

平成25年度
決算報告書

平成25年4月 1日から
平成26年3月31日まで

公益財団法人熊本県体育協会

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

(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	14,468,285	8,763,964	5,704,321
未収入金	1,272,000	7,278,000	△ 6,006,000
立替金	5,500,000	0	5,500,000
流動資産合計	21,240,285	16,041,964	5,198,321
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	7,227,828	13,224,251	△ 5,996,423
スポーツ振興積立資産	14,864,177	14,860,443	3,734
減価償却引当資産	2,126,051	2,125,629	422
特定資産合計	24,218,056	30,210,323	△ 5,992,267
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	163,126	△ 163,125
その他固定資産合計	1	163,126	△ 163,125
固定資産合計	265,218,057	271,373,449	△ 6,155,392
資産合計	286,458,342	287,415,413	△ 957,071
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,245,134	7,305,416	2,939,718
預り金	141,455	187,265	△ 45,810
流動負債合計	10,386,589	7,492,681	2,893,908
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,860,900	7,176,000	684,900
固定負債合計	7,860,900	7,176,000	684,900
負債合計	18,247,489	14,668,681	3,578,808
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
(うち基本財産への充当額)	0	241,000,000	△ 241,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	16,981,947	△ 16,981,947
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	241,000,000	0	241,000,000
(うち特定資産への充当額)	16,990,228	4,125	16,986,103
正味財産合計	268,210,853	272,746,732	△ 4,535,879
負債及び正味財産合計	286,458,342	287,415,413	△ 957,071

貸借対照表内訳表

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	10,014,480	4,453,805	0	14,468,285
未収入金	1,272,000	0	0	1,272,000
立替金	5,500,000	0	0	5,500,000
会計間貸付金	0	11,645,809	△ 11,645,809	0
流動資産合計	16,786,480	16,099,614	△ 11,645,809	21,240,285
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本金定期預金	241,000,000	0	0	241,000,000
基本財産合計	241,000,000	0	0	241,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	0	7,227,828	0	7,227,828
スポーツ振興積立資産	14,864,177	0	0	14,864,177
減価償却引当資産	2,126,051	0	0	2,126,051
特定資産合計	16,990,228	7,227,828	0	24,218,056
(3) その他固定資産				
車両運搬具	1	0	0	1
その他固定資産合計	1	0	0	1
固定資産合計	257,990,229	7,227,828	0	265,218,057
資産合計	274,776,709	23,327,442	△ 11,645,809	286,458,342
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	10,014,480	230,654	0	10,245,134
預り金	0	141,455	0	141,455
会計間借入金	11,645,809	0	△ 11,645,809	0
流動負債合計	21,660,289	372,109	△ 11,645,809	10,386,589
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	7,860,900	0	7,860,900
固定負債合計	0	7,860,900	0	7,860,900
負債合計	21,660,289	8,233,009	△ 11,645,809	18,247,489
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	0
2. 一般正味財産	253,116,420	15,094,433	0	268,210,853
(うち基本財産への充当額)	241,000,000	0	0	241,000,000
(うち特定資産への充当額)	16,990,228	0	0	16,990,228
正味財産合計	253,116,420	15,094,433	0	268,210,853
負債及び正味財産合計	274,776,709	23,327,442	△ 11,645,809	286,458,342

