

平成29年度
公益財団法人広島県体育協会
決算報告書

平成29年 4月 1日から

平成30年 3月31日まで

・ 貸借対照表	1 ページ
・ 貸借対照表内訳表	2 ページ
・ 正味財産増減計算書	3 ページ
・ 正味財産増減計算書内訳表	5 ページ
・ 財務諸表に対する注記	8 ページ
・ 附属明細書	10ページ
・ 財産目録	11ページ
・ 監査証	12ページ

貸借対照表

平成30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			
普通預金	87,896,409	71,553,353	16,343,056
未収金	299,650	240,000	59,650
流動資産合計	88,196,059	71,793,353	16,402,706
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	53,080,000	53,080,000	0
基本財産合計	53,080,000	53,080,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,671,061	5,874,602	796,459
スポーツ振興積立資産	15,000,000	15,000,000	0
特定資産合計	21,671,061	20,874,602	796,459
固定資産合計	74,751,061	73,954,602	796,459
資産合計	162,947,120	145,747,955	17,199,165
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	71,516,692	58,439,317	13,077,375
預り金	740,482	651,415	89,067
流動負債合計	72,257,174	59,090,732	13,166,442
2 固定負債			
退職給付引当金	6,671,061	5,874,602	796,459
固定負債合計	6,671,061	5,874,602	796,459
負債合計	78,928,235	64,965,334	13,962,901
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)	(53,080,000)	(53,080,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	0
正味財産合計	84,018,885	80,782,621	3,236,264
負債及び正味財産合計	162,947,120	145,747,955	17,199,165

貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	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	73,254,836	0	14,641,573		87,896,409
未収金	299,650	0	0		299,650
仮払金	0	0	0		0
流動資産合計	73,554,486		14,641,573	0	88,196,059
2 固定資産					0
(1) 基本財産					0
定期預金	26,540,000	0	26,540,000	0	53,080,000
基本財産合計	26,540,000	0	26,540,000	0	53,080,000
(2) 特定資産					0
退職給付引当資産	6,671,061	0	0	0	6,671,061
スポーツ振興積立資産	7,500,000	0	7,500,000	0	15,000,000
特定資産合計	14,171,061	0	7,500,000	0	21,671,061
(3) その他固定資産					0
その他固定資産合計	0	0	0	0	0
固定資産合計	40,711,061		34,040,000	0	74,751,061
資産合計	114,265,547	0	48,681,573	0	162,947,120
II 負債の部					0
1 流動負債					0
未払金	71,516,692	0	0	0	71,516,692
預り金	706,586		0	0	706,586
仮受金	33,896		0	0	33,896
流動負債合計	72,257,174	0	0	0	72,257,174
2 固定負債					0
退職給与引当金	6,671,061	0	0	0	6,671,061
固定負債合計	6,671,061		0	0	6,671,061
負債合計	78,928,235		0	0	78,928,235
III 正味財産の部					0
1 指定正味財産					0
指定正味財産合計	0	0		0	0
2 一般正味財産	35,337,312	0	48,681,573	0	84,018,885
(うち基本財産への充当額)	(26,540,000)		(26,540,000)	0	(53,080,000)
(うち特定資産への充当額)	(7,500,000)		(7,500,000)	(0)	(15,000,000)
正味財産合計	35,337,312	0	48,681,573	0	84,018,885
負債及び正味財産合計	114,265,547		48,681,573	0	162,947,120

