

貸借対照表

令和3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	117,257,186	60,065,215	57,191,971
未収金	87,926,141	36,858,284	51,067,857
立替金	403,819	0	403,819
前払費用	5,034,710	5,069,000	-34,290
流動資産合計	210,621,856	101,992,499	108,629,357
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	36,310,000	32,376,000	3,934,000
スポーツ振興積立資産	231,541,054	231,541,054	0
南部積立資産	24,063,495	24,063,495	0
特定資産合計	291,914,549	287,980,549	3,934,000
(3) その他固定資産			
建物	31,755,373	33,368,072	-1,612,699
什器備品	308,192	1,950,001	-1,641,809
預け金	2,500	2,500	0
その他固定資産合計	32,066,065	35,320,573	-3,254,508
固定資産合計	424,980,614	424,301,122	679,492
資産合計	635,602,470	526,293,621	109,308,849
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	56,967,300	44,846,409	12,120,891
預り金	2,404,556	1,806,612	597,944
未払法人税等	23,318,300	70,000	23,248,300
未払消費税等	11,086,200	1,044,700	10,041,500
流動負債合計	93,776,356	47,767,721	46,008,635
2. 固定負債			
退職給付引当金	36,310,000	32,376,000	3,934,000
固定負債合計	36,310,000	32,376,000	3,934,000
負債合計	130,086,356	80,143,721	49,942,635
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)	404,516,114	345,149,900	59,366,214
(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)	255,604,549	255,604,549	0
正味財産合計	505,516,114	446,149,900	59,366,214
負債及び正味財産合計	635,602,470	526,293,621	109,308,849

貸借対照表内訳表

令和3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	北海道スポーツ協会								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	4,561,303	-12,150,277	5,864,940	15,655,035	27,915,142	198,893,760	-123,482,717	0	117,257,186
未払金	601,035	875,580	3,038,973	29,142,566	0	53,792,353	475,634	0	87,926,141
立替金	0	0	0	0	0	0	403,819	0	403,819
前払費用	0	0	0	2,601,413	0	777,047	1,656,250	0	5,034,710
流動資産合計	5,162,338	-11,274,697	8,903,913	47,399,014	27,915,142	253,463,160	-120,947,014	0	210,621,856
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	9,794,350	8,435,530	4,385,870	6,070,690	0	0	7,623,560	0	36,310,000
スポーツ振興積立資産	0	0	0	0	0	0	231,541,054	0	231,541,054
南部積立資産	0	0	0	0	0	0	24,063,495	0	24,063,495
特定資産合計	9,794,350	8,435,530	4,385,870	6,070,690	0	0	263,228,109	0	291,914,549
(3) その他固定資産									
建物	0	0	0	0	0	0	31,755,373	0	31,755,373
什器備品	0	0	0	0	0	0	308,192	0	308,192
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	32,064,065	0	32,066,065
固定資産合計	9,794,850	8,436,030	4,386,370	6,070,985	0	205	396,292,174	0	424,980,614
資産合計	14,957,188	-2,838,667	13,290,283	53,469,999	27,915,142	253,463,365	275,345,160	0	635,602,470
II 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	28,028,525	350,075	2,083,392	19,818,590	0	5,285,853	1,400,865	0	56,967,300
預り金	601,186	0	98,000	0	0	0	1,705,370	0	2,404,556
未払法人税等	0	0	0	0	0	23,248,300	70,000	0	23,318,300
未払消費税等	35,900	184,500	569,800	7,908,407	0	2,362,293	25,300	0	11,086,200
流動負債合計	28,665,611	534,575	2,751,192	27,726,997	0	30,896,446	3,201,535	0	93,776,356
2. 固定負債									
退職給付引当金	9,794,350	8,435,530	4,385,870	6,070,690	0	0	7,623,560	0	36,310,000
固定負債合計	9,794,350	8,435,530	4,385,870	6,070,690	0	0	7,623,560	0	36,310,000
負債合計	38,459,961	8,970,105	7,137,062	33,797,687	0	30,896,446	10,825,095	0	130,086,356
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	19,672,312	27,915,142	222,566,919	163,520,065	0	404,516,114
(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	255,604,549	0	255,604,549
正味財産合計	-23,502,773	-11,808,772	6,153,221	19,672,312	27,915,142	222,566,919	264,520,065	0	505,516,114
負債及び正味財産合計	14,957,188	-2,838,667	13,290,283	53,469,999	27,915,142	253,463,365	275,345,160	0	635,602,470