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(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	[151,045]	[149,805]	[1,240]
基本財産受取利息	151,045	149,805	1,240
特定資産運用益	[5,333]	[6,233]	[△900]
特定資産受取利息	5,333	6,233	△ 900
受取補助金等	[199,659,770]	[200,158,400]	[△498,630]
受取地方公共団体補助金	<98,729,700>	<78,799,700>	<19,930,000>
受取県補助金	95,223,000	75,293,000	19,930,000
受取市町村補助金	3,506,700	3,506,700	0
受取民間補助金	<3,527,800>	<3,689,600>	<△161,800>
受取日本体育協会補助金	3,527,800	3,689,600	△ 161,800
受託収益	<97,402,270>	<117,669,100>	<△20,266,830>
受取県委託金	93,619,070	111,952,100	△ 18,333,030
受取日本体育協会委託金	543,200	419,000	124,200
受取スポーツ振興くじ委託金	3,240,000	5,298,000	△ 2,058,000
受取負担金	[7,816,000]	[7,716,000]	[100,000]
受取負担金	<7,816,000>	<7,716,000>	<100,000>
受取地域体育協会負担金	1,806,000	1,806,000	0
受取競技団体負担金	4,770,000	4,670,000	100,000
受取その他負担金	1,240,000	1,240,000	0
受取寄付金	[32,612,617]	[34,251,433]	[△1,638,816]
受取寄付金	<32,612,617>	<34,251,433>	<△1,638,816>
受取免税募金	20,635,000	20,199,600	435,400
受取100円募金	4,754,777	4,651,833	102,944
受取ゴルフ賛助金	7,222,840	9,400,000	△ 2,177,160
雑収益	[3,788,528]	[5,571,363]	[△1,782,835]
受取利息	4,281	2,200	2,081
雑収益	<3,784,247>	<5,569,163>	<△1,784,916>
受取参加料	1,011,000	1,066,200	△ 55,200
受取スポーツ少年団登録料	832,000	895,400	△ 63,400
雑収益	1,941,247	3,607,563	△ 1,666,316
経常収益計	244,033,293	247,853,234	△ 3,819,941
(2) 経常費用			
事業費	[229,069,731]	[224,497,848]	[4,571,883]
給与手当	6,954,103	12,603,102	△ 5,648,999
退職給付費用	417,789	0	417,789
福利厚生費	1,846,915	0	1,846,915
旅費交通費	7,261,636	4,684,276	2,577,360
通信運搬費	243,950	65,825	178,125
減価償却費	163,125	163,125	0
消耗品費	2,102,637	1,290,579	812,058
印刷製本費	1,775,263	650,685	1,124,578

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	3,253,158	1,797,026	1,456,132
保険料	181,250	155,510	25,740
諸謝金	5,632,750	3,230,000	2,402,750
支払負担金	5,939,875	5,977,250	△ 37,375
支払助成金	193,297,280	193,880,470	△ 583,190
管理費	[19,499,441]	[28,707,853]	[△9,208,412]
給与手当	4,319,078	8,089,980	△ 3,770,902
退職給付費用	267,111	951,457	△ 684,346
福利厚生費	1,841,936	4,902,767	△ 3,060,831
旅費交通費	0	1,083,129	△ 1,083,129
通信運搬費	1,840,557	2,324,024	△ 483,467
消耗品費	1,893,968	2,420,386	△ 526,418
印刷製本費	62,160	1,495,485	△ 1,433,325
燃料費	91,734	77,859	13,875
光熱水料費	87,700	87,700	0
賃借料	392,108	1,597,603	△ 1,205,495
保険料	157,630	123,970	33,660
諸謝金	5,922,368	2,444,516	3,477,852
租税公課	126,000	126,000	0
支払負担金	633,000	633,000	0
雑費	1,864,091	2,349,977	△ 485,886
経常費用計	248,569,172	253,205,701	△ 4,636,529
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,535,879	△ 5,352,467	816,588
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,535,879	△ 5,352,467	816,588
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	△ 4,535,879	△ 5,352,467	816,588
一般正味財産期首残高	272,746,732	278,099,199	△ 5,352,467
一般正味財産期末残高	268,210,853	272,746,732	△ 4,535,879
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	268,210,853	272,746,732	△ 4,535,879

