

平成26年度 決算報告書

平成26年4月 1日から
平成27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27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	7,163,388	14,468,285	△ 7,304,897
未収入金	1,602,000	1,272,000	330,000
立替金	0	5,500,000	△ 5,500,000
流動資産合計	8,765,388	21,240,285	△ 12,474,897
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	7,978,983	7,227,828	751,155
スポーツ振興積立資産	14,867,892	14,864,177	3,715
減価償却引当資産	2,126,483	2,126,051	432
特定資産合計	24,973,358	24,218,056	755,302
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	4,950,000	0	4,950,000
その他固定資産合計	4,950,001	1	4,950,000
固定資産合計	270,923,359	265,218,057	5,705,302
資産合計	279,688,747	286,458,342	△ 6,769,595
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,185,402	10,245,134	△ 8,059,732
預り金	148,904	141,455	7,449
流動負債合計	2,334,306	10,386,589	△ 8,052,283
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,652,200	7,860,900	791,300
固定負債合計	8,652,200	7,860,900	791,300
負債合計	10,986,506	18,247,489	△ 7,260,983
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)	(16,994,375)	(16,990,228)	(4,147)
正味財産合計	268,702,241	268,210,853	491,388
負債及び正味財産合計	279,688,747	286,458,342	△ 6,769,595

貸借対照表内訳表

平成27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	1,945,137	5,218,251		7,163,388
未収入金	1,602,000	0		1,602,000
他会計貸付金	0	10,938,568	△ 10,938,568	0
流動資産合計	3,547,137	16,156,819	△ 10,938,568	8,765,388
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本金定期預金	241,000,000	0		241,000,000
基本財産合計	241,000,000	0		241,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	0	7,978,983		7,978,983
スポーツ振興積立資産	14,867,892	0		14,867,892
減価償却引当資産	2,126,483	0		2,126,483
特定資産合計	16,994,375	7,978,983		24,973,358
(3) その他固定資産				
車両運搬具	1	0		1
什器備品	4,950,000	0		4,950,000
その他固定資産合計	4,950,001	0		4,950,001
固定資産合計	262,944,376	7,978,983		270,923,359
資産合計	266,491,513	24,135,802	△ 10,938,568	279,688,747
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,945,137	240,265		2,185,402
預り金	0	148,904		148,904
他会計借入金	10,938,568	0	△ 10,938,568	0
流動負債合計	12,883,705	389,169	△ 10,938,568	2,334,306
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	8,652,200		8,652,200
固定負債合計	0	8,652,200		8,652,200
負債合計	12,883,705	9,041,369	△ 10,938,568	10,986,506
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)	253,607,808 (241,000,000)	15,094,433 (0)		268,702,241 (241,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(16,994,375)	(0)		(16,994,375)
正味財産合計	253,607,808	15,094,433		268,702,241
負債及び正味財産合計	266,491,513	24,135,802	△ 10,938,568	279,688,747

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	[150, 202]	[151, 045]	[△ 843]
基本財産受取利息	150, 202	151, 045	△ 843
特定資産運用益	[5, 302]	[5, 333]	[△ 31]
特定資産受取利息	5, 302	5, 333	△ 31
受取補助金等	[207, 294, 530]	[202, 561, 947]	[4, 732, 583]
受取地方公共団体補助金	(128, 729, 700)	(98, 729, 700)	(30, 000, 000)
受取県補助金	125, 223, 000	95, 223, 000	30, 000, 000
受取市町村補助金	3, 506, 700	3, 506, 700	0
受取民間補助金	(1, 819, 000)	(3, 527, 800)	(△ 1, 708, 800)
受取日本体育協会補助金	1, 819, 000	3, 527, 800	△ 1, 708, 800
受託収益	(76, 745, 830)	(100, 304, 447)	(△ 23, 558, 617)
受取県委託金	70, 276, 830	96, 521, 247	△ 26, 244, 417
受取日本体育協会等委託金	1, 967, 000	543, 200	1, 423, 800
受取スポーツ振興くじ委託金	4, 502, 000	3, 240, 000	1, 262, 000
受取負担金	[7, 939, 000]	[7, 816, 000]	[123, 000]
受取負担金	(7, 939, 000)	(7, 816, 000)	(123, 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, 745, 000	4, 770, 000	△ 25, 000
受取その他負担金	1, 388, 000	1, 240, 000	148, 000
受取寄付金	[35, 625, 936]	[32, 612, 617]	[3, 013, 319]
受取寄付金	(35, 625, 936)	(32, 612, 617)	(3, 013, 319)
受取免税募金	23, 750, 000	20, 635, 000	3, 115, 000
受取100円募金	4, 644, 096	4, 754, 777	△ 110, 681
受取ゴルフ賛助金	7, 231, 840	7, 222, 840	9, 000
雑収益	[3, 617, 453]	[3, 788, 528]	[△ 171, 075]
受取利息	4, 395	4, 281	114
雑収益	(3, 613, 058)	(3, 784, 247)	(△ 171, 189)
受取参加料	909, 040	1, 011, 000	△ 101, 960
受取スポーツ少年団登録料	840, 600	832, 000	8, 600
雑収益	1, 863, 418	1, 941, 247	△ 77, 829
経常収益計	254, 632, 423	246, 935, 470	7, 696, 953
(2) 経常費用			
事業費	[239, 646, 088]	[231, 971, 908]	[7, 674, 180]
給与手当	10, 718, 625	6, 954, 103	3, 764, 522
退職給付費用	548, 424	417, 789	130, 635
福利厚生費	2, 334, 301	1, 846, 915	487, 386
旅費交通費	5, 528, 947	7, 261, 636	△ 1, 732, 689