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(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	22,570	28,271	△ 5,701
基本財産運用益	22,570	28,271	△ 5,701
特定資産運用益	2,560	3,078	△ 518
特定資産運用益	2,560	3,078	△ 518
受取登録料	2,661,600	2,693,600	△ 32,000
受取登録料	2,661,600	2,693,600	△ 32,000
受取会費	5,200,000	5,200,000	0
加盟団体会費	5,200,000	5,200,000	0
事業収益	4,646,600	5,693,640	△ 1,047,040
参加者負担金収入	3,456,600	3,503,640	△ 47,040
協賛広告収入	1,190,000	2,190,000	△ 1,000,000
受取補助金等	256,515,041	258,718,050	△ 2,203,009
日本体育協会補助金	5,443,041	7,726,050	△ 2,283,009
広島県教育委員会補助金	225,525,000	225,555,000	△ 30,000
広島県スポーツ振興財団助成金	7,947,000	7,737,000	210,000
久保スポーツ振興基金助成金	1,000,000	700,000	300,000
ミカサスポーツ振興会助成金	1,600,000	2,000,000	△ 400,000
広島県スポーツ振興補助金	15,000,000	15,000,000	0
受取負担金	3,300,097	1,293,060	2,007,037
事業負担金収入	3,300,097	1,293,060	2,007,037
受取寄付金	12,830,000	12,930,000	△ 100,000
財界寄付金収入	12,830,000	12,930,000	△ 100,000
雑収益	1,842,843	1,644,938	197,905
雑収益	1,842,843	1,644,938	197,905
経常収益計	287,021,311	288,204,637	△ 1,183,326
(2) 経常費用			
事業費	279,379,814	281,249,392	△ 1,869,578
給料手当	16,769,808	15,913,402	856,406
臨時雇賃金	0	67,500	△ 67,500
退職給付費用	796,459	769,880	26,579
福利厚生費	195,062	190,881	4,181
旅費交通費	8,900,538	11,634,550	△ 2,734,012
通信運搬費	1,878,206	2,499,996	△ 621,790
食糧費	960,906	818,898	142,008
メデイカル検査料	500,624	514,298	△ 13,674
消耗品費	3,323,675	3,808,418	△ 484,743
印刷製本費	4,801,158	4,455,040	346,118
会議費	0	0	0
光熱水料費	216,037	192,238	23,799
賃借料	6,771,021	6,867,192	△ 96,171
保険料	533,188	567,664	△ 34,476
諸謝金	8,283,770	10,172,730	△ 1,888,960
支払助成金	218,988,814	215,198,864	3,789,950
委託費	5,659,088	6,422,592	△ 763,504
雑費	801,460	1,155,249	△ 353,789
管理費	4,405,233	4,753,176	△ 347,943
給与手当	1,096,185	1,093,897	2,288
福利厚生費	12,451	10,046	2,405
会議費	1,215,666	806,439	409,227
旅費交通費	300,392	317,250	△ 16,858
通信運搬費	68,662	87,870	△ 19,208
消耗品費	80,132	114,468	△ 34,336
慶弔費	523,290	1,239,790	△ 716,500
租税公課	21,000	21,000	0
支払負担金	792,910	774,941	17,969
雑費	294,545	287,475	7,070
経常費用計	283,785,047	286,002,568	△ 2,217,521
当期経常増減額	3,236,264	2,202,069	1,034,195
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			

	基本財産評価益	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0
(2)	経常外費用			
	基本財産評価損	0	0	0
	固定資産評価損	0	0	0
	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	3,236,264	2,202,069	1,034,195
	一般正味財産期首残高	80,782,621	78,580,552	2,202,069
	一般正味財産期末残高	84,018,885	80,782,621	3,236,264
II	指定正味財産増減の部			
	一般正味財産への振替額	0	0	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	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	84,018,885	80,782,621	3,236,264

