

法人全体

平成 31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	16,271,186	18,590,626	△ 2,319,440
普通預金山口銀行県庁内支店	16,271,186	18,590,626	△ 2,319,440
未収金	4,069,000	4,528,000	△ 459,000
流動資産合計	20,340,186	23,118,626	△ 2,778,440
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	205,617,068	205,583,495	33,573
基本財産合計	205,617,068	205,583,495	33,573
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	21,872,220	20,844,900	1,027,320
奨励金制度引当資産	48,980,000	53,700,000	△ 4,720,000
特定資産合計	70,852,220	74,544,900	△ 3,692,680
(3) その他固定資産			
什器備品	2,457,169	2,178,776	278,393
その他固定資産合計	2,457,169	2,178,776	278,393
固定資産合計	278,926,457	282,307,171	△ 3,380,714
資産合計	299,266,643	305,425,797	△ 6,159,154
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,398,278	4,003,012	△ 1,604,734
預り金	1,305,828	1,302,918	2,910
流動負債合計	3,704,106	5,305,930	△ 1,601,824
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,872,220	20,844,900	1,027,320
固定負債合計	21,872,220	20,844,900	1,027,320
負債合計	25,576,326	26,150,830	△ 574,504
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	273,690,317	279,274,967	△ 5,584,650
(うち基本財産への充当額)	(205,617,068)	(205,583,495)	(33,573)
(うち特定資産への充当額)	(48,980,000)	(53,700,000)	(△ 4,720,000)
正味財産合計	273,690,317	279,274,967	△ 5,584,650
負債及び正味財産合計	299,266,643	305,425,797	△ 6,159,154

貸借対照表内訳表

公益財団法人 山口県体育協会

平成31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	8,778,166	1,494,609	5,998,411	16,271,186
普通預金山口銀行県庁内支店	8,778,166	1,494,609	5,998,411	16,271,186
未収金	4,069,000	0	0	4,069,000
流動資産合計	12,847,166	1,494,609	5,998,411	20,340,186
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産引当資産	0	0	205,617,068	205,617,068
基本財産合計	0	0	205,617,068	205,617,068
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	17,741,484	0	4,130,736	21,872,220
奨励金制度引当資産	48,980,000	0	0	48,980,000
特定資産合計	66,721,484	0	4,130,736	70,852,220
(3) その他固定資産				
什器備品	599,057	1,257,901	600,211	2,457,169
その他固定資産合計	599,057	1,257,901	600,211	2,457,169
固定資産合計	67,320,541	1,257,901	210,348,015	278,926,457
資 産 合 計	80,167,707	2,752,510	216,346,426	299,266,643
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,292,195	1,106,083	0	2,398,278
預り金	1,305,828	0	0	1,305,828
流動負債合計	2,598,023	1,106,083	0	3,704,106
2. 固定負債				
退職給付引当金	17,741,484	0	4,130,736	21,872,220
固定負債合計	17,741,484	0	4,130,736	21,872,220
負 債 合 計	20,339,507	1,106,083	4,130,736	25,576,326
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	59,828,200	1,646,427	212,215,690	273,690,317
(うち基本財産への充当額)	0	0	205,617,068	205,617,068
(うち特定資産への充当額)	48,980,000	0	0	48,980,000
正味財産合計	59,828,200	1,646,427	212,215,690	273,690,317
負債及び正味財産合計	80,167,707	2,752,510	216,346,426	299,266,643

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 30年 4月 1日から平成 31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	873,346	903,084	△ 29,738
受取会費	10,906,600	11,303,500	△ 396,900
受取登録料	4,628,200	4,738,800	△ 110,600
事業収益	84,355,599	94,430,821	△ 10,075,222
受取補助金等	288,720,813	322,484,792	△ 33,763,979
受取負担金	6,598,800	6,478,400	120,400
受取寄付金	10,035,257	10,169,642	△ 134,385
雑収益	4,189	3,741	448
経常収益計	406,122,804	450,512,780	△ 44,389,976
(2) 経常費用			
事業費	405,446,676	447,803,710	△ 42,357,034
管理費	6,260,770	6,071,296	189,474
経常費用計	411,707,446	453,875,006	△ 42,167,560
当期経常増減額	△ 5,584,642	△ 3,362,226	△ 2,222,416
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	8	5,886	△ 5,878
経常外費用計	8	5,886	△ 5,878
当期経常外増減額	△ 8	△ 5,886	5,878
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 5,584,650	△ 3,368,112	△ 2,216,538
当期一般正味財産増減額	△ 5,584,650	△ 3,368,112	△ 2,216,538
一般正味財産期首残高	279,274,967	282,643,079	△ 3,368,112
一般正味財産期末残高	273,690,317	279,274,967	△ 5,584,650
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	273,690,317	279,274,967	△ 5,584,650

