託費								4,864,298	4,864,298
手数料								1,259,759	1,259,759
食糧費								1,114,578	1,114,578
交際費								394,714	394,714
図書費								0	0
広告宣伝費								0	0
雑支出								398,568	398,568
経常費用計	242,527,341	34,530,596	58,449,278	345,980,217	0	681,487,432	211,473,909	32,338,536	925,299,877
評価損益調整前当期増減額	-12,924,309	-23,729,466	-10,954,972	-11,741,855	678,879	-58,671,723	104,765,042	-9,406,959	36,686,360
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	-12,924,309	-23,729,466	-10,954,972	-11,741,855	678,879	-58,671,723	104,765,042	-9,406,959	36,686,360
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	24,329	24,329
車両運搬売却益	0	0	0	0	0	0	0	24,329	24,329
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	24,329	24,329
(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	24,329	24,329
他会計振替額	12,924,309	23,729,466	10,954,972	11,741,855	-678,879	58,671,723	-58,671,723	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	46,093,319	-9,382,630	36,710,689
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	14,131,200	70,000	14,201,200
法人税、住民税及び事業税等	0	0	0	0	0	0	14,131,200	70,000	14,201,200
事業費）法人税等	0	0	0	0	0	0	14,131,200	0	14,131,200
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	31,962,119	-9,452,630	22,509,489
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	106,651,922	180,933,755	293,967,069
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	138,614,041	171,481,125	316,476,558
II 指定正味財産増減の部									
受 取 寄 付 金	1,100,000	0	0	1,399,273	0	2,499,273	0	0	2,499,273
受 取 寄 付 金	1,100,000	0	0	1,399,273	0	2,499,273	0	0	2,499,273

平成29年度会計収支計算書<資金収支計算ベース>

(平成29年4月1日から平成30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	1,150,764	△ 7,236	
① 基本財産受取利息	1,158,000	1,150,764	△ 7,236	
② 基本財産受取配当	0	0	0	
(2) 受取登録料	35,402,000	35,399,760	△ 2,240	
① 団員登録料	23,556,000	23,556,000	0	
② 指導者登録料	10,863,000	10,863,600	600	
③ 役職員登録料	978,000	978,000	0	
④ 団旗登録料	5,000	2,160	△ 2,840	
(3) 事業収益	27,215,000	27,810,759	595,759	
① 国体参加料	13,559,000	13,977,000	418,000	
② 傷害補償加入金	7,878,000	8,087,000	209,000	
③ 講習会等参加料	1,724,000	1,690,960	△ 33,040	
④ 事業参加料	1,454,000	1,454,600	600	
⑤ 広告・協賛金収入	2,191,000	2,180,649	△ 10,351	
⑥ その他事業収入	409,000	420,550	11,550	
(4) 利用料金等収益	317,109,000	320,936,360	3,827,360	
① 施設利用料収入	264,190,000	266,303,240	2,113,240	
② 施設利用外収入	24,001,000	25,169,313	1,168,313	
③ 自主事業収入	21,827,000	21,353,281	△ 473,719	
④ 広告・協賛金収入	1,093,000	1,632,523	539,523	
⑤ その他事業収入	5,998,000	6,478,003	480,003	
(5) 受取地方補助金	197,517,000	196,592,999	△ 924,001	
① 北海道補助金	197,517,000	196,592,999	△ 924,001	
② その他地方補助金	0	0	0	
(6) 受取民間補助金	27,703,000	24,131,380	△ 3,571,620	
① 日体協補助金	27,308,000	23,808,660	△ 3,499,340	
② その他民間補助金	395,000	322,720	△ 72,280	
(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	346,073,000	346,077,320	4,320	
① 北海道負担金	328,128,000	328,128,000	0	
② 競技団体負担金	13,111,000	13,111,000	0	
③ 地方団体負担金	3,624,000	3,624,000	0	
④ その他負担金	1,210,000	1,214,320	4,320	
(9) 受取寄附金	4,300,000	3,857,030	△ 442,970	
① 寄附金	4,300,000	3,857,030	△ 442,970	
(10) 雑収入	5,082,000	5,406,728	324,728	
① 受取利息収入	0	0	0	
② 広告・協賛金収入	630,000	580,000	△ 50,000	
③ 事業交付金収入	2,447,000	2,781,480	334,480	
④ 雑収入	2,005,000	2,045,248	40,248	
(11) 特定資産運用益	433,000	437,832	4,832	
① 特定資産受取利息	433,000	437,832	4,832	
② 特定資産受取配当	0	0	0	
事業活動収入計	962,192,000	962,000,932	△ 191,068	(A)
2. 事業活動支出				
(1) <公1> 競技力向上推進事業	244,702,000	241,788,201	△ 2,913,799	
① 国民体育大会事業	136,916,000	136,143,783	△ 772,217	
② 競技団体等強化事業	81,042,000	77,213,408	△ 3,828,592	
③ 北方圏スポーツ交流事業	2,567,000	2,564,407	△ 2,593	
④ 共通経費	24,177,000	25,866,603	1,689,603	
(2) <公2> 生涯スポーツ推進事業	35,588,000	33,671,586	△ 1,916,414	
① スポーツ指導者育成事業	3,514,000	3,900,326	386,326	
② 地域スポーツ振興事業	2,229,000	1,993,304	△ 235,696	
③ 国際スポーツ交流事業	5,261,000	2,741,034	△ 2,519,966	
④ 南部忠平記念事業	1,411,000	1,309,504	△ 101,496	
⑤ 広報・顕彰事業	1,797,000	1,741,474	△ 55,526	
⑥ 共通経費	21,376,000	21,985,944	609,944	

