

平成23年度 決算報告書

平成23年4月 1日から
平成24年3月31日まで

公益財団法人熊本県体育協会

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

公益財団法人熊本県体育協会

(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	210,736	313,300	△ 102,564
基本財産受取利息	210,736	313,300	△ 102,564
特定資産運用益	7,986	16,733	△ 8,747
特定資産受取利息	7,986	16,733	△ 8,747
受取補助金等	164,442,620	206,245,339	△ 41,802,719
受取地方公共団体補助金	148,296,866	194,038,394	△ 45,741,528
受取民間補助金	12,593,154	8,654,345	3,938,809
受取地方公共団体助成金	3,552,600	3,552,600	0
受取負担金	8,008,000	8,068,840	△ 60,840
受取負担金	8,008,000	8,068,840	△ 60,840
受取寄付金	36,548,041	40,206,117	△ 3,658,076
受取寄付金	36,548,041	40,206,117	△ 3,658,076
雑収益	4,961,863	3,285,787	1,676,076
受取利息	1,229	3,725	△ 2,496
雑収益	4,960,634	3,282,062	1,678,572
経常収益計	214,179,246	258,136,116	△ 43,956,870
(2) 経常費用			
事業費	189,125,126	220,747,412	△ 31,622,286
旅費交通費	6,891,388	5,671,386	1,220,002
通信運搬費	0	215,910	△ 215,910
切手代	0	215,070	△ 215,070
振込手数料等	0	840	△ 840
消耗品費	3,982,620	2,495,058	1,487,562
印刷製本費	351,855	1,159,484	△ 807,629
賃借料	3,985,417	3,071,162	914,255
保険料	0	92,320	△ 92,320
諸謝金	1,812,250	1,452,500	359,750
嘱託報酬等	1,812,250	1,452,500	359,750
支払負担金	120,000	1,017,000	△ 897,000
九州地区体協負担金	120,000	35,000	85,000
その他の負担金	0	982,000	△ 982,000
支払助成金	171,944,096	205,572,592	△ 33,628,496
雑費	37,500	0	37,500
管理費	31,234,236	43,014,900	△ 11,780,664
給与手当	14,477,370	24,979,959	△ 10,502,589
給料	8,203,920	13,977,230	△ 5,773,310
諸手当	6,271,352	10,233,920	△ 3,962,568
退職金	2,098	768,809	△ 766,711
福利厚生費	4,546,481	4,087,128	459,353

科 目	当年度	前年度	増 減
健康保険・厚生年金	3,065,845	2,820,645	245,200
労働保険	522,177	390,962	131,215
共済費（短期・長期・介護・児童手当）	958,459	875,521	82,938
通信運搬費	1,937,986	1,942,938	△ 4,952
切手代	581,200	583,060	△ 1,860
電話代	511,801	557,273	△ 45,472
宅配代	482,570	441,730	40,840
振込手数料等	362,415	360,875	1,540
減価償却費	233,356	400,267	△ 166,911
消耗品費	1,673,996	2,070,450	△ 396,454
印刷製本費	70,497	156,030	△ 85,533
光熱水料費	87,000	87,000	0
賃借料	266,060	288,870	△ 22,810
車借上げ	58,160	80,970	△ 22,810
事務機器借上げ	207,900	207,900	0
保険料	117,320	134,870	△ 17,550
諸謝金	5,036,506	5,819,157	△ 782,651
嘱託報酬等	5,036,506	5,819,157	△ 782,651
租税公課	126,000	126,000	0
市・県民税	81,000	81,000	0
自動車税	45,000	45,000	0
支払負担金	633,000	733,000	△ 100,000
日体協負担金	400,000	400,000	0
都道府県体協連合会負担金	60,000	60,000	0
九州地区体協負担金	140,000	140,000	0
その他の負担金	33,000	133,000	△ 100,000
雑費	2,028,664	2,189,231	△ 160,567
経常費用計	220,359,362	263,762,312	△ 43,402,950
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,180,116	△ 5,626,196	△ 553,920
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,180,116	△ 5,626,196	△ 553,920
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
当期一般正味財産増減額	△ 6,180,116	△ 5,626,196	△ 553,920
一般正味財産期首残高	284,279,315	289,905,511	△ 5,626,196
一般正味財産期末残高	278,099,199	284,279,315	△ 6,180,116
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	278,099,199	284,279,315	△ 6,180,116