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				小 計	法人会計	内部取引消去	合 計
	県民→推進事業	競技→推進事業	生涯→推進事業	共通				
I 一般正味財産増減の部								
1 経常増減の部								
(1) 経常収益	0	0	0	22,570	22,570	0	0	22,570
基本財産運用利益	0	0	0	22,570	22,570	0	0	22,570
特定資産運用利益	0	0	0	0	0	2,560	0	2,560
受取登録料	0	0	0	0	0	2,560	0	2,560
受取登録料	0	0	2,661,600	0	2,661,600	0	0	2,661,600
受取登録料	0	0	2,661,600	0	2,661,600	0	0	2,661,600
受取会費	0	0	0	3,000,000	3,000,000	2,200,000	0	5,200,000
加盟団体会費	0	0	0	3,000,000	3,000,000	2,200,000	0	5,200,000
事業収益	696,500	323,000	3,627,100	0	4,646,600	0	0	4,646,600
参加者負担金収入	196,500	323,000	2,937,100	0	3,456,600	0	0	3,456,600
協賛広告収入	500,000	0	690,000	0	1,190,000	0	0	1,190,000
受取補助金等	7,853,000	231,118,041	7,904,000	4,140,000	251,015,041	5,500,000	0	256,515,041
日本体育協会補助金	0	2,783,041	2,660,000	0	5,443,041	0	0	5,443,041
広島県教育委員会補助金	0	223,365,000	2,020,000	140,000	225,525,000	0	0	225,525,000
広島県→振興財団助成金	3,553,000	1,870,000	2,524,000	0	7,947,000	0	0	7,947,000
久保→振興基金助成金	300,000	600,000	700,000	0	1,600,000	0	0	1,600,000
→振興基金助成金	1,000,000	600,000	0	0	1,600,000	0	0	1,600,000
→振興補助金	3,000,000	2,500,000	2,500,000	4,000,000	9,500,000	5,500,000	0	15,000,000
受取負担金	772,500	27,597	2,500,000	0	3,300,097	0	0	3,300,097
事業負担金収入	772,500	27,597	2,500,000	0	3,300,097	0	0	3,300,097
受取寄付金	0	0	0	12,830,000	12,830,000	0	0	12,830,000
財界寄付金収入	0	0	0	12,830,000	12,830,000	0	0	12,830,000
雑収益	0	0	0	1,842,843	1,842,843	0	0	1,842,843
雑収益	0	0	0	1,842,843	1,842,843	0	0	1,842,843
経常収益計	9,322,000	231,468,638	16,692,700	21,835,413	279,318,751	7,702,560	0	287,021,311
(2) 経常費用								
事業費	16,491,930	236,429,708	19,025,597	7,432,579	279,379,814	0	0	279,379,814
給料手当	4,103,712	3,346,751	5,701,083	3,618,262	16,769,808	0	0	16,769,808
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	159,292	139,380	258,849	238,938	796,459	0	0	796,459
福利厚生費	41,503	36,315	67,442	49,802	195,062	0	0	195,062
旅費交通費	412,870	7,489,720	937,870	60,078	8,900,538	0	0	8,900,538

通信運搬費	458,654	711,389	364,856	343,307	1,878,206	0	0	1,878,206
食糧費	96,756	596,446	267,704	0	960,906	0	0	960,906
メディア・カル検査料	0	500,624	0	0	500,624	0	0	500,624
消耗品費	851,446	468,141	1,523,298	480,790	3,323,675	0	0	3,323,675
印刷製本費	2,563,188	894,720	1,176,930	166,320	4,801,158	0	0	4,801,158
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	216,037	216,037	0	0	216,037
賃借料	842,293	2,249,745	1,419,938	2,259,045	6,771,021	0	0	6,771,021
保険料	19,400	64,085	449,703	0	533,188	0	0	533,188
諸謝金	980,000	6,394,170	909,600	0	8,283,770	0	0	8,283,770
支払助成金	49,000	213,064,454	5,875,360	0	218,988,814	0	0	218,988,814
委託費	5,659,088	0	0	0	5,659,088	0	0	5,659,088
雑費	254,728	473,768	72,964	0	801,460	0	0	801,460
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0
給与手当	0	0	0	0	0	4,405,233	0	4,405,233
退職給付費用	0	0	0	0	0	1,096,185	0	1,096,185
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	12,451	0	12,451
旅費交通費	0	0	0	0	0	1,215,666	0	1,215,666
通信運搬費	0	0	0	0	0	300,392	0	300,392
消耗品費	0	0	0	0	0	68,662	0	68,662
磨削費	0	0	0	0	0	80,132	0	80,132
租税公課	0	0	0	0	0	523,290	0	523,290
支払負担金	0	0	0	0	0	21,000	0	21,000
雑費	0	0	0	0	0	792,910	0	792,910
経常費用計	16,491,930	236,429,708	19,025,597	7,432,579	279,379,814	0	0	283,785,047
当期経常増減額	△ 7,169,930	△ 4,961,070	△ 2,332,897	14,402,834	△ 61,063	3,297,327	0	3,236,264
(1) 経常外増減の部								
基本財産評価益	0		0		0	0	0	0
固定資産売却益	0		0		0	0	0	0
経常外収益計	0		0		0	0	0	0
(2) 経常外費用								
基本財産評価損	0		0		0	0	0	0
固定資産評価損	0		0		0	0	0	0
経常外費用計	0		0		0	0	0	0
当期経常外増減額	0		0		0	0	0	0
当期末正味財産増減額	△ 7,169,930	△ 4,961,070	△ 2,332,897	14,402,834	△ 61,063	3,297,327	0	3,236,264
一般正味財産期首残高					35,398,375	45,384,246	0	80,782,621
一般正味財産期末残高					35,337,312	48,681,573	0	84,018,885