正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3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	1,157,000	0
基本財産受取利息	1,157,000	1,157,000	0
基本財産受取配当	0	0	0
受取登録料	30,532,200	33,489,600	-2,957,400
団指役員登録料	19,455,000	22,057,200	-2,602,200
指導體者登録料	10,116,000	10,442,400	-326,400
団指役員登録料	961,200	990,000	-28,800
事業登録料	0	0	0
事業参加益	2,868,950	28,093,090	-25,224,140
国傷補償参加料	1,220,000	14,159,500	-12,939,500
講習会参加料	629,000	7,431,000	-6,802,000
講事参加料	420,000	2,318,180	-1,898,180
広告・協賛業収入	0	1,477,000	-1,477,000
その他用料	553,000	2,319,710	-1,766,710
施設利金等収入	46,950	387,700	-340,750
施設主事業外収入	95,496,431	294,507,156	-199,010,725
施設主協賛業収入	65,908,701	242,194,453	-176,285,752
施設主協賛業収入	12,984,620	28,486,399	-15,501,779
受取北海道補助金	12,231,032	18,781,029	-6,549,997
受取市民間補助金	1,100,000	1,100,000	0
受取市民間補助金	3,272,078	3,945,275	-673,197
受取市民間補助金	74,544,187	158,104,707	-83,560,520
受取市民間補助金	74,544,187	158,104,707	-83,560,520
受取市民間補助金	16,741,231	26,998,805	-10,257,574
受取市民間補助金	16,461,231	26,508,805	-10,047,574
受取市民間補助金	280,000	490,000	-210,000
受取市民間補助金	160,000	880,000	-720,000
受取市民間補助金	160,000	880,000	-720,000
受取市民間補助金	492,451,000	324,610,000	167,841,000
受取市民間補助金	475,944,000	305,603,000	170,341,000
受取市民間補助金	12,823,000	13,223,000	-400,000
受取市民間補助金	3,624,000	3,624,000	0
受取市民間補助金	60,000	2,160,000	-2,100,000
受取市民間補助金	5,376,198	5,867,364	-491,166
受取市民間補助金	5,376,198	5,867,364	-491,166
受取市民間補助金	8,061,878	5,402,910	2,658,968
受取市民間補助金	0	530,000	-530,000
受取市民間補助金	1,885,223	3,019,310	-1,134,087
受取市民間補助金	6,176,655	1,853,600	4,323,055
受取市民間補助金	458,968	400,781	58,187
受取市民間補助金	458,968	400,781	58,187
受取市民間補助金	0	0	0
経常収益計	727,848,043	879,511,413	-150,943,370
(2) 経常費用			
業務費	635,766,747	855,893,068	-220,126,321
役員報酬	3,114,020	3,082,541	31,479
退職給付	102,574,199	112,811,173	-10,236,974
福利厚生費	3,544,690	3,158,720	385,970
旅通費	17,583,507	18,626,768	-1,043,261
消耗什耗	41,287,207	153,761,426	-112,474,219
修繕費	3,055,601	3,704,767	-649,166
印刷費	2,603,665	2,002,015	601,650
燃料費	15,237,932	22,871,081	-7,633,149
光熱費	11,537,281	22,632,860	-11,095,579
諸謝金	2,178,617	3,082,653	-904,036
支払税金	29,606	133,196	-103,590
手数料	75,908,074	107,210,101	-31,302,027
手数料	43,356,065	45,868,577	-2,512,512
手数料	4,288,345	11,518,942	-7,230,597
手数料	6,992,000	11,721,440	-4,729,440
手数料	19,406,200	11,017,050	8,389,150
手数料	16,684,600	27,489,146	-10,804,546
手数料	15,014,003	27,872,606	-12,858,603
手数料	246,824,869	257,636,075	-10,811,206
手数料	3,197,245	4,498,152	-1,300,907
手数料	4,320	822,706	-818,386
手数料	0	337,337	-337,337
手数料	393,901	551,783	-157,882
手数料	916,300	2,506,713	-1,590,413
手数料	34,500	975,240	-940,740

