

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

公益財団法人北海道スポーツ協会

(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	99,724,037	79,693,841	20,030,196
未収金	77,938,874	69,106,009	8,832,865
前払費用	5,189,794	5,210,324	-20,530
流動資産合計	182,852,705	154,010,174	28,842,531
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	101,000,000	101,000,000	0
基本財産合計	101,000,000	101,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	28,291,000	23,991,000	4,300,000
スポーツ振興積立資産	181,541,054	181,529,316	11,738
南部積立資産	24,063,495	24,053,827	9,668
スポーツ調整基金	0	690,509	-690,509
特定資産合計	233,895,549	230,264,652	3,630,897
(3) その他固定資産			
建物	35,064,059	36,847,715	-1,783,656
什器備品	1,950,001	1,950,005	-4
預け金	2,500	2,500	0
その他固定資産合計	37,016,560	38,800,220	-1,783,660
固定資産合計	371,912,109	370,064,872	1,847,237
資産合計	554,764,814	524,075,046	30,689,768
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	52,844,246	64,087,836	-11,243,590
前受金	75,500	313,000	-237,500
預り金	1,676,019	1,798,752	-122,733
仮受金	0	9,500	-9,500
未払法人税等	18,607,900	14,201,200	4,406,700
未払消費税等	4,738,200	2,197,200	2,541,000
流動負債合計	77,941,865	82,607,488	-4,665,623
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,291,000	23,991,000	4,300,000
固定負債合計	28,291,000	23,991,000	4,300,000
負債合計	106,232,865	106,598,488	-365,623
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)	347,531,949	316,476,558	31,055,391
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	205,604,549	206,273,652	-669,103
正味財産合計	448,531,949	417,476,558	31,055,391
負債及び正味財産合計	554,764,814	524,075,046	30,689,768

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

公益財団法人 北海道スポーツ協会

(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	-15,778,598	-12,000,808	6,006,029	5,921,520	25,731,250	164,958,908	-75,114,264	0	99,724,037
未収金	3,799,932	1,894,301	643,988	22,465,755	345,500	47,927,656	861,742	0	77,938,874
前払費用	0	0	0	2,070,805	0	1,439,035	1,679,954	0	5,189,794
流動資産合計	-11,978,666	-10,106,507	6,650,017	30,458,080	26,076,750	214,325,599	-72,572,568	0	182,852,705
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	7,818,340	6,694,140	3,213,950	4,256,600	0	0	6,307,970	0	28,291,000
スポーツ振興積立資産	0	0	0	0	0	0	181,541,054	0	181,541,054
南部積立資産	0	0	0	0	0	0	24,063,495	0	24,063,495
スポーツ調整基金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産合計	7,818,340	6,694,140	3,213,950	4,256,600	0	0	211,912,519	0	233,895,549
(3) その他固定資産									
建物	0	0	0	0	0	0	35,064,059	0	35,064,059
什器備品	0	0	0	0	0	0	1,950,001	0	1,950,001
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	37,014,560	0	37,016,560
固定資産合計	7,818,840	6,694,640	3,214,450	4,256,895	0	205	349,927,079	0	371,912,109
資産合計	-4,159,826	-3,411,867	9,864,467	34,714,975	26,076,750	214,325,804	277,354,511	0	554,764,814
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	10,891,566	1,542,765	384,296	18,984,959	0	17,604,156	3,436,504	0	52,844,246
前受金	0	75,500	0	0	0	0	0	0	75,500
預り金	321,741	0	0	0	0	0	1,354,278	0	1,676,019
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払法人税等	0	0	0	0	0	18,537,900	70,000	0	18,607,900
未払消費税等	324,700	88,100	350,300	2,314,950	0	1,608,750	51,400	0	4,738,200
流動負債合計	11,538,007	1,706,365	734,596	21,299,909	0	37,750,806	4,912,182	0	77,941,865
2. 固定負債									
退職給付引当金	7,818,340	6,694,140	3,213,950	4,256,600	0	0	6,307,970	0	28,291,000
固定負債合計	7,818,340	6,694,140	3,213,950	4,256,600	0	0	6,307,970	0	28,291,000
負債合計	19,356,347	8,400,505	3,948,546	25,556,509	0	37,750,806	11,220,152	0	106,232,865
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	-23,516,173	-11,812,372	5,915,921	9,158,466	26,076,750	176,574,998	165,134,359	0	347,531,949
(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	0	0	0	0	205,604,549	0	205,604,549
正味財産合計	-23,516,173	-11,812,372	5,915,921	9,158,466	26,076,750	176,574,998	266,134,359	0	448,531,949
負債及び正味財産合計	-4,159,826	-3,411,867	9,864,467	34,714,975	26,076,750	214,325,804	277,354,511	0	554,764,814