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	267,630	243,950	23,680
減価償却費	550,000	163,125	386,875
消耗品費	2,215,880	2,102,637	113,243
印刷製本費	1,862,907	1,775,263	87,644
賃借料	2,839,830	3,253,158	△ 413,328
保険料	230,395	181,250	49,145
諸謝金	5,690,140	5,632,750	57,390
支払負担金	5,880,140	5,939,875	△ 59,735
支払助成金	200,978,869	196,199,457	4,779,412
管理費	[14,494,947]	[19,499,441]	[△ 5,004,494]
給与手当	4,834,890	4,319,078	515,812
退職給付費用	242,876	267,111	△ 24,235
福利厚生費	893,324	1,841,936	△ 948,612
通信運搬費	1,932,501	1,840,557	91,944
消耗品費	1,713,596	1,893,968	△ 180,372
印刷製本費	94,176	62,160	32,016
燃料費	0	91,734	△ 91,734
光熱水料費	130,954	87,700	43,254
賃借料	341,487	392,108	△ 50,621
保険料	155,900	157,630	△ 1,730
諸謝金	1,469,564	5,922,368	△ 4,452,804
租税公課	126,000	126,000	0
支払負担金	633,000	633,000	0
雑費	1,926,679	1,864,091	62,588
経常費用計	254,141,035	251,471,349	2,669,686
評価損益等調整前当期経常増減額	491,388	△ 4,535,879	5,027,267
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	491,388	△ 4,535,879	5,027,267
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	491,388	△ 4,535,879	5,027,267
一般正味財産期首残高	268,210,853	272,746,732	△ 4,535,879
一般正味財産期末残高	268,702,241	268,210,853	491,388
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	268,702,241	268,210,853	491,388

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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	150,202	150,202	0	150,202
基本財産受取利息	0	0	0	150,202	150,202	0	150,202
特定資産運用益	0	0	0	4,147	4,147	1,155	5,302
特定資産受取利息	0	0	0	4,147	4,147	1,155	5,302
受取補助金等	10,752,650	193,729,880	1,469,000	20,000	205,971,530	1,323,000	207,294,530
受取地方公共団体補助金	3,506,700	123,900,000	0	0	127,406,700	1,323,000	128,729,700
受取県補助金	0	123,900,000	0	0	123,900,000	1,323,000	125,223,000
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	200,000	1,469,000	20,000	1,819,000	0	1,819,000
受取日本体育協会補助金	130,000	200,000	1,469,000	20,000	1,819,000	0	1,819,000
受託収益	7,115,950	69,629,880	0	0	76,745,830	0	76,745,830
受取県委託金	646,950	69,629,880	0	0	70,276,830	0	70,276,830
受取日本体育協会等委託金	1,967,000	0	0	0	1,967,000	0	1,967,000
受取スポーツ振興くじ委託金	4,502,000	0	0	0	4,502,000	0	4,502,000
受取負担金	0	154,000	250,000	7,535,000	7,939,000	0	7,939,000
受取負担金	0	154,000	250,000	7,535,000	7,939,000	0	7,939,000
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	4,745,000	4,745,000	0	4,745,000
受取その他負担金	0	154,000	250,000	984,000	1,388,000	0	1,388,000
受取寄付金	0	0	0	23,171,682	23,171,682	12,454,254	35,625,936
受取寄付金	0	0	0	23,171,682	23,171,682	12,454,254	35,625,936
受取免税募金	0	0	0	11,295,746	11,295,746	12,454,254	23,750,000
受取100円募金	0	0	0	4,644,096	4,644,096	0	4,644,096
受取ゴルフ賛助金	0	0	0	7,231,840	7,231,840	0	7,231,840
雑収益	862,290	202,000	1,670,230	166,395	2,900,915	716,538	3,617,453
受取利息	0	0	0	4,395	4,395	0	4,395
雑収益	862,290	202,000	1,670,230	162,000	2,896,520	716,538	3,613,058
受取参加料	82,040	202,000	625,000	0	909,040	0	909,040
受取スポーツ少年団登録料	0	0	840,600	0	840,600	0	840,600
雑収益	780,250	0	204,630	162,000	1,146,880	716,538	1,863,418
経常収益計	11,614,940	194,085,880	3,389,230	31,047,426	240,137,476	14,494,947	254,632,423
(2) 経常費用							
事業費	29,091,664	199,764,654	7,717,999	3,071,771	239,646,088	0	239,646,088
給与手当	4,180,661	4,131,460	2,406,504	0	10,718,625	0	10,718,625
退職給付費用	211,535	211,535	125,354	0	548,424	0	548,424
福利厚生費	960,266	940,433	433,602	0	2,334,301	0	2,334,301