正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3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	19,646,530	25,930,394	-6,283,864
役員報酬	2,163,980	2,142,111	21,869
職員給料	4,961,748	5,305,699	-343,951
退職給付費用	389,310	926,280	-536,970
福利通減消	1,301,913	1,165,614	136,299
旅費	1,000,730	2,456,610	-1,455,880
通信費	599,862	629,224	-29,362
減価償却	1,767,256	1,695,987	71,269
消耗什耗	130,568	0	130,568
修繕費	266,262	776,948	-510,686
印刷費	60,602	8,617	51,985
燃料費	4,223	415,624	-411,401
賃借料	130,260	173,978	-43,718
保険料	1,432,014	1,734,770	-302,756
諸謝金	1,758,253	1,771,443	-13,190
租税公担	49,500	83,000	-33,500
支払手数料	28,100	80,450	-52,350
委託手数料	641,300	691,040	-49,740
支店費	0	0	0
食糧費	1,635,972	2,635,660	-999,688
交際費	1,196,446	1,136,169	60,277
広告費	19,386	1,093,240	-1,073,854
雑費	46,000	480,890	-434,890
経常費用計	62,845	205,740	-205,740
経常費用計	655,413,277	881,823,462	-226,410,185
評価損益等調整前当期経常増減額	72,434,766	-2,312,049	74,746,815
特定資産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
当期経常増減額	72,434,766	-2,312,049	74,746,815
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
北海道負担金	11,737,000	0	11,737,000
経常外収益計	11,737,000	0	11,737,000
(2) 経常外費用			
過年度減価償却	1,487,252	0	1,487,252
経常外費用計	1,487,252	0	1,487,252
当期経常外増減額	10,249,748	0	10,249,748
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	82,684,514	-2,312,049	84,996,563
法人税、住民税及び事業税等	23,318,300	70,000	23,248,300
法人税、住民税及び事業税等	23,318,300	70,000	23,248,300
事業費) 法人税等	23,248,300	0	23,248,300
管理費) 法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	59,366,214	-2,382,049	61,748,263
一般正味財産期首残高	345,149,900	347,531,949	-2,382,049
一般正味財産期末残高	404,516,114	345,149,900	59,366,214
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,555,069	2,190,581	-635,512
受取寄付金	1,555,069	2,190,581	-635,512
一般正味財産への振替額	-1,555,069	-2,190,581	635,512
一般正味財産への振替額	-1,555,069	-2,190,581	635,512
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	505,516,114	446,149,900	59,366,214