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

公益財団法人北海道スポーツ協会

(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	1,157,000	1,148,064	8,936	
基本財産受取配当金	1,157,000	1,148,064	8,936	
基本財産受取配当料	0	0	0	
受取役員登録料	34,701,600	35,399,760	-698,160	
受取指導者登録料	23,006,400	23,556,000	-549,600	
受取旗印登録料	10,686,000	10,863,600	-177,600	
受取団体旗印登録料	1,009,200	978,000	31,200	
受取国体参加料	0	2,160	-2,160	
受取国体補償等参加料	29,676,532	27,810,759	1,865,773	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	14,984,000	13,977,000	1,007,000	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	7,975,000	8,087,000	-112,000	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	1,784,560	1,690,960	93,600	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	2,332,040	1,454,600	877,440	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	2,186,032	2,180,649	5,383	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	414,900	420,550	-5,650	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	360,385,210	320,936,360	39,448,850	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	301,837,652	266,303,240	35,534,412	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	32,855,243	25,169,313	7,685,930	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	20,405,498	21,353,281	-947,783	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	1,080,000	1,632,523	-552,523	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	4,206,817	6,478,003	-2,271,186	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	178,096,188	196,592,999	-18,496,811	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	178,096,188	196,592,999	-18,496,811	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	55,487,082	24,131,380	31,355,702	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	55,207,082	23,808,660	31,398,422	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	280,000	322,720	-42,720	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	1,240,000	200,000	1,040,000	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	200,000	200,000	0	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	332,353,000	346,077,320	-13,724,320	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	313,898,000	328,128,000	-14,230,000	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	13,111,000	13,111,000	0	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	3,624,000	3,624,000	0	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	1,720,000	1,214,320	505,680	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	2,294,896	3,857,030	-1,562,134	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	2,294,896	3,857,030	-1,562,134	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	4,214,256	5,406,728	-1,192,472	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	0	580,000	-580,000	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	2,331,260	2,781,480	-450,220	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	1,882,996	2,045,248	-162,252	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	505,146	425,837	79,309	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	505,146	425,837	79,309	
受取国体傷害講習会・他協賛業収入	0	0	0	
経常収益計	1,000,110,910	961,986,237	37,084,673	
(2) 経常費用				
役員報酬	922,611,391	892,961,341	29,650,050	
役員報酬	2,919,490	2,832,000	87,490	
役員報酬	108,792,103	114,095,257	-5,303,154	
役員報酬	3,337,610	2,966,620	370,990	
役員報酬	17,465,500	18,341,286	-875,786	
役員報酬	166,978,304	184,672,194	-17,693,890	
役員報酬	3,495,702	3,240,461	255,241	
役員報酬	4,733,767	4,210,428	523,339	
役員報酬	26,721,031	23,290,079	3,430,952	
役員報酬	22,059,464	21,431,696	627,768	
役員報酬	4,311,189	2,519,432	1,791,757	
役員報酬	131,658	373,448	-241,790	
役員報酬	119,011,154	117,813,535	1,197,619	
役員報酬	46,537,315	43,210,945	3,326,370	
役員報酬	11,841,961	12,050,861	-208,900	
役員報酬	12,647,360	10,863,000	1,784,360	
役員報酬	19,415,400	11,813,350	7,602,050	
役員報酬	27,010,813	24,638,980	2,371,833	
役員報酬	29,708,922	28,802,195	906,727	
役員報酬	283,231,799	256,191,225	27,040,574	
役員報酬	4,963,299	3,940,877	1,022,422	
役員報酬	1,143,388	1,004,163	139,225	
役員報酬	371,059	391,037	-19,978	
役員報酬	519,281	483,202	36,079	
役員報酬	3,207,822	2,894,070	313,752	
役員報酬	2,056,000	891,000	1,165,000	

