

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	40,524,956	33,674,750	6,850,206
未収金	0	3,828,000	▲ 3,828,000
流動資産合計	40,524,956	37,502,750	3,022,206
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	205,486,291	205,457,441	28,850
基本財産合計	205,486,291	205,457,441	28,850
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,342,740	15,298,440	1,044,300
奨励金制度引当資産	53,700,000	53,700,000	0
特定資産合計	70,042,740	68,998,440	1,044,300
(3) その他固定資産			
什器備品	2,079,675	1,988,861	90,814
その他固定資産合計	2,079,675	1,988,861	90,814
固定資産合計	277,608,706	276,444,742	1,163,964
資産合計	318,133,662	313,947,492	4,186,170
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,088,876	7,818,740	2,270,136
預り金	1,472,743	1,296,830	175,913
流動負債合計	11,561,619	9,115,570	2,446,049
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,342,740	15,298,440	1,044,300
固定負債合計	16,342,740	15,298,440	1,044,300
負債合計	27,904,359	24,414,010	3,490,349
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	290,229,303	289,533,482	695,821
(うち基本財産への充当額)	(205,486,291)	(205,457,441)	(28,850)
(うち特定資産への充当額)	(53,700,000)	(53,700,000)	(0)
正味財産合計	290,229,303	289,533,482	695,821
負債及び正味財産合計	318,133,662	313,947,492	4,186,170

貸借対照表総括表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	競技力向上 対策事業	総合的スポー ツ振興事業	共通	財政基盤 確立事業	山口きらら博 記念公園管理 運営事業	法人会計	合 計
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	1,774,939	8,546,790	20,534,829	606,562	1,473,480	7,588,356	40,524,956
流動資産合計	1,774,939	8,546,790	20,534,829	606,562	1,473,480	7,588,356	40,524,956
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
基本財産引当資産	0	0	0	0	0	205,486,291	205,486,291
基本財産合計	0	0	0	0	0	205,486,291	205,486,291
(2) 特定資産							
退職給付引当資産	7,983,940	5,802,030	0	0	0	2,556,770	16,342,740
奨励金制度引当資産	53,700,000	0	0	0	0	0	53,700,000
特定資産合計	61,683,940	5,802,030	0	0	0	2,556,770	70,042,740
(3) その他固定資産							
什器備品	1,190,647	274,288	0	0	438,459	176,281	2,079,675
その他固定資産合計	1,190,647	274,288	0	0	438,459	176,281	2,079,675
固定資産合計	62,874,587	6,076,318	0	0	438,459	208,219,342	277,608,706
資 産 合 計	64,649,526	14,623,108	20,534,829	606,562	1,911,939	215,807,698	318,133,662
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	4,014,639	5,008,404	0	0	1,065,833	0	10,088,876
預り金	667,551	397,545	0	0	407,647	0	1,472,743
流動負債合計	4,682,190	5,405,949	0	0	1,473,480	0	11,561,619
2. 固定負債							
退職給付引当金	7,983,940	5,802,030	0	0	0	2,556,770	16,342,740
固定負債合計	7,983,940	5,802,030	0	0	0	2,556,770	16,342,740
負 債 合 計	12,666,130	11,207,979	0	0	1,473,480	2,556,770	27,904,359
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	0	0	0
2. 一般正味財産							
一般正味財産	51,983,396	3,415,129	20,534,829	606,562	438,459	213,250,928	290,229,303
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(205,486,291)	(205,486,291)
(うち特定資産への充当額)	(53,700,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(53,700,000)
正味財産合計	51,983,396	3,415,129	20,534,829	606,562	438,459	213,250,928	290,229,303
負債及び正味財産合計	64,649,526	14,623,108	20,534,829	606,562	1,911,939	215,807,698	318,133,662

正味財産増減計算書

0-0-0
法人全体

公益財団法人 山口県体育協会

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			
① 基本財産運用益	1,606,417	2,285,244	▲ 678,827
② 受取会費	11,589,100	11,777,500	▲ 188,400
③ 受取登録料	5,348,400	5,596,200	▲ 247,800
④ 事業収益	82,910,871	79,140,948	3,769,923
⑤ 受取補助金等	372,403,508	346,928,954	25,474,554
⑥ 受取負担金	6,537,800	6,298,509	239,291
⑦ 受取寄付金	17,165,530	23,928,237	▲ 6,762,707
⑧ 雑収益	1,080,163	48,844	1,031,319
経常収益計	498,641,789	476,004,436	22,637,353
(2) 経常費用			
① 事業費	492,077,309	480,831,702	11,245,607
② 管理費	5,756,615	5,788,377	▲ 31,762
経常費用計	497,833,924	486,620,079	11,213,845
当期経常増減額	807,865	▲ 10,615,643	11,423,508
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			
① 除却損失	112,044	79,897	32,147
経常外費用計	112,044	79,897	32,147
当期経常外増減額	▲ 112,044	▲ 79,897	▲ 32,147
当期一般正味財産増減額	695,821	▲ 10,695,540	11,391,361
一般正味財産期首残高	289,533,482	300,229,022	▲ 10,695,540
一般正味財産期末残高	290,229,303	289,533,482	695,821
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	290,229,303	289,533,482	695,821