令和2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
令和2年 4月 1日から令和3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				共通	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					
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用収益	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	30,532,200	0	0	30,532,200	0	0	30,532,200
団員登録料	0	0	19,455,000	0	0	19,455,000	0	0	19,455,000
指導者登録料	0	0	10,116,000	0	0	10,116,000	0	0	10,116,000
役員登録料	0	0	961,200	0	0	961,200	0	0	961,200
団体登録料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	2,023,950	845,000	0	0	0	2,868,950	0	0	2,868,950
国体参加料	1,220,000	0	0	0	0	1,220,000	0	0	1,220,000
傷害補償加入金	629,000	0	0	0	0	629,000	0	0	629,000
講習会等参加料	0	420,000	0	0	0	420,000	0	0	420,000
指導者登録料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業参加料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告-協賛金取	143,000	410,000	0	0	0	553,000	0	0	553,000
その他事業収入	31,950	15,000	0	0	0	46,950	0	0	46,950
利用料金等収益	0	0	0	78,776,930	0	78,776,930	16,719,501	0	95,496,431
施設利用料収入	0	0	0	51,702,821	0	51,702,821	14,205,880	0	65,908,701
施設利用外収入	0	0	0	11,997,620	0	11,997,620	987,000	0	12,984,620
自主事業収入	0	0	0	12,231,032	0	12,231,032	0	0	12,231,032
広告-協賛金取	0	0	0	1,100,000	0	1,100,000	0	0	1,100,000
その他事業収入	0	0	0	1,745,457	0	1,745,457	1,526,621	0	3,272,078
受取地地方補助金	71,426,187	2,318,000	800,000	0	0	74,544,187	0	0	74,544,187
北海道補助金	71,426,187	2,318,000	800,000	0	0	74,544,187	0	0	74,544,187
その他地方補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取民間補助金	2,209,100	4,939,708	9,123,691	468,732	0	16,741,231	0	0	16,741,231
日入協働補助金	1,929,100	4,939,708	9,123,691	468,732	0	16,461,231	0	0	16,461,231
その他民間補助金	280,000	0	0	0	0	280,000	0	0	280,000
受取民間助成金	0	160,000	0	0	0	160,000	0	0	160,000
入会助成金取	0	160,000	0	0	0	160,000	0	0	160,000
その他民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	270,769,180	0	270,769,180	205,174,820	16,507,000	492,451,000
北海道負担金	0	0	0	270,769,180	0	270,769,180	205,174,820	0	475,944,000
競技団体負担金	0	0	0	0	0	0	0	12,823,000	12,823,000
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	0	0	0	0	0	60,000	60,000
雑収入	0	0	0	1,555,069	1,910,565	3,465,634	0	1,910,564	5,375,198
寄附金	0	0	0	1,555,069	1,910,565	3,465,634	0	1,910,564	5,375,198
雑収益	0	1,101,000	13,000	5,250,986	0	6,364,986	839,824	857,068	8,061,878
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	1,101,000	0	0	0	1,101,000	0	784,223	1,885,223
雑収入	0	0	13,000	5,250,986	0	5,263,986	839,824	72,845	6,176,655
特定資産運用収益	0	0	0	0	0	0	0	458,968	458,968
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	458,968	458,968
特定資産受取配当	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	75,659,237	9,363,708	40,468,891	356,820,897	1,910,565	484,223,298	222,734,145	20,890,600	727,848,043
(2) 経常費用									
事業費	86,951,190	32,131,401	42,542,778	381,850,416	0	543,475,785	92,290,962	0	635,766,747
役員報酬	422,240	211,120	105,560	1,794,520	0	2,533,440	580,580	0	3,114,020
給料手当	18,172,128	17,237,321	11,001,954	47,255,824	0	93,667,227	8,906,972	0	102,574,199
退職給付費用	1,089,230	897,450	530,450	1,027,560	0	3,544,690	0	0	3,544,690
福利厚生費	3,198,097	3,071,178	1,897,342	7,886,071	0	16,052,688	1,530,819	0	17,583,507
旅費交通費	40,764,327	237,770	196,570	88,540	0	41,287,207	0	0	41,287,207
通信運搬費	280,467	265,775	271,168	1,837,701	0	2,655,111	400,490	0	3,055,601