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計					法人会計	合 計
	公 1	公 2	公 3	共通事業	小 計		
	地域スポーツ	競技スポーツ	スポーツ少年団				
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	151,045	151,045	0	151,045
基本財産受取利息	0	0	0	151,045	151,045	0	151,045
特定資産運用益	0	0	0	4,156	4,156	1,177	5,333
特定資産受取利息	0	0	0	4,156	4,156	1,177	5,333
受取補助金等	7,819,850	188,375,920	1,577,000	564,000	198,336,770	1,323,000	199,659,770
受取地方公共団体補助金	3,506,700	93,900,000	0	0	97,406,700	1,323,000	98,729,700
受取県補助金	0	93,900,000	0	0	93,900,000	1,323,000	95,223,000
受取市町村補助金	3,506,700	0	0	0	3,506,700	0	3,506,700
受取民間補助金	130,000	1,256,800	1,577,000	564,000	3,527,800	0	3,527,800
受取日本体育協会補助金	130,000	1,256,800	1,577,000	564,000	3,527,800	0	3,527,800
受託収益	4,183,150	93,219,120	0	0	97,402,270	0	97,402,270
受取県委託金	399,950	93,219,120	0	0	93,619,070	0	93,619,070
受取日本体育協会委託金	543,200	0	0	0	543,200	0	543,200
受取スポーツ振興くじ委託金	3,240,000	0	0	0	3,240,000	0	3,240,000
受取負担金	0	150,000	250,000	7,416,000	7,816,000	0	7,816,000
受取負担金	0	150,000	250,000	7,416,000	7,816,000	0	7,816,000
受取地域体育協会負担金	0	0	0	1,806,000	1,806,000	0	1,806,000
受取競技団体負担金	0	0	0	4,770,000	4,770,000	0	4,770,000
受取その他負担金	0	150,000	250,000	840,000	1,240,000	0	1,240,000
受取寄付金	0	0	0	15,058,182	15,058,182	17,554,435	32,612,617
受取寄付金	0	0	0	15,058,182	15,058,182	17,554,435	32,612,617
受取免税募金	0	0	0	3,080,565	3,080,565	17,554,435	20,635,000
受取100円募金	0	0	0	4,754,777	4,754,777	0	4,754,777
受取ゴルフ賛助金	0	0	0	7,222,840	7,222,840	0	7,222,840
雑収益	1,063,000	220,000	1,817,780	66,919	3,167,699	620,829	3,788,528
受取利息	0	0	0	4,281	4,281	0	4,281
雑収益	1,063,000	220,000	1,817,780	62,638	3,163,418	620,829	3,784,247
受取参加料	226,000	220,000	565,000	0	1,011,000	0	1,011,000
受取スポーツ少年団登録料	0	0	832,000	0	832,000	0	832,000
雑収益	837,000	0	420,780	62,638	1,320,418	620,829	1,941,247
経常収益計	8,882,850	188,745,920	3,644,780	23,260,302	224,533,852	19,499,441	244,033,293
(2) 経常費用							
事業費	25,918,527	193,347,749	5,937,842	3,865,613	229,069,731	0	229,069,731
給与手当	2,629,800	3,705,303	619,000	0	6,954,103	0	6,954,103
退職給付費用	157,527	219,168	41,094	0	417,789	0	417,789
福利厚生費	213,538	1,292,455	215,267	125,655	1,846,915	0	1,846,915
旅費交通費	1,453,206	2,962,322	1,502,856	1,343,252	7,261,636	0	7,261,636
通信運搬費	46,800	161,280	35,870	0	243,950	0	243,950
減価償却費	0	0	0	163,125	163,125	0	163,125
消耗品費	769,520	507,805	547,312	278,000	2,102,637	0	2,102,637
印刷製本費	232,140	506,920	56,700	979,503	1,775,263	0	1,775,263