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 財務諸表は、法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）に準拠して作成している。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金…職員の退職金支給に備えるため、自己都合による期末要支給額の100%を計上している。
- (3) 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				
定期預金	53,080,000	0	0	53,080,000
小計	53,080,000	0	0	53,080,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,874,602	796,459	0	6,671,061
スポーツ振興積立資産	15,000,000	0	0	15,000,000
小計	20,874,602	796,459	0	21,671,061
合計	73,954,602	796,459	0	74,751,061

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
定期預金	53,080,000	(0)	(53,080,000)	(0)
小計	53,080,000	(0)	(53,080,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	6,671,061	(0)	(0)	(6,671,061)
スポーツ振興積立資産	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
小計	21,671,061	(0)	(15,000,000)	(6,671,061)
合計	74,751,061	(0)	(68,080,000)	(6,671,061)

4 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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
補助金等						
スポーツ少年団組織整備事業補助金	日本体育協会	0	2,330,000	2,330,000	0	—
スポーツ少年団認定員養成講習会事業補助金	日本体育協会	0	330,000	330,000	0	—
スポーツ指導者研修会事業補助金	日本体育協会	0	260,000	260,000	0	—
指導員・上級指導員養成講習会事業補助金	日本体育協会	0	2,323,041	2,323,041	0	—
アンチドーピング教育啓発事業補助金	日本体育協会	0	200,000	200,000	0	—
事業運営費補助金	広島県教育委員会	0	140,000	140,000	0	—
国体県予選会事業補助金	広島県教育委員会	0	195,000	195,000	0	—
スポーツ少年団地区交歓会事業補助金	広島県教育委員会	0	204,000	204,000	0	—
県民体育大会事業補助金	広島県教育委員会	0	1,816,000	1,816,000	0	—
国体成年選手強化事業補助金	広島県教育委員会	22,651,511	82,000,000	82,325,640	22,325,871	前期強化補助金未払金 14,101,511 前期県強化費返還金 8,550,000 当期強化補助金未払金 15,505,871 当期県強化費返還金 6,820,000
ジュニア選手育成強化事業補助金	広島県教育委員会	35,022,040	160,113,000	146,472,267	48,662,773	前期強化補助金未払金 24,659,040 前期県強化費返還金 10,363,000 当期強化補助金未払金 36,539,773 当期県強化費返還金 12,123,000
スポーツ指導者研修会事業補助金	広島県スポーツ振興財団	0	1,870,000	1,870,000	0	—
スポーツ振興事業補助金	広島県スポーツ振興財団	0	3,553,000	3,553,000	0	—
総合型地域スポーツクラブ育成支援補助金	広島県スポーツ振興財団	0	589,000	589,000	0	—
県民体育大会事業補助金	広島県スポーツ振興財団	0	1,935,000	1,935,000	0	—
県民体育大会事業補助金	久保スポーツ振興基金	0	700,000	700,000	0	—
指導者育成研修事業補助金	久保スポーツ振興基金	0	300,000	300,000	0	—
選手・指導者育成事業補助金	ミカサスポーツ振興会	0	1,600,000	1,600,000	0	—
スポーツ振興事業補助金	広島県ゴルフクラブ連盟	0	10,000,000	10,000,000	0	—
スポーツ振興事業補助金	野田育英会		5,000,000	5,000,000	0	—
合 計		57,673,551	275,458,041	262,142,948	70,988,644	