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	293,571	130,020	246,331	1,576,255	0	2,246,177	357,488	0	2,603,665
消耗品費	2,799,708	1,471,445	537,681	9,007,522	0	13,816,356	1,421,576	0	15,237,932
修繕費	29,147	31,797	21,198	9,574,662	0	9,626,807	1,880,477	0	11,537,281
印刷製本費	498,573	443,088	1,168,389	56,964	0	2,167,014	11,603	0	2,178,617
燃料費	14,712	2,234	1,674	5,722	0	24,392	5,214	0	29,606
光熱水料費	0	0	0	57,676,723	0	57,676,723	18,231,351	0	75,908,074
賃借料	6,492,967	830,958	599,622	31,731,831	0	39,655,378	3,700,687	0	43,356,065
保険料	652,198	14,938	77,417	2,748,867	0	3,492,780	795,565	0	4,288,345
雑謝金	3,968,000	108,000	0	2,915,000	0	6,992,000	0	0	6,992,000
租税公課	35,900	186,700	572,000	14,330,900	0	15,125,500	4,280,700	0	19,406,200
支払負担金	348,000	11,900	16,222,700	77,910	0	16,660,510	24,090	0	16,684,600
委託費	6,253,418	2,235,374	5,925,211	600,000	0	15,014,003	0	0	15,014,003
手数料	211,750	4,613,947	3,090,880	189,158,621	0	197,075,198	49,749,671	0	246,824,869
食糧費	1,227,257	126,606	76,631	1,383,432	0	2,813,926	383,319	0	3,197,245
交際費	0	4,320	0	0	0	4,320	0	0	4,320
図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	165,000	0	0	393,901	0	393,901	0	0	393,901
雑支出	34,500	0	0	720,940	0	885,940	30,360	0	916,300
管理費	0	0	0	0	0	34,500	0	0	34,500
役員報酬	422,240	211,120	105,560	1,794,520	0	2,533,440	580,580	0	3,114,020
給料手当	18,172,128	17,237,321	11,001,954	47,255,824	0	93,667,227	8,906,972	0	102,574,199
退職給付費用	1,089,230	897,450	530,450	1,027,560	0	3,544,690	0	0	3,544,690
福利厚生費	3,198,097	3,071,178	1,897,342	7,886,071	0	16,052,688	1,530,819	0	17,583,507
旅費交通費	40,764,327	237,770	196,570	88,540	0	41,287,207	0	0	41,287,207
通信運搬費	280,467	265,775	271,168	1,837,701	0	2,655,111	400,490	0	3,055,601
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	293,571	130,020	246,331	1,576,255	0	2,246,177	357,488	0	2,603,665
消耗品費	2,799,708	1,471,445	537,681	9,007,522	0	13,816,356	1,421,576	0	15,237,932
修繕費	29,147	31,797	21,198	9,574,662	0	9,626,807	1,880,477	0	11,537,281
印刷製本費	498,573	443,088	1,168,389	56,964	0	2,167,014	11,603	0	2,178,617
燃料費	14,712	2,234	1,674	5,722	0	24,392	5,214	0	29,606
光熱水料費	0	0	0	57,676,723	0	57,676,723	18,231,351	0	75,908,074
賃借料	6,492,967	830,958	599,622	31,731,831	0	39,655,378	3,700,687	0	43,356,065
保険料	652,198	14,938	77,417	2,748,867	0	3,492,780	795,565	0	4,288,345
雑謝金	3,968,000	108,000	0	2,915,000	0	6,992,000	0	0	6,992,000
租税公課	35,900	186,700	572,000	14,330,900	0	15,125,500	4,280,700	0	19,406,200
支払負担金	348,000	11,900	16,222,700	77,910	0	16,660,510	24,090	0	16,684,600
委託費	6,253,418	2,235,374	5,925,211	600,000	0	15,014,003	0	0	15,014,003
手数料	211,750	4,613,947	3,090,880	189,158,621	0	197,075,198	49,749,671	0	246,824,869
食糧費	1,227,257	126,606	76,631	1,383,432	0	2,813,926	383,319	0	3,197,245
交際費	0	4,320	0	0	0	4,320	0	0	4,320
図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	165,000	0	0	393,901	0	393,901	0	0	393,901
雑支出	34,500	0	0	720,940	0	885,940	30,360	0	916,300
管理費	0	0	0	0	0	34,500	0	0	34,500
役員報酬	422,240	211,120	105,560	1,794,520	0	2,533,440	580,580	0	3,114,020
給料手当	18,172,128	17,237,321	11,001,954	47,255,824	0	93,667,227	8,906,972	0	102,574,199
退職給付費用	1,089,230	897,450	530,450	1,027,560	0	3,544,690	0	0	3,544,690
福利厚生費	3,198,097	3,071,178	1,897,342	7,886,071	0	16,052,688	1,530,819	0	17,583,507
旅費交通費	40,764,327	237,770	196,570	88,540	0	41,287,20			

