

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			
現金預金	18,590,626	19,486,612	△ 895,986
普通預金山口銀行県庁内支店	18,590,626	19,486,612	△ 895,986
未収金	4,528,000	1,907,000	2,621,000
流動資産合計	23,118,626	21,393,612	1,725,014
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	205,583,495	205,557,345	26,150
基本財産合計	205,583,495	205,557,345	26,150
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	20,844,900	19,114,680	1,730,220
奨励金制度引当資産	53,700,000	57,460,000	△ 3,760,000
特定資産合計	74,544,900	76,574,680	△ 2,029,780
(3) その他固定資産			
什器備品	2,178,776	2,968,779	△ 790,003
その他固定資産合計	2,178,776	2,968,779	△ 790,003
固定資産合計	282,307,171	285,100,804	△ 2,793,633
資産合計	305,425,797	306,494,416	△ 1,068,619
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,003,012	3,391,763	611,249
預り金	1,302,918	1,344,894	△ 41,976
流動負債合計	5,305,930	4,736,657	569,273
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,844,900	19,114,680	1,730,220
固定負債合計	20,844,900	19,114,680	1,730,220
負債合計	26,150,830	23,851,337	2,299,493
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	279,274,967	282,643,079	△ 3,368,112
(うち基本財産への充当額)	(205,583,495)	(205,557,345)	(26,150)
(うち特定資産への充当額)	(53,700,000)	(57,460,000)	(△ 3,760,000)
正味財産合計	279,274,967	282,643,079	△ 3,368,112
負債及び正味財産合計	305,425,797	306,494,416	△ 1,068,619

貸借対照表内訳表

公益財団法人 山口県体育協会

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	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	8,448,226	1,888,831	8,253,569	18,590,626
普通預金山口銀行県庁内支店	8,448,226	1,888,831	8,253,569	18,590,626
未収金	4,528,000	0	0	4,528,000
流動資産合計	12,976,226	1,888,831	8,253,569	23,118,626
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産引当資産	0	0	205,583,495	205,583,495
基本財産合計	0	0	205,583,495	205,583,495
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	16,906,140	0	3,938,760	20,844,900
奨励金制度引当資産	53,700,000	0	0	53,700,000
特定資産合計	70,606,140	0	3,938,760	74,544,900
(3) その他固定資産				
什器備品	1,146,146	67,535	965,095	2,178,776
その他固定資産合計	1,146,146	67,535	965,095	2,178,776
固定資産合計	71,752,286	67,535	210,487,350	282,307,171
資 産 合 計	84,728,512	1,956,366	218,740,919	305,425,797
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	2,638,758	1,364,254	0	4,003,012
預り金	1,302,918	0	0	1,302,918
流動負債合計	3,941,676	1,364,254	0	5,305,930
2. 固定負債				
退職給付引当金	16,906,140	0	3,938,760	20,844,900
固定負債合計	16,906,140	0	3,938,760	20,844,900
負 債 合 計	20,847,816	1,364,254	3,938,760	26,150,830
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	63,880,696	592,112	214,802,159	279,274,967
(うち基本財産への充当額)	0	0	205,583,495	205,583,495
(うち特定資産への充当額)	53,700,000	0	0	53,700,000
正味財産合計	63,880,696	592,112	214,802,159	279,274,967
負債及び正味財産合計	84,728,512	1,956,366	218,740,919	305,425,797

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 29年4月1日から平成 30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	903,084	782,875	120,209
受取会費	11,303,500	11,391,700	△ 88,200
受取登録料	4,738,800	4,826,200	△ 87,400
事業収益	94,430,821	94,455,195	△ 24,374
受取補助金等	322,484,792	343,759,046	△ 21,274,254
受取負担金	6,478,400	6,493,000	△ 14,600
受取寄付金	10,169,642	13,810,814	△ 3,641,172
雑収益	3,741	7,425	△ 3,684
経常収益計	450,512,780	475,526,255	△ 25,013,475
(2) 経常費用			
事業費	447,803,710	470,713,676	△ 22,909,966
管理費	6,071,296	6,157,617	△ 86,321
経常費用計	453,875,006	476,871,293	△ 22,996,287
当期経常増減額	△ 3,362,226	△ 1,345,038	△ 2,017,188
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			
除却損失	5,886	0	5,886
経常外費用計	5,886	0	5,886
当期経常外増減額	△ 5,886	0	△ 5,886
当期一般正味財産増減額	△ 3,368,112	△ 1,345,038	△ 2,023,074
一般正味財産期首残高	282,643,079	283,988,117	△ 1,345,038
一般正味財産期末残高	279,274,967	282,643,079	△ 3,368,112
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	279,274,967	282,643,079	△ 3,368,112