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				
旅費交通費	1,248,758	2,483,326	941,214	855,649	5,528,947	0	5,528,947
通信運搬費	28,892	196,966	41,772	0	267,630	0	267,630
減価償却費	0	550,000	0	0	550,000	0	550,000
消耗品費	364,556	836,044	748,478	266,802	2,215,880	0	2,215,880
印刷製本費	470,355	270,216	80,136	1,042,200	1,862,907	0	1,862,907
賃借料	387,506	956,861	588,343	907,120	2,839,830	0	2,839,830
保険料	74,120	83,835	72,440	0	230,395	0	230,395
諸謝金	4,111,740	1,100,400	478,000	0	5,690,140	0	5,690,140
支払負担金	5,506,480	0	373,660	0	5,880,140	0	5,880,140
支払助成金	11,546,795	188,003,578	1,428,496	0	200,978,869	0	200,978,869
管理費	0	0	0	0	0	14,494,947	14,494,947
給与手当	0	0	0	0	0	4,834,890	4,834,890
退職給付費用	0	0	0	0	0	242,876	242,876
福利厚生費	0	0	0	0	0	893,324	893,324
通信運搬費	0	0	0	0	0	1,932,501	1,932,501
消耗品費	0	0	0	0	0	1,713,596	1,713,596
印刷製本費	0	0	0	0	0	94,176	94,176
光熱水料費	0	0	0	0	0	130,954	130,954
賃借料	0	0	0	0	0	341,487	341,487
保険料	0	0	0	0	0	155,900	155,900
諸謝金	0	0	0	0	0	1,469,564	1,469,564
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	1,926,679	1,926,679
経常費用計	29,091,664	199,764,654	7,717,999	3,071,771	239,646,088	14,494,947	254,141,035
評価損益等調整前当期経常増減	△ 17,476,724	△ 5,678,774	△ 4,328,769	27,975,655	491,388	0	491,388
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 17,476,724	△ 5,678,774	△ 4,328,769	27,975,655	491,388	0	491,388
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
当期一般正味財産増減額	△ 17,476,724	△ 5,678,774	△ 4,328,769	27,975,655	491,388	0	491,388
一般正味財産期首残高	△ 29,346,187	△ 11,899,850	△ 4,250,864	298,613,321	253,116,420	15,094,433	268,210,853
一般正味財産期末残高	△ 46,822,911	△ 17,578,624	△ 8,579,633	326,588,976	253,607,808	15,094,433	268,702,241
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	△ 46,822,911	△ 17,578,624	△ 8,579,633	326,588,976	253,607,808	15,094,433	268,702,241

財産目録

平成27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		7,163,388
		肥後銀行新町支店	運転資金	5,218,251
	未収入金	肥後銀行新町支店	国体派遣費	1,945,137
		日本スポーツ振興センター	スポーツ振興くじ助成金	1,602,000
流動資産合計				8,765,388
(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、運用益を公益目的の事業・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
	特定資産	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	7,978,983
			肥後銀行新町支店	7,978,983
			スポーツ振興積立資産	14,867,892
	その他固定資産	減価償却引当資産	熊本銀行東託麻支店	14,867,892
			肥後銀行新町支店	2,126,483
			肥後銀行新町支店	2,126,483
車両運搬具	公用車	運営管理目的の財源として保有	1	
		クライミングウォール	4,950,000	
固定資産合計				270,923,359
資産合計				279,688,747
(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	2,185,402
		熊本県スポーツ振興事業団	事務室光熱費	150,465
		熊本県	国体派遣費	89,800
	預り金	健康保険料	給与に係る社会保険料預り金	1,945,137
		厚生年金保険料	同上	148,904
				58,041
90,863				
流動負債合計				2,334,306
(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	8,652,200
固定負債合計				8,652,200
負債合計				10,986,506
正味財産				268,702,241