令和2年度会計収支計算書<資金収支計算ベース>

(令和2年4月1日から令和3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	30,532,000	30,532,200	200	
① 団員登録料	19,455,000	19,455,000	0	
② 指導者登録料	10,116,000	10,116,000	0	
③ 役職員登録料	961,000	961,200	200	
④ 団旗登録料	0	0	0	
(3) 事業収益	2,868,000	2,868,950	950	
① 国体参加料	1,220,000	1,220,000	0	
② 傷害補償加入金	629,000	629,000	0	
③ 講習会等参加料	420,000	420,000	0	
④ 事業参加料	0	0	0	
⑤ 広告・協賛金収入	553,000	553,000	0	
⑥ その他事業収入	46,000	46,950	950	
(4) 利用料金等収益	91,937,000	95,496,431	3,559,431	
① 施設利用料収入	62,778,000	65,908,701	3,130,701	
② 施設利用外収入	12,359,000	12,984,620	625,620	
③ 自主事業収入	12,413,000	12,231,032	△ 181,968	
④ 広告・協賛金収入	1,100,000	1,100,000	0	
⑤ その他事業収入	3,287,000	3,272,078	△ 14,922	
(5) 受取地方補助金	101,511,000	74,544,187	△ 26,966,813	
① 北海道補助金	101,511,000	74,544,187	△ 26,966,813	
② その他地方補助金	0	0	0	
(6) 受取民間補助金	14,600,000	16,741,231	2,141,231	
① 日スポーツ協補助金	14,320,000	16,461,231	2,141,231	
② その他民間補助金	280,000	280,000	0	
(7) 受取民間助成金	160,000	160,000	0	
① スポーツ安全協会助成金収入	160,000	160,000	0	
② その他民間助成金収入	0	0	0	
(8) 受取負担金	500,215,000	492,451,000	△ 7,764,000	
① 北海道負担金	483,308,000	475,944,000	△ 7,364,000	
② 競技団体負担金	13,223,000	12,823,000	△ 400,000	
③ 地方団体負担金	3,624,000	3,624,000	0	
④ その他負担金	60,000	60,000	0	
(9) 受取寄附金	5,100,000	5,376,198	276,198	
① 寄附金	5,100,000	5,376,198	276,198	
(10) 雑収入	7,926,000	8,061,878	135,878	
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	1,909,000	1,885,223	△ 23,777	
④ 雑収入	6,017,000	6,176,655	159,655	
(11) 特定資産運用益	468,000	458,968	△ 9,032	
① 特定資産受取利息	468,000	458,968	△ 9,032	
② 特定資産受取配当	0	0	0	
(12) その他の事業活動収入	0	11,737,000	11,737,000	
① その他の事業活動収入	0	11,737,000	11,737,000	
事業活動収入計	756,474,000	739,585,043	△ 16,888,957	(A)
2. 事業活動支出				
(1) <公1>競技力向上推進事業	115,997,000	85,861,960	△ 30,135,040	
① 国民体育大会事業	13,376,000	13,190,131	△ 185,869	
② 競技団体等強化事業	80,593,000	49,225,911	△ 31,367,089	
③ 北方圏スポーツ交流事業	20,000	19,294	△ 706	
④ 共通経費	22,008,000	23,426,624	1,418,624	
(2) <公2>生涯スポーツ推進事業	33,588,000	31,233,951	△ 2,354,049	
① スポーツ指導者育成事業	783,000	776,671	△ 6,329	
② 地域スポーツ振興事業	6,135,000	5,803,362	△ 331,638	
③ 国際スポーツ交流事業	0	0	0	
④ 南部忠平記念事業	503,000	502,200	△ 800	
⑤ 広報・顕彰事業	2,279,000	1,933,711	△ 345,289	
⑥ 共通経費	23,888,000	22,218,007	△ 1,669,993	

令和2年度会計収支計算書<資金収支計算ベース>
(令和2年4月1日から令和3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	43,909,000	42,012,328	△ 1,896,672	
① 交流大会事業	630,000	629,737	△ 263	
② 指導者等育成・養成事業	27,000	42,784	15,784	
③ 組織整備強化事業	27,455,000	26,834,806	△ 620,194	
④ 共通経費	15,797,000	14,505,001	△ 1,291,999	
(4) <公4>北海道立総合体育センター運営事業	384,345,000	380,822,856	△ 3,522,144	
① スポーツ教室・セミナー・クリニック事業	9,144,000	8,956,946	△ 187,054	
② スポーツワークショップ事業	1,548,000	1,539,316	△ 8,684	
③ 子どもの体力・運動能力向上事業	1,805,000	1,750,750	△ 54,250	
④ スポーツ相談事業	0	0	0	
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	46,618,000	46,315,739	△ 302,261	
⑦ スポーツ情報展示事業	400,000	437,846	37,846	
⑧ 共通経費	324,830,000	321,822,259	△ 3,007,741	
(5) 共通経費	0	0	0	
(6) <収1>収益事業	116,008,000	115,539,262	△ 468,738	
① スポーツ以外施設貸出事業	7,624,000	7,309,004	△ 314,996	
② 共通経費	108,384,000	108,230,258	△ 153,742	
(7) <法>管理費	19,283,000	17,559,964	△ 1,723,036	
① 人件費	8,955,000	8,427,641	△ 527,359	
② 事務諸費	10,328,000	9,132,323	△ 1,195,677	
事業活動支出計	713,130,000	673,030,321	△ 40,099,679	(B)
事業活動収支差額	43,344,000	66,554,722	23,210,722	(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	82,000,000	82,000,000	0	
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	70,000,000	70,000,000	0	
③南部積立資産取崩収入	12,000,000	12,000,000	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	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	82,000,000	82,000,000	0	(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	86,164,000	85,934,000	△ 230,000	
①退職給付引当資産取得支出	4,164,000	3,934,000	△ 230,000	
②スポーツ振興積立資産積立支出	70,000,000	70,000,000	0	
③南部積立資産積立支出	12,000,000	12,000,000	0	
④スポーツ調整基金積立支出	0	0	0	
投資活動支出計	86,164,000	85,934,000	△ 230,000	(E)
投資活動収支差額	△ 4,164,000	△ 3,934,000	230,000	(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>	6,267,000	0	△ 6,267,000	
当期収支差額	32,913,000	62,620,722	29,707,722	
前期繰越収支差額	54,224,778	54,224,778	0	
次期繰越収支差額	87,137,778	116,845,500	29,707,722	