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

公益財団法人北海道スポーツ協会

(単位:円)

科 目				当年度	前年度	増 減
管 理 費				27,836,228	32,338,536	-4,502,308
役 給	員 料	報 手	酬 当	2,028,811	1,968,000	60,811
退 職 給 付 費				5,071,833	7,362,151	-2,290,318
福 利 費	厚 交	生 通	費 費	962,390	1,271,380	-308,990
旅 費 信 価	運 賃 器 備 品	搬 却 品	費 費	1,145,210	1,521,052	-375,842
通 減 消 耗 什 耗				4,053,306	3,566,410	486,896
修 繕 製 料 借 險 謝				539,157	641,179	-102,022
印 刷 公 担 付				1,783,660	1,879,812	-96,152
燃 賃 保 諸 租 支 支 委 手 食 交 雑	税 負 寄 託 数 糧 際 支			11,340	779,522	-768,182
				691,050	476,072	214,978
				31,428	101,867	-70,439
				44,043	371,654	-327,611
				233,772	239,840	-6,068
				1,619,190	1,486,926	132,264
				1,789,159	1,819,714	-30,555
				48,600	64,800	-16,200
				53,800	24,200	29,600
				2,559,040	732,040	1,827,000
				100,000	0	100,000
				2,158,920	4,864,298	-2,705,378
				1,286,613	1,259,759	26,854
				999,811	1,114,578	-114,767
				370,539	394,714	-24,175
				254,556	398,568	-144,012
経常費用計				950,447,619	925,299,877	25,147,742
評価損益等調整前当期経常増減額				49,663,291	36,686,360	12,976,931
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				49,663,291	36,686,360	12,976,931
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
車 両 運 搬 売 却 益				0	0	0
経常外収益計				0	24,329	-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				0	24,329	-24,329
他 会 計 振 替 額				0	0	0
一 般 管 理 口 座				-1,610,992	-1,144,559	-466,433
指 定 管 理 口 座				345,500	0	345,500
そ の 他 口 座				1,265,492	1,144,559	120,933
税引前当期一般正味財産増減額				49,663,291	36,710,689	12,952,602
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 等				18,607,900	14,201,200	4,406,700
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 等				18,607,900	14,201,200	4,406,700
事 業 費) 法 人 税 等				18,537,900	14,131,200	4,406,700
管 理 費) 法 人 税 等				70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額				31,055,391	22,509,489	8,545,902
一般正味財産期首残高				316,476,558	293,967,069	22,509,489
一般正味財産期末残高				347,531,949	316,476,558	31,055,391
II 指定正味財産増減の部						
受 取 寄 付 金				1,603,896	2,499,273	-895,377
受 取 寄 付 金				1,603,896	2,499,273	-895,377
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額				-1,603,896	-2,499,273	895,377
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額				-1,603,896	-2,499,273	895,377
寄 付 金				-2,499,273	-2,499,273	0
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				448,531,949	417,476,558	31,055,391

平成30年度公益財団法人北海道スポーツ協会 正味財産増減計算書内訳書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(公益財団法人北海道スポーツ協会)