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日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	合 計
	競技力向上対 策事業	総合的スポーツ 振興事業	共通	小計	財政基盤 確立事業	山口きらら博 記念公園管理 運営事業	小計		
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	0	0	903,084	903,084
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	903,084	903,084
受取会費	0	0	6,685,500	6,685,500	0	0	0	4,618,000	11,303,500
正会員受取会費	0	0	4,618,500	4,618,500	0	0	0	4,618,000	9,236,500
賛助会員受取会費	0	0	2,067,000	2,067,000	0	0	0	0	2,067,000
受取登録料	0	4,738,800	0	4,738,800	0	0	0	0	4,738,800
スポーツ少年団受取登録料	0	4,738,800	0	4,738,800	0	0	0	0	4,738,800
事業収益	0	28,714,670	0	28,714,670	0	65,716,151	65,716,151	0	94,430,821
山口県体育大会運営収益	0	2,983,000	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	0	65,716,151	65,716,151	0	65,716,151
山口県受託事業収益	0	25,731,670	0	25,731,670	0	0	0	0	25,731,670
受取補助金等	299,747,476	21,937,977	0	321,685,453	0	0	0	799,339	322,484,792
受取県補助金	293,788,776	9,110,685	0	302,899,461	0	0	0	799,339	303,698,800
受取助成金	5,958,700	12,827,292	0	18,785,992	0	0	0	0	18,785,992
受取負担金	0	6,478,400	0	6,478,400	0	0	0	0	6,478,400
受取負担金	0	6,478,400	0	6,478,400	0	0	0	0	6,478,400
受取寄付金	5,331,602	4,838,040	0	10,169,642	0	0	0	0	10,169,642
受取寄付金	5,331,602	4,838,040	0	10,169,642	0	0	0	0	10,169,642
雑収益	17	12	0	29	0	0	0	3,712	3,741
受取利息	17	12	0	29	0	0	0	3,712	3,741
経常収益計	305,079,095	66,707,899	6,685,500	378,472,494	0	65,716,151	65,716,151	6,324,135	450,512,780
(2) 経常費用									
事業費	309,118,616	72,794,412	0	381,913,028	81,800	65,808,882	65,890,682	0	447,803,710
役員報酬	4,229,766	4,220,109	0	8,449,875	0	0	0	0	8,449,875
給料手当	57,323,153	26,668,423	0	83,991,576	0	46,165,072	46,165,072	0	130,156,648
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	6,540,156	6,540,156	0	6,540,156
退職給付費用	851,400	527,292	0	1,378,692	0	0	0	0	1,378,692
福利厚生費	9,372,132	4,918,386	0	14,290,518	0	7,080,676	7,080,676	0	21,371,194
旅費交通費	13,713,230	5,054,750	0	18,767,980	0	45,671	45,671	0	18,813,651
通信運搬費	2,277,898	722,495	0	3,000,393	0	88,963	88,963	0	3,089,356
減価償却費	525,122	22,450	0	547,572	0	92,731	92,731	0	640,303
什器備品減価償却費	525,122	22,450	0	547,572	0	92,731	92,731	0	640,303
消耗什器備品費	181,980	904,233	0	1,086,213	0	0	0	0	1,086,213
消耗品費	4,365,413	2,302,338	0	6,667,751	0	526,953	526,953	0	7,194,704
印刷製本費	1,244,094	967,544	0	2,211,638	10,800	0	10,800	0	2,222,438
燃料費	116,464	0	0	116,464	0	0	0	0	116,464
光熱水費	537,171	274,525	0	811,696	0	0	0	0	811,696
賃借料	3,955,054	700,880	0	4,655,934	0	0	0	0	4,655,934
保険料	474,105	103,398	0	577,503	0	512,278	512,278	0	1,089,781
諸謝金	6,810,700	2,509,600	0	9,320,300	0	0	0	0	9,320,300
租税公課	0	1,916,644	0	1,916,644	71,000	4,157,502	4,228,502	0	6,145,146
支払負担金	0	105,080	0	105,080	0	0	0	0	105,080
支払助成金	201,276,000	10,393,067	0	211,669,067	0	0	0	0	211,669,067
委託費	1,250,328	10,090,936	0	11,341,264	0	0	0	0	11,341,264
雑費	614,606	392,262	0	1,006,868	0	598,880	598,880	0	1,605,748
管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	6,071,296	6,071,296
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	692,085	692,085
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	1,872,463	1,872,463
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	351,528	351,528
会議費	0	0	0	0	0	0	0	410,938	410,938
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	180,016	180,016
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	334,013	334,013
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	124,123	124,123
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	364,884	364,884
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	364,884	364,884
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	179,012	179,012
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	49,680	49,680
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	51,300	51,300
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	54,905	54,905
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	15,492	15,492
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	429,600	429,600
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	63,654	63,654
委託費	0	0	0	0	0	0	0	629,640	629,640
雑費	0	0	0	0	0	0	0	87,200	87,200
経常費用計	309,118,616	72,794,412	0	381,913,028	81,800	65,808,882	65,890,682	6,071,296	453,875,006
当期経常増減額	△ 4,039,521	△ 6,086,513	6,685,500	△ 3,440,534	△ 81,800	△ 92,731	△ 174,531	252,839	△ 3,362,226
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	0	0
(2) 経常外費用									
除却損失	4,120	1,766	0	5,886	0	0	0	0	5,886
什器備品除却損	4,120	1,766	0	5,886	0	0	0	0	5,886
経常外費用計	4,120	1,766	0	5,886	0	0	0	0	5,886
当期経常外増減額	△ 4,120	△ 1,766	0	△ 5,886	0	0	0	0	△ 5,886
他会計振替額	2,000,000	4,000,000	△ 6,000,000	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,043,641	△ 2,088,279	685,500	△ 3,446,420	△ 81,800	△ 92,731	△ 174,531	252,839	△ 3,368,112
一般正味財産期首残高	60,911,964	2,662,566	3,752,586	67,327,116	606,377	160,266	766,643	214,549,320	282,643,079
一般正味財産期末残高	58,868,323	574,287	4,438,086	63,880,696	524,577	67,535	592,112	214,802,159	279,274,967
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	58,868,323	574,287	4,438,086	63,880,696	524,577	67,535	592,112	214,802,159	279,274,967