平成29年度会計収支計算書<資金収支計算ベース>

(平成29年4月1日から平成30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	57,637,000	57,967,388	330,388	
① 交流大会事業	6,835,000	6,946,657	111,657	
② 指導者等育成・養成事業	7,025,000	6,737,229	△ 287,771	
③ 組織整備強化事業	30,182,000	29,838,389	△ 343,611	
④ 共通経費	13,595,000	14,445,113	850,113	
(4) <公4> 北海道立総合体育センター運営事業	344,846,000	345,093,637	247,637	
① スポーツ教室・セミナー・クリニック事業	12,639,000	12,077,725	△ 561,275	
② スポーツワークショップ事業	3,462,000	3,578,828	116,828	
③ 子どもの体力・運動能力向上事業	2,255,000	2,226,394	△ 28,606	
④ スポーツ相談事業	153,000	152,288	△ 712	
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	47,352,000	47,632,960	280,960	
⑦ スポーツ情報展示事業	1,322,000	1,320,046	△ 1,954	
⑧ 共通経費	277,663,000	278,105,396	442,396	
(5) 共通経費	0	0	0	
(6) <収1> 収益事業	226,630,000	225,605,109	△ 1,024,891	
① スポーツ以外施設貸出事業	23,129,000	23,509,114	380,114	
② 共通経費	203,501,000	202,095,995	△ 1,405,005	
(7) <法> 管理費	39,759,000	38,809,344	△ 949,656	
① 人件費	20,662,000	20,403,203	△ 258,797	
② 事務諸費	19,097,000	18,406,141	△ 690,859	
事業活動支出計	949,162,000	942,935,265	△ 6,226,735	(B)
事業活動収支差額	13,030,000	19,065,667	6,035,667	(C)
Ⅱ <投資活動収支の部>				
1. 投資活動収入				
基本財産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
投資証券売却収入	1,000,000	1,000,000	0	
普通預金取崩収入	0	0	0	
特定資産取崩収入	80,000,000	79,552,000	△ 448,000	
①退職給付引当資産取崩収入	10,000,000	9,552,000	△ 448,000	
②スポーツ振興積立資産取崩収入	70,000,000	70,000,000	0	
③南部積立資産取崩収入	0	0	0	
④スポーツ少年団調整基金取崩収入	0	0	0	
固定資産売却収入	24,000	24,330	330	
車両運搬売却収入	24,000	24,330	330	
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	81,024,000	80,576,330	△ 447,670	(D)
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	1,000,000	1,000,000	0	
投資有価証券取得支出	1,000,000	1,000,000	0	
特定資産取得支出	73,619,000	74,286,156	667,156	
①退職給付引当資産取得支出	3,572,000	4,238,000	666,000	
②スポーツ振興積立資産積立支出	70,026,000	70,026,400	400	
③南部積立資産積立支出	21,000	21,750	750	
④スポーツ調整基金積立支出	0	6	6	
投資活動支出計	74,619,000	75,286,156	667,156	(E)
投資活動収支差額	6,405,000	5,290,174	△ 1,114,826	(F)
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	19,435,000	24,355,841	4,920,841	
前期繰越収支差額	47,046,845	47,046,845	0	
次期繰越収支差額	66,481,845	71,402,686	4,920,841	