財産目録

令和3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			116,447,186	
普通預金・一般	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	21,590,145	
普通預金・少年	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	16,987,179	
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	5,154,438	
普通預金・競技	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	21,748,509	
普通預金・指定	北海道銀行豊平支店	運転資金として使用	50,966,915	
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	0	
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	0	
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	87,926,141	
立替金		源泉徴収税過払い金	403,819	
前払費用		令和2年度保険料として	5,034,710	
流動資産合計				210,621,856
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				
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	16,310,000	
			36,310,000	
スポーツ振興積立資産				
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	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	
投資有価証券	359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	78,800,000	
			24,063,495	
南部積立資産				
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	23,469,424	
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	
				291,914,549
(3) その他固定資産				
建物				
			31,755,373	
什器備品				
			308,192	
預け金				
			2,500	
				32,066,065
固定資産合計				424,980,614
資産合計				635,602,470
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金			56,967,300	
前受金			0	
預り金			2,404,556	
給与源泉所得税			161,620	
住民税			209,100	
社会保険料			1,198,889	
雇用保険料			135,761	
他源泉所得税			601,186	
その他			98,000	
未払法人税等			23,318,300	
未払消費税等			11,086,200	
流動負債合計				93,776,356
2. 固定負債				
退職給付引当金			36,310,000	
固定負債合計				36,310,000
負債合計				130,086,356
III 正味財産				505,516,114

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	32,376,000	3,934,000	0	36,310,000
スポーツ振興積立資産	231,541,054	70,000,000	70,000,000	231,541,054
南部積立資産	24,063,495	12,000,000	12,000,000	24,063,495
小 計	287,980,549	85,934,000	82,000,000	291,914,549
合 計	388,980,549	85,934,000	82,000,000	392,914,549

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	36,310,000	0	0	36,310,000
	スポーツ振興積立資産	231,541,054	0	231,541,054	0
	南部積立資産	24,063,495	0	24,063,495	0
小	計	291,914,549	0	255,604,549	36,310,000
合	計	392,914,549	101,000,000	255,604,549	36,310,000

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	193,244,627	31,755,373
什器備品		2,337,000	2,028,808	308,192
合	計	227,337,000	195,273,435	32,063,565

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		87,926,141	0	87,926,141
合	計	87,926,141	0	87,926,141

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	111,030,000	11,030,000
利付国債10年第349回	1,000,000	1,009,800	9,800
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	30,012,000	12,000
328回 北海道電力社債 (大和証券)	50,000,000	50,305,000	305,000
355回 北海道電力社債 (大和証券)	20,000,000	20,008,000	8,000
359回 北海道電力社債 (ほくほくTT)	50,000,000	50,050,000	50,000
合 計	251,000,000	262,414,800	11,414,800

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	74,544,187	74,544,187	0	
民間補助金収入	日本スポーツ協会	0	16,461,231	16,461,231	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	160,000	160,000	0	
負担金						
北海道体育センター負担金	北海道	0	475,944,000	475,944,000	0	
合 計		0	567,389,418	567,389,418	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, 555, 069
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, 555, 069

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	32,376,000	3,934,000			36,310,000

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				