(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	1,157,000	1,157,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	1,157,000	1,157,000
受 取 登 録 料	0	0	34,701,600	0	0	34,701,600	0	0	34,701,600
団 員 登 録 料	0	0	23,006,400	0	0	23,006,400	0	0	23,006,400
指導者 登 録料	0	0	10,686,000	0	0	10,686,000	0	0	10,686,000
役職員 登 録料	0	0	1,009,200	0	0	1,009,200	0	0	1,009,200
団 旗 登 録 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事 業 収 益	23,909,700	3,335,080	2,431,752	0	0	29,676,532	0	0	29,676,532
国 体 参 加 料	14,984,000	0	0	0	0	14,984,000	0	0	14,984,000
傷害補償加入金	7,975,000	0	0	0	0	7,975,000	0	0	7,975,000
講習会等参加料	0	1,540,080	244,480	0	0	1,784,560	0	0	1,784,560
指導者 登 録料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事 業 参 加 料	0	1,370,000	962,040	0	0	2,332,040	0	0	2,332,040
広告・協賛金収	550,800	410,000	1,225,232	0	0	2,186,032	0	0	2,186,032
その他事業収入	399,900	15,000	0	0	0	414,900	0	0	414,900
利用料金等収益	0	0	0	150,829,940	0	150,829,940	209,555,270	0	360,385,210
施設利用料収入	0	0	0	113,584,272	0	113,584,272	188,253,380	0	301,837,652
施設利用外収入	0	0	0	18,344,232	0	18,344,232	14,511,011	0	32,855,243
自主事業収入	0	0	0	16,638,730	0	16,638,730	3,766,768	0	20,405,498
広告・協賛金収	0	0	0	1,080,000	0	1,080,000	0	0	1,080,000
その他事業収入	0	0	0	1,182,706	0	1,182,706	3,024,111	0	4,206,817
受取地方補助金	175,027,188	2,569,000	500,000	0	0	178,096,188	0	0	178,096,188
北海道 補 助 金	175,027,188	2,569,000	500,000	0	0	178,096,188	0	0	178,096,188
その他地方補助	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取民間補助金	18,923,316	27,916,986	8,646,780	0	0	55,487,082	0	0	55,487,082
日スポ協補助金	18,643,316	27,916,986	8,646,780	0	0	55,207,082	0	0	55,207,082
その他民間補助	280,000	0	0	0	0	280,000	0	0	280,000
受取民間助成金	0	160,000	0	1,080,000	0	1,240,000	0	0	1,240,000
スポ安助成金収	0	160,000	0	1,080,000	0	1,240,000	0	0	1,240,000
その他民間助成	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受 取 負 担 金	0	0	1,660,000	185,199,820	0	186,859,820	128,698,180	16,795,000	332,353,000
北海道 負 担 金	0	0	0	185,199,820	0	185,199,820	128,698,180	0	313,898,000
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	1,660,000	0	0	1,660,000	0	60,000	1,720,000
受 取 寄 附 金	0	0	0	1,603,896	345,500	1,949,396	0	345,500	2,294,896
寄 附 金	0	0	0	1,603,896	345,500	1,949,396	0	345,500	2,294,896
雑 収 益	0	959,000	290,000	193,320	0	1,442,320	15,120	2,756,816	4,214,256
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	0	0
事業交付金収入	0	959,000	280,000	0	0	1,239,000	0	1,092,260	2,331,260
雑 収 入	0	0	10,000	193,320	0	203,320	15,120	1,664,556	1,882,996
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	505,146	505,146
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	505,146	505,146
特定資産受取配当	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	217,860,204	34,940,066	48,230,132	338,906,976	345,500	640,282,878	338,268,570	21,559,462	1,000,110,910
(2) 経常費用									
事 業 費	231,312,826	59,021,931	60,238,756	352,756,331	0	703,329,844	219,281,547	0	922,611,391
役 員 報 酬	395,861	197,930	98,961	1,039,144	0	1,731,896	1,187,594		2,919,490
給 料 手 当	19,245,434	17,957,340	12,658,088	31,309,447	0	81,170,309	27,621,794		108,792,103
退職給付費用	845,380	953,360	741,410	797,460	0	3,337,610	0		3,337,610
福 利 厚 生 費	3,132,556	2,693,782	2,056,060	4,998,606	0	12,881,004	4,584,496		17,465,500
旅 費 交 通 費	158,814,050	1,169,120	6,058,014	674,159	0	166,715,343	262,961		166,978,304
通信運搬費	903,319	396,872	373,317	1,065,793	0	2,739,301	756,401		3,495,702
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0		0
消耗什器備品費	0	0	0	3,077,025	0	3,077,025	1,656,742		4,733,767
消 耗 品 費	3,035,366	2,597,494	1,486,706	13,648,813	0	20,768,379	5,952,652		26,721,031
修 繕 費	0	0	0	14,897,915	0	14,897,915	7,161,549		22,059,464
印刷製本費	747,083	1,371,952	1,252,703	567,049	0	3,938,787	372,402		4,311,189
燃 料 費	85,340	4,375	20,420	11,309	0	121,444	10,214		131,658
光熱水料費	0	0	0	69,285,163	0	69,285,163	49,725,991		119,011,154
賃 借 料	8,677,811	592,310	1,151,711	29,144,477	0	39,566,309	6,971,006		46,537,315
保 険 料	8,029,282	11,398	164,431	2,172,882	0	10,377,993	1,463,968		11,841,961
諸 謝 金	6,147,000	588,000	482,000	5,397,960	0	12,614,960	32,400		12,647,360
租 税 公 課	324,700	88,100	350,300	7,433,318	0	8,196,418	11,218,982		19,415,400
支払負担金	3,361,000	2,190,420	21,106,100	210,902	0	26,868,422	142,391		27,010,813
支払助成金	8,535,728	8,714,113	11,689,081	770,000	0	29,708,922	0		29,708,922
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0		0
委託費	3,783,400	19,313,041	67,910	161,920,644	0	185,084,995	98,146,804		283,231,799
手数料	2,058,804	100,476	147,840	1,071,486	0	3,378,606	1,584,693		4,963,299
食 糧 費	452,176	75,760	333,704	246,748	0	1,108,388	35,000		1,143,388
交 際 費	30,000	6,088	0	0	0	36,088	334,971		371,059
図 書 費	0</								