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

公益財団法人熊本県体育協会

(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	16,382,250	35,754,180	△ 19,371,930
未収入金	3,914,128	472,810	3,441,318
立替金	0	60,116	△ 60,116
流動資産合計	20,296,378	36,287,106	△ 15,990,728
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金定期預金	241,000,000	241,000,000	0
基本財産合計	241,000,000	241,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	13,222,143	13,220,045	2,098
スポーツ振興積立資産	14,856,740	14,851,270	5,470
減価償却引当資産	2,125,207	2,124,789	418
特定資産合計	30,204,090	30,196,104	7,986
(3) その他固定資産			
車両運搬具	326,251	559,607	△ 233,356
その他固定資産合計	326,251	559,607	△ 233,356
固定資産合計	271,530,341	271,755,711	△ 225,370
資産合計	291,826,719	308,042,817	△ 16,216,098
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	297,199	10,342,126	△ 10,044,927
預り金	208,178	201,331	6,847
流動負債合計	505,377	10,543,457	△ 10,038,080
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,222,143	13,220,045	2,098
固定負債合計	13,222,143	13,220,045	2,098
負債合計	13,727,520	23,763,502	△ 10,035,982
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	241,000,000	241,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	16,981,947	16,976,059	5,888
正味財産合計	278,099,199	284,279,315	△ 6,180,116
負債及び正味財産合計	291,826,719	308,042,817	△ 16,216,098

収支計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

公益財団法人熊本県体育協会

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	310,000	210,736	99,264
基本財産利息収入	310,000	210,736	99,264
特定資産運用収入	10,000	7,986	2,014
特定資産利息収入	10,000	7,986	2,014
補助金等収入	171,424,491	164,442,620	6,981,871
地方公共団体補助金収入	153,586,491	148,296,866	5,289,625
民間補助金収入	14,285,000	12,593,154	1,691,846
地方公共団体助成金収入	3,553,000	3,552,600	400
負担金収入	8,430,000	8,008,000	422,000
負担金収入	8,430,000	8,008,000	422,000
寄付金収入	45,500,000	36,548,041	8,951,959
寄付金収入	45,500,000	36,548,041	8,951,959
雑収入	3,550,000	4,961,863	△ 1,411,863
受取利息収入	0	1,229	△ 1,229
雑収入	3,550,000	4,960,634	△ 1,410,634
事業活動収入計	229,224,491	214,179,246	15,045,245
2. 事業活動支出			
事業費支出	198,211,491	189,125,126	9,086,365
旅費交通費支出	7,144,000	6,891,388	252,612
消耗品費支出	3,607,000	3,982,620	△ 375,620
印刷製本費支出	329,000	351,855	△ 22,855
賃借料支出	3,421,000	3,985,417	△ 564,417
諸謝金支出	1,744,000	1,812,250	△ 68,250
嘱託報酬等	1,744,000	1,812,250	△ 68,250
支払負担金支出	1,027,000	120,000	907,000
九州地区体協負担金	120,000	120,000	0
その他の負担金	907,000	0	907,000
助成金支出	180,899,491	171,944,096	8,955,395
雑支出	40,000	37,500	2,500
管理費支出	31,013,000	30,998,782	14,218
給与手当支出	16,477,000	14,475,272	2,001,728
給料	8,491,000	8,203,920	287,080
諸手当	7,986,000	6,271,352	1,714,648
福利厚生費支出	4,121,000	4,546,481	△ 425,481
健康保険・厚生年金	2,845,000	3,065,845	△ 220,845
労働保険	400,000	522,177	△ 122,177
共済費(短期・長期・介護・児童手当)	876,000	958,459	△ 82,459
通信運搬費支出	1,850,000	1,937,986	△ 87,986