正味財産増減計算書総括表

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	競技力向上対策 事業	総合的スポーツ 振興事業	共通	財政基盤確 立事業	山口きらら博記 念公園管理運営 事業	法人会計	合 計
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	0	0	1,606,417	1,606,417
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	1,606,417	1,606,417
受取会費	0	0	6,846,100	0	0	4,743,000	11,589,100
正会員受取会費	0	0	4,743,500	0	0	4,743,000	9,486,500
賛助会員受取会費	0	0	2,102,600	0	0	0	2,102,600
受取登録料	0	5,348,400	0	0	0	0	5,348,400
スポーツ少年団受取登録料	0	5,348,400	0	0	0	0	5,348,400
事業収益	0	24,177,000	0	0	58,733,871	0	82,910,871
山口県体育大会運営収益	0	2,983,000	0	0	0	0	2,983,000
山口きらら博記念公園管理運営収益	0	0	0	0	58,733,871	0	58,733,871
山口県受託事業収益	0	21,194,000	0	0	0	0	21,194,000
受取補助金等	337,654,262	33,839,251	0	0	0	909,995	372,403,508
受取県補助金	332,135,062	28,078,362	0	0	0	909,995	361,123,419
受取助成金	5,519,200	5,760,889	0	0	0	0	11,280,089
受取負担金	0	6,537,800	0	0	0	0	6,537,800
受取負担金	0	6,537,800	0	0	0	0	6,537,800
受取寄付金	10,000,000	7,165,530	0	0	0	0	17,165,530
受取寄付金	10,000,000	7,165,530	0	0	0	0	17,165,530
雑収益	10,710	721	0	1,039,779	0	28,953	1,080,163
受取利息	10,710	721	0	0	0	28,953	40,384
雑収益	0	0	0	1,039,779	0	0	1,039,779
経常収益計	347,664,972	77,068,702	6,846,100	1,039,779	58,733,871	7,288,365	498,641,789
(2) 経常費用							
事業費	352,888,446	80,822,451	0	71,000	58,295,412	0	492,077,309
役員報酬	3,972,222	2,776,436	0	0	0	0	6,748,658
給料手当	71,208,321	33,011,976	0	0	42,088,915	0	146,309,212
臨時雇賃金	0	0	0	0	6,271,076	0	6,271,076
退職給付費用	565,200	0	0	0	0	0	565,200
福利厚生費	11,442,918	5,627,180	0	0	6,640,064	0	23,710,162
旅費交通費	11,314,862	2,757,824	0	0	131,084	0	14,203,770
通信運搬費	1,610,808	752,307	0	0	5,775	0	2,368,890
減価償却費	545,249	201,811	0	0	25,200	0	772,260
什器備品減価償却費	545,249	201,811	0	0	25,200	0	772,260
消耗什器備品費	262,905	0	0	0	584,010	0	846,915
消耗品費	3,103,317	2,725,060	0	0	386,625	0	6,215,002
印刷製本費	647,293	655,260	0	0	0	0	1,302,553
燃料費	121,758	0	0	0	0	0	121,758
光熱水費	436,008	221,676	0	0	0	0	657,684
賃借料	2,443,181	322,771	0	0	0	0	2,765,952
保険料	344,310	106,090	0	0	521,150	0	971,550
諸謝金	3,422,560	193,200	0	0	0	0	3,615,760
租税公課	0	701,987	0	71,000	1,355,913	0	2,128,900
支払負担金	0	183,450	0	0	0	0	183,450
支払助成金	241,081,000	22,496,343	0	0	0	0	263,577,343
委託費	61,950	7,543,185	0	0	0	0	7,605,135
雑費	304,584	545,895	0	0	285,600	0	1,136,079
管理費	0	0	0	0	0	5,756,615	5,756,615
役員報酬	0	0	0	0	0	587,486	587,486
給料手当	0	0	0	0	0	2,117,732	2,117,732
退職給付費用	0	0	0	0	0	479,100	479,100
福利厚生費	0	0	0	0	0	322,509	322,509
会議費	0	0	0	0	0	142,346	142,346
旅費交通費	0	0	0	0	0	514,352	514,352
通信運搬費	0	0	0	0	0	82,656	82,656
減価償却費	0	0	0	0	0	113,541	113,541
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	113,541	113,541
消耗品費	0	0	0	0	0	143,334	143,334
印刷製本費	0	0	0	0	0	74,550	74,550
光熱水費	0	0	0	0	0	55,419	55,419
賃借料	0	0	0	0	0	40,958	40,958
諸謝金	0	0	0	0	0	400,000	400,000
租税公課	0	0	0	0	0	2,100	2,100
支払負担金	0	0	0	0	0	605,600	605,600
雑費	0	0	0	0	0	74,932	74,932
経常費用計	352,888,446	80,822,451	0	71,000	58,295,412	5,756,615	497,833,924
当期経常増減額	▲ 5,223,474	▲ 3,753,749	6,846,100	968,779	438,459	1,531,750	807,865
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							
除却損失	78,431	33,613	0	0	0	0	112,044
什器備品除却損	78,431	33,613	0	0	0	0	112,044
経常外費用計	78,431	33,613	0	0	0	0	112,044
当期経常外増減額	▲ 78,431	▲ 33,613	0	0	0	0	▲ 112,044
他会計振替額			362,217	▲ 362,217			
当期一般正味財産増減額	▲ 5,301,905	▲ 3,787,362	7,208,317	606,562	438,459	1,531,750	695,821
一般正味財産期首残高	57,285,301	7,202,491	13,326,512	0	0	211,719,178	289,533,482
一般正味財産期末残高	51,983,396	3,415,129	20,534,829	606,562	438,459	213,250,928	290,229,303
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	51,983,396	3,415,129	20,534,829	606,562	438,459	213,250,928	290,229,303