平成30年度会計収支計算書＜資金収支計算ベース＞
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(公益財団法人北海道スポーツ協会)

(単位:円)

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	1,157,000	1,157,000	0	
① 基本財産受取利息	1,157,000	1,157,000	0	
② 基本財産受取配当	0	0	0	
(2) 受取登録料	35,051,000	34,701,600	△ 349,400	
① 団員登録料	23,280,000	23,006,400	△ 273,600	
② 指導者登録料	10,800,000	10,686,000	△ 114,000	
③ 役職員登録料	966,000	1,009,200	43,200	
④ 団旗登録料	5,000	0	△ 5,000	
(3) 事業収益	29,905,000	29,676,532	△ 228,468	
① 国体参加料	14,881,000	14,984,000	103,000	
② 傷害補償加入金	7,866,000	7,975,000	109,000	
③ 講習会等参加料	2,403,000	1,784,560	△ 618,440	
④ 事業参加料	2,155,000	2,332,040	177,040	
⑤ 広告・協賛金収入	2,191,000	2,186,032	△ 4,968	
⑥ その他事業収入	409,000	414,900	5,900	
(4) 利用料金等収益	338,263,000	360,385,210	22,122,210	
① 施設利用料収入	281,848,000	301,837,652	19,989,652	
② 施設利用外収入	29,865,000	32,855,243	2,990,243	
③ 自主事業収入	20,943,000	20,405,498	△ 537,502	
④ 広告・協賛金収入	1,080,000	1,080,000	0	
⑤ その他事業収入	4,527,000	4,206,817	△ 320,183	
(5) 受取地方補助金	178,390,000	178,096,188	△ 293,812	
① 北海道補助金	178,390,000	178,096,188	△ 293,812	
② その他地方補助金	0	0	0	
(6) 受取民間補助金	58,543,000	55,487,082	△ 3,055,918	
① 日スポ協補助金	58,190,000	55,207,082	△ 2,982,918	
② その他民間補助金	353,000	280,000	△ 73,000	
(7) 受取民間助成金	1,240,000	1,240,000	0	
① スポーツ安全協会助成金収入	1,240,000	1,240,000	0	
② その他民間助成金収入	0	0	0	
(8) 受取負担金	332,643,000	332,353,000	△ 290,000	
① 北海道負担金	313,898,000	313,898,000	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	2,010,000	1,720,000	△ 290,000	
(9) 受取寄附金	2,800,000	2,294,896	△ 505,104	
① 寄附金	2,800,000	2,294,896	△ 505,104	
(10) 雑収入	4,012,000	4,214,256	202,256	
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	2,573,000	2,331,260	△ 241,740	
④ 雑収入	1,439,000	1,882,996	443,996	
(11) 特定資産運用益	530,000	507,815	△ 22,185	
① 特定資産受取利息	530,000	507,815	△ 22,185	
② 特定資産受取配当	0	0	0	
事業活動収入計	982,534,000	1,000,113,579	17,579,579	①
2. 事業活動支出				
(1) <公1> 競技力向上推進事業	236,893,000	230,467,446	△ 6,425,554	
① 国民体育大会事業	122,828,000	118,288,135	△ 4,539,865	
② 競技団体等強化事業	84,708,000	85,520,106	812,106	
③ 北方圏スポーツ交流事業	5,787,000	5,200,212	△ 586,788	
④ 共通経費	23,570,000	21,458,993	△ 2,111,007	
(2) <公2> 生涯スポーツ推進事業	65,571,000	58,068,571	△ 7,502,429	
① スポーツ指導者育成事業	4,204,000	3,275,162	△ 928,838	
② 地域スポーツ振興事業	2,195,000	2,144,334	△ 50,666	
③ 国際スポーツ交流事業	31,878,000	26,817,874	△ 5,060,126	
④ 南部忠平記念事業	1,411,000	1,210,368	△ 200,632	
⑤ 広報・顕彰事業	2,248,000	2,325,021	77,021	
⑥ 共通経費	23,635,000	22,295,812	△ 1,339,188	