科 目	予算額	決算額	差 異
切 手 代	600,000	581,200	18,800
電 話 代	500,000	511,801	△ 11,801
宅 配 代	350,000	482,570	△ 132,570
振 込 手 数 料 等	400,000	362,415	37,585
消 耗 品 費 支 出	1,650,000	1,673,996	△ 23,996
印 刷 製 本 費 支 出	100,000	70,497	29,503
光 熱 水 料 費 支 出	100,000	87,000	13,000
賃 借 料 支 出	258,000	266,060	△ 8,060
車 借 上 げ	50,000	58,160	△ 8,160
事 務 機 器 借 上 げ	208,000	207,900	100
保 険 料 支 出	120,000	117,320	2,680
諸 謝 金 支 出	3,678,000	5,036,506	△ 1,358,506
嘱 託 報 酬 等	3,678,000	5,036,506	△ 1,358,506
租 税 公 課 支 出	126,000	126,000	0
市 ・ 県 民 税	81,000	81,000	0
自 動 車 税	45,000	45,000	0
支 払 負 担 金 支 出	733,000	633,000	100,000
日 体 協 負 担 金	400,000	400,000	0
都 道 府 県 体 協 連 合 会 負 担 金	60,000	60,000	0
九 州 地 区 体 協 負 担 金	140,000	140,000	0
そ の 他 の 負 担 金	133,000	33,000	100,000
雑 支 出	1,800,000	2,028,664	△ 228,664
事業活動支出計	229,224,491	220,123,908	9,100,583
事業活動収支差額	0	△ 5,944,662	5,944,662
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	0	7,986	△ 7,986
退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	0	2,098	△ 2,098
ス ポ ー ツ 振 興 積 立 金 取 得 支 出	0	5,470	△ 5,470
減 価 償 却 引 当 資 産 取 得 支 出	0	418	△ 418
投資活動支出計	0	7,986	△ 7,986
投資活動収支差額	0	△ 7,986	7,986
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
当期収支差額	0	△ 5,952,648	5,952,648
前期繰越収支差額	0	25,743,649	△ 25,743,649
次期繰越収支差額	0	19,791,001	△ 19,791,001

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

公益財団法人熊本県体育協会

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	① 16,382,250		
普通預金(肥後銀行新町支店)	16,382,250		
未収入金	② 3,914,128		
ゴルフ賛助金	3,914,128	①+②	
流動資産合計		(㉚) 20,296,378	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金定期預金			
肥後銀行託麻東支店	101,000,000		
熊本ファミリー銀行東託麻支店	100,000,000		
熊本第一信用金庫本店	40,000,000		
基本財産合計	③ 241,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	13,222,143		
肥後銀行新町支店	13,222,143		
スポーツ振興積立資産	14,856,740		
熊本ファミリー銀行東託麻支店	14,856,740		
減価償却引当資産	2,125,207		
肥後銀行新町支店	2,125,207		
特定資産合計	④ 30,204,090		
(3) その他固定資産			
車両運搬具	326,251		
その他固定資産合計	⑤ 326,251	③+④+⑤	
固定資産合計		(イ) 271,530,341	(㉚)+(イ)
資産合計			291,826,719
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	⑥ 297,199		
熊本東社会保険事務所	210,199		
事務室維持費	87,000		
預り金	⑦ 208,178		
健康保険料	80,988		
厚生年金保険料	127,190	⑥+⑦	
流動負債合計		(㉜) 505,377	
2. 固定負債			
退職給付引当金	⑧ 13,222,143	⑧	
固定負債合計		(エ) 13,222,143	(㉜)+(エ)
負債合計			13,727,520
*正味財産			278,099,199

計 算 書 類 に 対 す る 注 記

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定率法
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の減増額及び残高

基本財産及び特定資産の減増額及び残高は、次のとおりである。

(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				
基本金定期預金	241,000,000	0	0	241,000,000
小 計	241,000,000	0	0	241,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,220,045	2,098	0	13,222,143
スポーツ振興積立資産	14,851,270	5,470	0	14,856,740
減価償却引当資産	2,124,789	418	0	2,125,207
小 計	30,196,104	7,986	0	30,204,090
合 計	271,196,104	7,986	0	271,204,090

3 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。

(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				
基本金定期預金	241,000,000	—	(241,000,000)	—
小 計	241,000,000	—	(241,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	13,222,143	—	—	(13,222,143)
スポーツ振興積立資産	14,856,740	—	(14,856,740)	—
減価償却引当資産	2,125,207	—	(2,125,207)	—
小 計	30,204,090	—	(16,981,947)	(13,222,143)
合 計	271,204,090	—	(257,981,947)	(13,222,143)

4 担保に供している資産

該 当 な し

5 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。

(円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	3,280,000	2,953,749	326,251
合 計	3,280,000	2,953,749	326,251

6 保証債務

該 当 な し