財産目録

平成30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			78,883,841	
普通預金・一般	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	11,694,427	
普通預金・少年	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	10,781,663	
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・国体	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	1,733,035	
普通預金・競技	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	4,864,249	
普通預金・指定	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	36,489,988	
普通預金・Jスター	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	1,011,449	
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	2,757,030	
普通預金・退職	北海道銀行豊平支店	職員の退職金として	9,552,000	
未収金		道立総合体育センター利用料金ほか	69,106,009	
前払費用		平成30年度保険料として	5,210,324	
流動資産合計				154,010,174
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券			101,000,000	
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10年第349回	運用益を管理費の財源として使用	1,000,000	
				101,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産			23,991,000	
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	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	3,991,000	
スポーツ振興積立資産			181,529,316	
投資有価証券	利付国債5年第113回	運用益を管理費の財源として使用	8,801,462	
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	
投資有価証券	348回北海道電力債	運用益を管理費の財源として使用	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	2,727,854	
南部積立資産			24,053,827	
投資有価証券	利付国債5年第113回	運用益を管理費の財源として使用	7,251,207	
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	583,196	
スポーツ調整基金			690,509	
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	690,509	
				230,264,652
(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)	36,847,715	
什器備品		協会運営のため使用	1,950,005	
預け金		協会運営のため使用	2,500	
				38,800,220
固定資産合計				370,064,872
資産合計				524,075,046
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金			64,087,836	
前受金			313,000	
預り金			1,798,752	
給与源泉所得税			0	
住民税			0	
社会保険料			1,317,065	
雇用保険料			89,272	
他源泉所得税			392,415	
仮受金			9,500	
未払法人税等			14,201,200	
未払消費税等			2,197,200	
流動負債合計				82,607,488
2. 固定負債				
退職給付引当金			23,991,000	
固定負債合計				23,991,000
負債合計				106,598,488
III 正味財産				417,476,558

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	0	2,700	101,000,000
小 計	101,002,700	0	2,700	101,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	29,305,000	4,238,000	9,552,000	23,991,000
スポーツ振興積立資産	181,509,493	26,400	6,577	181,529,316
南部積立資産	24,037,495	21,750	5,418	24,053,827
スポーツ調整基金	690,503	6		690,509
小 計	235,542,491	4,286,156	9,563,995	230,264,652
合 計	336,545,191	4,286,156	9,566,695	331,264,652

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	101,000,000	101,000,000	0	0
小 計	101,000,000	101,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	23,991,000	0	0	23,991,000
スポーツ振興積立資産	181,529,316	0	181,529,316	0
南部積立資産	24,053,827	0	24,053,827	0
スポーツ調整基金	690,509	0	690,509	0
小 計	230,264,652	0	206,273,652	23,991,000
合 計	331,264,652	101,000,000	206,273,652	23,991,000

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	188,152,285	36,847,715
什器備品	2,337,000	386,995	1,950,005
合 計	227,337,000	188,539,280	38,797,720

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	69,106,009	0	69,106,009
合 計	69,106,009	0	69,106,009

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	110,000,000	10,000,000
利付国債10年第349回	1,000,000	1,007,200	7,200
特定資産			
スポーツ振興特別積立金			
利付国債5年第113回	8,801,462	8,808,800	7,338
327回 北海道電力社債（みずほ証券）	30,000,000	30,063,000	63,000
327回 北海道電力社債（大和証券）	20,000,000	20,038,000	38,000
328回 北海道電力社債（大和証券）	50,000,000	50,425,000	425,000
348回 北海道電力社債（大和証券）	70,000,000	70,014,000	14,000
南部忠平記念事業積立金			
利付国債5年第113回	7,251,207	7,257,250	6,043
北海道債（H27年度第8回/5年）	12,000,000	12,034,800	34,800
合 計	299,052,669	309,648,050	10,595,381

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	196,592,999	196,592,999	0	
民間補助金収入	日本体育協会	0	23,808,660	23,808,660	0	
民間補助金収入	他団体	0	322,720	322,720	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	328,128,000	328,128,000	0	
合 計		0	549,052,379	549,052,379	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	2,499,273
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	2,499,273

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	29,305,000	4,238,000	9,552,000		23,991,000

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				