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	普通預金山口銀行県庁内支店	運転資金として	18,590,626
	未収金		公益目的事業・受取助成金の未収金として	4,528,000
流動資産合計				23,118,626
(固定資産)				
基本財産	基本財産引当資産	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	205,583,495
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	20,844,900
	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
その他固定資産	什器備品	ノートパソコン他計33件	(共用財産)	1,259,723
			共用財産であり、うち18パーセントを公益目的事業に供し76.6パーセントを管理運営、5.4パーセントを収益事業に供している。	227,093 965,095 67,535
	什器備品	ボード、測定器、ソフト	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	919,053
	固定資産合計			
資産合計				305,425,797
(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	4,003,012
	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	1,302,918
流動負債合計				5,305,930
(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	20,844,900
固定負債合計				20,844,900
負債合計				26,150,830
正味財産				279,274,967

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30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	205,557,345	26,150		205,583,495
小計	205,557,345	26,150	0	205,583,495
特定資産				
退職給付引当資産	19,114,680	1,730,220	0	20,844,900
奨励金制度引当資産	57,460,000		3,760,000	53,700,000
小計	76,574,680	1,730,220	3,760,000	74,544,900
合計	282,132,025	1,756,370	3,760,000	280,128,395

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	205,583,495	0	205,583,495	
小計	205,583,495	0	205,583,495	
特定資産				
退職給付引当資産	20,844,900	0	0	20,844,900
奨励金制度引当資産	53,700,000	0	53,700,000	0
小計	74,544,900	0	53,700,000	20,844,900
合計	280,128,395	0	259,283,495	20,844,900

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
什器備品	10,770,356	8,591,580	2,178,776
合計	10,770,356	8,591,580	2,178,776

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	303,698,800	303,698,800	0	一般正味財産
助成金						
受取助成金	日本体育協会	0	5,799,170	5,799,170	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	5,869,000	5,869,000	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	7,117,822	7,117,822	0	一般正味財産
合計		0	322,484,792	322,484,792	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30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

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	19,486,612	18,590,626
未収金	1,907,000	4,528,000
合計	21,393,612	23,118,626
未払金	3,391,763	4,003,012
預り金	1,344,894	1,302,918
合計	4,736,657	5,305,930
次期繰越収支差額	16,656,955	17,812,696

附属明細書

平成30年3月31日現在

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産引当資産	205,557,345	26,150	0	205,583,495
	基本財産合計	205,557,345	26,150	0	205,583,495
特定資産	退職給付引当資産	19,114,680	1,730,220	0	20,844,900
	奨励金制度引当資産	57,460,000		3,760,000	53,700,000
	特定資産合計	76,574,680	1,730,220	3,760,000	74,544,900

2 引当金の明細

(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	19,114,680	1,730,220	0	0	20,844,900
引当金計	19,114,680	1,730,220	0	0	20,844,900