平成30年度会計収支計算書＜資金収支計算ベース＞
(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(公益財団法人北海道スポーツ協会)

(単位:円)

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	65,972,000	59,497,346	△ 6,474,654	
① 交流大会事業	7,183,000	6,552,781	△ 630,219	
② 指導者等育成・養成事業	9,424,000	8,058,404	△ 1,365,596	
③ 組織整備強化事業	30,177,000	29,055,044	△ 1,121,956	
④ 共通経費	19,188,000	15,831,117	△ 3,356,883	
(4) <公4> 北海道立総合体育センター運営事業	344,159,000	351,958,871	7,799,871	
① スポーツ教室・セミナー・クリニック事業	12,596,000	12,195,018	△ 400,982	
② スポーツワークショップ事業	4,684,000	4,240,597	△ 443,403	
③ 子どもの体力・運動能力向上事業	2,219,000	2,032,692	△ 186,308	
④ スポーツ相談事業	230,000	204,284	△ 25,716	
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	48,259,000	48,955,611	696,611	
⑦ スポーツ情報展示事業	654,000	694,846	40,846	
⑧ 共通経費	275,517,000	283,635,823	8,118,823	
(5) 共通経費	0	0	0	
(6) <収1> 収益事業	227,702,000	237,819,447	10,117,447	
① スポーツ以外施設貸出事業	30,046,000	31,459,360	1,413,360	
② 共通経費	197,656,000	206,360,087	8,704,087	
(7) <法> 管理費	23,592,000	25,160,178	1,568,178	
① 人件費	6,891,000	8,245,854	1,354,854	
② 事務諸費	16,701,000	16,914,324	213,324	
事業活動支出計	963,889,000	962,971,859	△ 917,141	(B)
事業活動収支差額	18,645,000	37,141,720	18,496,720	(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	0	0	0	
投資証券売却収入	0	0	0	
普通預金取崩収入	0	0	0	
特定資産取崩収入	690,509	66,740,510	66,050,001	
①退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
②スポーツ振興積立資産取崩収入	0	58,800,000	58,800,000	
③南部積立資産取崩収入	0	7,250,000	7,250,000	
④スポーツ少年団調整基金取崩収入	690,509	690,510	1	
固定資産売却収入	0	0	0	
車両運搬売却収入	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	690,509	66,740,510	66,050,001	(D)
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	3,435,000	70,374,076	66,939,076	
①退職給付引当資産取得支出	3,435,000	4,300,000	865,000	
②スポーツ振興積立資産積立支出	0	58,813,200	58,813,200	
③南部積立資産積立支出	0	7,260,875	7,260,875	
④スポーツ調整基金積立支出	0	1	1	
投資活動支出計	3,435,000	70,374,076	66,939,076	(E)
投資活動収支差額	△ 2,744,491	△ 3,633,566	△ 889,075	(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>	21,391,509	0	△ 21,391,509	
当期収支差額	△ 5,491,000	33,508,154	38,999,154	
前期繰越収支差額	71,402,686	71,402,686	0	
次期繰越収支差額	65,911,686	104,910,840	38,999,154	