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記において記載している。

2 引当金の明細

引当金の当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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	5,874,602	796,459	0	0	6,671,061

財 産 目 録

平成30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			
		広島銀行県庁支店	運転資金として	69,144,020	
	未収金	もみじ銀行本店	運転資金として	18,752,389	
		広島県	公益目的事業共通経費の事務局運営諸費に対する補助金の未収分	140,000	
		広告掲載(1社)	県民スポーツ推進事業の広報誌掲載広告料の未収分	100,000	
		加盟団体(1団体)	公益目的事業経費の事務局運営諸費に充当する会費及び事業費負担金の未収分	30,000	
	加盟団体(1団体)	競技スポーツ推進事業に係る補助金返還金の未収分	29,650		
流動資産合計				88,196,059	
(固定資産)	基本財産	定期預金			
		広島銀行本店	公益目的・運営管理目的保有財産であり、運用益を100%公益目的事業の財源に充当	20,080,000	
		広島信用金庫八丁堀支店		13,000,000	
	特定資産	もみじ銀行広島中央支店		20,000,000	
		退職給付引当資産	定期預金	職員3名の退職給付用資産であり、運用益を100%公益目的事業の財源に充当	6,671,061
		スポーツ振興積立資産	普通預金	もみじ銀行広島中央支店	公益目的・運営管理目的保有資産であり、運用益を100%公益目的事業の財源に充当
固定資産合計				74,751,061	
資産合計				162,947,120	
(流動負債)	未払金	広島県返還金	競技スポーツ推進事業に係る補助金の返還金	6,820,000	
		医科学サポート事業経費	競技スポーツ推進事業に係るトレーナー謝金等の3月分未払分	12,123,000	
		ジュニア強化事業等補助金	競技スポーツ推進事業に係る競技団体への補助金(255事業)	465,520	
		成年選手強化事業補助金	競技スポーツ推進事業に係る競技団体への補助金(75事業)	36,019,065	
		ジュニア、成年選手強化事業	競技スポーツ推進事業に係る競技団体への補助金振込手数料	15,484,163	
		消耗品・印刷費等	公益目的事業に係る事務費等未払分	76,896	
		NTT西日本他	公益目的・運営管理目的に係る通信費・光熱水費・賃借料等の3月の未払分	72,765	
		広島東年金事務所	職員に対する社会保険料の2・3月事業主負担分	149,975	
		旅費交通費	運営管理目的に係る交通費の未払分	294,970	
		広島労働局	職員の29年度雇用保険料預り分	10,338	
		広島東年金事務所	職員の社会保険料等の2・3月預り分	51,514	
		広島東税務署	職員の所得税・住民税3月預り分	338,078	
			講師等の源泉所得税3月預り分	84,850	
		誤入金返金分	232,144		
		33,896			
流動負債合計				72,257,174	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	6,671,061	
固定負債合計				6,671,061	
負債合計				78,928,235	
正味財産				84,018,885	

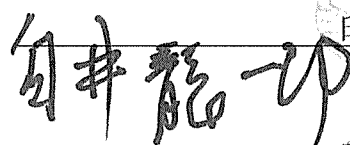

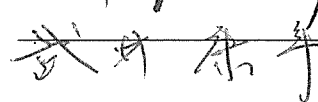

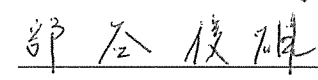

監査報告書

公益財団法人 広島県体育協会

会長 神出 亨 様

平成30年5月25日

公益財団法人 広島県体育協会

監事  印 
監事  印 
監事  印 

私たちは、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度における業務及び財産の状況の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査方法の概要

- (1) 財産の状況について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務報告について、理事会に出席し、業務執行理事からの業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録は、会計帳簿の金額と一致し、法人の損益状況及び財政状態を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

以上