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	普通預金山口銀行県庁内支店	運転資金として	40,524,956
流動資産合計				40,524,956
(固定資産)	基本財産	定期預金、利付国債、普通預金 山口銀行 西京銀行 山口県信用農業協同組合連合会 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 ワイエム証券 野村證券	運用益を運営管理業務の財源に充当している	205,486,291
特定資産	退職給付引当資産	定期預金山口銀行県庁内支店	職員退職給付引当資産として積み立てている	16,342,740
その他固定資産	奨励金制度引当資産	普通預金山口銀行県庁内支店	公益目的事業の財源に充てている	53,700,000
	什器備品		公益目的保有財産 収益事業目的保有財産 管理運営の用に供している	1,464,935 438,459 176,281
固定資産合計				277,608,706
資産合計				318,133,662
(流動負債)	未払金		公益目的事業・受取補助金返納の未払い分	10,088,876
	預り金	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社会保険料として	1,472,743
流動負債合計				11,561,619
(固定負債)	退職給付引当金	職員分	職員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	16,342,740
固定負債合計				16,342,740
負債合計				27,904,359
正味財産				290,229,303

財務諸表に対する注記 公益財団法人山口県体育協会

平成26年3月31日現在

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券…償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において自己都合退職による期末要支給額を計上している。
- (4) 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				
基本財産	205,457,441	28,850		205,486,291
小計	205,457,441	28,850	0	205,486,291
特定資産				
退職給付引当資産	15,298,440	1,044,300	0	16,342,740
奨励金制度引当資産	53,700,000			53,700,000
小計	68,998,440	1,044,300	0	70,042,740
合計	274,455,881	1,073,150	0	275,529,031

3 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				
基本財産	205,486,291	0	205,486,291	
小計	205,486,291	0	205,486,291	
特定資産				
退職給付引当資産	16,342,740	0	0	16,342,740
奨励金制度引当資産	53,700,000	0	53,700,000	0
小計	70,042,740	0	53,700,000	16,342,740
合計	275,529,031	0	259,186,291	16,342,740

4 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	取得価格	減価償却	当期末残高
その他の固定資産			
什器備品	10,233,239	8,153,564	2,079,675
合計	10,233,239	8,153,564	2,079,675

5 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						
受取県補助金	山口県	0	361,123,419	361,123,419	0	一般正味財産
助成金						
受取助成金	日本体育協会	0	5,889,089	5,889,089	0	一般正味財産
受取助成金	日本スポーツ振興センター	0	5,391,000	5,391,000	0	一般正味財産
合計		0	372,403,508	372,403,508	0	

収支計算書に対する注記 公益財団法人山口県体育協会

平成26年3月31日現在

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	33,674,750	40,524,956
未収金	3,828,000	0
合計	37,502,750	40,524,956
未払金	7,818,740	10,088,876
預り金	1,296,830	1,472,743
合計	9,115,570	11,561,619
次期繰越収支差額	28,387,180	28,963,337