財産目録

平成31年 3月31日現在

公益財団法人北海道スポーツ協会

(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			98,914,037	
普通預金・一般	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	12,098,045	
普通預金・少年	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	11,448,225	
普通預金・日韓	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	367,250	
普通預金・国体	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	572,557	
普通預金・競技	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	5,795,332	
普通預金・指定	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	63,575,907	
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	2,761,825	
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	2,294,896	
普通預金・退職	北海道銀行豊平支店	職員の退職金として	0	
未収金		道立総合体育センター利用料金ほか	77,938,874	
前払費用		平成31年度保険料として	5,189,794	
流動資産合計				182,852,705
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			28,291,000	
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	8,291,000	
スポーツ振興積立資産			181,541,054	
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	349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	
投資有価証券	355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	
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	2,741,054	
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	8,800,000	
南部積立資産			24,063,495	
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	11,469,424	
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	594,071	
				233,895,549
(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)	35,064,059	
什器備品		協会運営のため使用	1,950,001	
預け金		協会運営のため使用	2,500	
				37,016,560
固定資産合計				371,912,109
資産合計				554,764,814
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金			52,844,246	
前受金			75,500	
預り金			1,676,019	
給与源泉所得税			0	
住民税			0	
社会保険料			1,241,798	
雇用保険料			112,480	
他源泉所得税			321,741	
仮受金			0	
未払法人税等			18,607,900	
未払消費税等			4,738,200	
流動負債合計				77,941,865
2. 固定負債				
退職給付引当金			28,291,000	
固定負債合計				28,291,000
負債合計				106,232,865
III 正味財産				448,531,949

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	101,000,000	0	0	101,000,000
小　　　　　計	101,000,000	0	0	101,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	23,991,000	4,300,000	0	28,291,000
スポーツ振興積立資産	181,529,316	58,813,200	58,801,462	181,541,054
南部積立資産	24,053,827	7,260,875	7,251,207	24,063,495
スポーツ調整基金	690,509	1	690,510	0
小　　　　　計	230,264,652	70,374,076	66,743,179	233,895,549
合　　　　　計	331,264,652	70,374,076	66,743,179	334,895,549

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	28,291,000	0	0	28,291,000
スポーツ振興積立資産	181,541,054	0	181,541,054	0
南部積立資産	24,063,495	0	24,063,495	0
スポーツ調整基金	0	0	0	0
小 計	233,895,549	0	205,604,549	28,291,000
合 計	334,895,549	101,000,000	205,604,549	28,291,000

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	189,935,941	35,064,059
什器備品	2,337,000	386,999	1,950,001
合 計	227,337,000	190,322,940	37,014,060

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	77,938,874	0	77,938,874
合 計	77,938,874	0	77,938,874

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	112,670,000	12,670,000
利付国債10年第349回	1,000,000	1,023,000	23,000
特定資産			
スポーツ振興特別積立金			
355回 北海道電力社債（みずほ証券）	30,000,000	29,991,000	△ 9,000
328回 北海道電力社債（大和証券）	50,000,000	50,415,000	415,000
348回 北海道電力社債（大和証券）	70,000,000	70,049,000	49,000
355回 北海道電力社債（大和証券）	20,000,000	19,996,000	△ 4,000
南部忠平記念事業積立金			
北海道債（H27年度第8回/5年）	12,000,000	12,024,000	24,000
合 計	283,000,000	296,168,000	13,168,000

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	178,096,188	178,096,188	0	
民間補助金収入	日本スポーツ協会	0	55,207,082	55,207,082	0	
民間補助金収入	他団体	0	280,000	280,000	0	
民間助成金収入	スポーツ安全協会	0	1,240,000	1,240,000	0	
負担金						
北海道体育センター負担金	北海道	0	313,898,000	313,898,000	0	
合 計		0	548,721,270	548,721,270	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	1, 603, 896
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	1, 603, 896

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	23,991,000	4,300,000			28,291,000

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				