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計					法人会計	合 計
	公 1	公 2	公 3	共通事業	小 計		
	地域スポーツ	競技スポーツ	スポーツ少年団				
貸借料	573,836	1,369,748	333,496	976,078	3,253,158	0	3,253,158
保険料	95,610	10,330	75,310	0	181,250	0	181,250
諸謝金	3,651,500	1,182,500	798,750	0	5,632,750	0	5,632,750
支払負担金	5,716,175	0	223,700	0	5,939,875	0	5,939,875
支払助成金	10,378,875	181,429,918	1,488,487	0	193,297,280	0	193,297,280
管理費	0	0	0	0	0	19,499,441	19,499,441
給与手当	0	0	0	0	0	4,319,078	4,319,078
退職給付費用	0	0	0	0	0	267,111	267,111
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,841,936	1,841,936
通信運搬費	0	0	0	0	0	1,840,557	1,840,557
消耗品費	0	0	0	0	0	1,893,968	1,893,968
印刷製本費	0	0	0	0	0	62,160	62,160
燃料費	0	0	0	0	0	91,734	91,734
光熱水料費	0	0	0	0	0	87,700	87,700
貸借料	0	0	0	0	0	392,108	392,108
保険料	0	0	0	0	0	157,630	157,630
諸謝金	0	0	0	0	0	5,922,368	5,922,368
租税公課	0	0	0	0	0	126,000	126,000
支払負担金	0	0	0	0	0	633,000	633,000
雑費	0	0	0	0	0	1,864,091	1,864,091
経常費用計	25,918,527	193,347,749	5,937,842	3,865,613	229,069,731	19,499,441	248,569,172
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,035,677	△ 4,601,829	△ 2,293,062	19,394,689	△ 4,535,879	0	△ 4,535,879
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 17,035,677	△ 4,601,829	△ 2,293,062	19,394,689	△ 4,535,879	0	△ 4,535,879
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 17,035,677	△ 4,601,829	△ 2,293,062	19,394,689	△ 4,535,879	0	△ 4,535,879
一般正味財産期首残高	△ 12,310,510	△ 7,298,021	△ 1,957,802	279,218,632	257,652,299	15,094,433	272,746,732
一般正味財産期末残高	△ 29,346,187	△ 11,899,850	△ 4,250,864	298,613,321	253,116,420	15,094,433	268,210,853
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 29,346,187	△ 11,899,850	△ 4,250,864	298,613,321	253,116,420	15,094,433	268,210,853

財産目録

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	預金	普通預金		14,468,285	
		肥後銀行新町支店	運転資金	4,453,805	
		肥後銀行新町支店	国体派遣費	10,014,480	
	未収入金	日本スポーツ振興センター			1,272,000
			スポーツ振興くじ助成金		1,272,000
	立替金 その他	県民総合運動公園陸上競技場	ボルダリングウォール		5,500,000
流動資産合計				21,240,285	
(固定資産)	基本財産	基本金定期預金	公益目的・運営管理目的保有財産であり、運用益を公益目的事業・運営管理業務の財源に充当	241,000,000	
			肥後銀行託麻東支店	101,000,000	
			熊本銀行東託麻支店	100,000,000	
			熊本第一信用金庫小峯支店	40,000,000	
			退職給付引当資産	公益目的・運営管理業務用財産であり、運用益を運営管理業務の財源に充当	24,218,056
	特定資産	スポーツ振興積立資産	肥後銀行新町支店	7,227,828	
			熊本銀行東託麻支店	14,864,177	
			減価償却引当資産	14,864,177	
	その他固定資産	車両運搬具	肥後銀行新町支店	2,126,051	
			運営管理目的の財源として保有	1	
固定資産合計				265,218,057	
資産合計				286,458,342	
(流動負債)	未払金	厚生労働省年金局	給与に係る社会保険料事業主負担分	10,245,134	
		熊本県スポーツ振興事業団	事務室光熱費	142,954	
		熊本県	国体派遣費	87,700	
	預り金				10,014,480
		健康保険料	給与に係る社会保険料預り金	141,455	
		厚生年金保険料	同上	55,855	
流動負債合計				85,600	
流動負債合計				10,386,589	
(固定負債)	退職給付引当金	職員分	公益目的事業及び運営管理業務に従事する職員の退職給付金	7,860,900	
				7,860,900	
固定負債合計				7,860,900	
負債合計				18,247,489	
正味財産				268,210,853	