正味財産増減計算書内訳表

平成 30 年 4 月 1 日から 平成 31 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	873,346	873,346
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	873,346	873,346
受取会費	0	0	8,906,600	8,906,600	0	0	0	2,000,000	10,906,600
正会員受取会費	0	0	7,136,500	7,136,500	0	0	0	2,000,000	9,136,500
賛助会員受取会費	0	0	1,770,100	1,770,100	0	0	0	0	1,770,100
受取登録料	0	4,628,200	0	4,628,200	0	0	0	0	4,628,200
スポーツ少年団受取登録料	0	4,628,200	0	4,628,200	0	0	0	0	4,628,200
事業収益	0	18,483,000	0	18,483,000	0	65,872,599	65,872,599	0	84,355,599
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	65,872,599	65,872,599	0	65,872,599
山口県受託事業収益	0	15,500,000	0	15,500,000	0	0	0	0	15,500,000
受取補助金等	267,560,896	20,363,151	0	287,924,047	0	0	0	796,766	288,720,813
受取県補助金	259,039,794	9,113,440	0	268,153,234	0	0	0	796,766	268,950,000
受取助成金	8,521,102	11,249,711	0	19,770,813	0	0	0	0	19,770,813
受取負担金	0	6,598,800	0	6,598,800	0	0	0	0	6,598,800
受取負担金	0	6,598,800	0	6,598,800	0	0	0	0	6,598,800
受取寄付金	5,304,977	4,730,280	0	10,035,257	0	0	0	0	10,035,257
受取寄付金	5,304,977	4,730,280	0	10,035,257	0	0	0	0	10,035,257
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	4,189	4,189
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	4,189	4,189
経常収益計	272,865,873	54,803,431	8,906,600	336,575,904	0	65,872,599	65,872,599	3,674,301	406,122,804
(2) 経常費用									
事業費	276,017,772	64,664,871	0	340,682,643	81,800	64,682,233	64,764,033	0	405,446,676
役員報酬	4,263,930	4,120,109	0	8,384,039	0	0	0	0	8,384,039
給料手当	41,087,122	21,280,161	0	62,367,283	0	46,910,582	46,910,582	0	109,277,865
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	4,374,741	4,374,741	0	4,374,741
退職給付費用	547,380	287,964	0	835,344	0	0	0	0	835,344
福利厚生費	7,323,827	4,035,454	0	11,359,281	0	7,386,213	7,386,213	0	18,745,494
旅費交通費	11,709,374	3,457,499	0	15,166,873	0	43,117	43,117	0	15,209,990
通信運搬費	2,574,688	657,348	0	3,232,036	0	102,095	102,095	0	3,334,131
減価償却費	529,703	17,378	0	547,081	0	94,294	94,294	0	641,375
什器備品減価償却費	529,703	17,378	0	547,081	0	94,294	94,294	0	641,375
消耗品費	3,175,530	1,862,840	0	5,038,370	0	272,732	272,732	0	5,311,102
修繕費	17,580	0	0	17,580	0	0	0	0	17,580
印刷製本費	1,688,595	1,008,892	0	2,697,487	10,800	0	10,800	0	2,708,287
燃料費	222,441	22,660	0	245,101	0	0	0	0	245,101
光熱水費	495,072	275,195	0	770,267	0	0	0	0	770,267
賃借料	4,169,306	988,212	0	5,157,518	0	0	0	0	5,157,518
保険料	417,020	57,860	0	474,880	0	562,576	562,576	0	1,037,456
諸謝金	6,209,940	2,760,630	0	8,970,570	0	0	0	0	8,970,570
租税公課	0	1,763,884	0	1,763,884	71,000	4,082,393	4,153,393	0	5,917,277
支払負担金	0	66,200	0	66,200	0	0	0	0	66,200
支払助成金	190,626,000	11,648,670	0	202,274,670	0	0	0	0	202,274,670
委託費	514,438	9,955,835	0	10,470,273	0	410,690	410,690	0	10,880,963
雑費	445,826	398,080	0	843,906	0	442,800	442,800	0	1,286,706
管理費	0	0	0	0	0	0	0	6,260,770	6,260,770
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	690,618	690,618
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	2,022,727	2,022,727
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	191,976	191,976
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	433,297	433,297
会議費	0	0	0	0	0	0	0	224,810	224,810
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	419,881	419,881
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	130,835	130,835
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	364,884	364,884
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	185,071	185,071
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	55,039	55,039
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	18,596	18,596
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	559,200	559,200
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	61,793	61,793
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	664,640	664,640
委託費	0	0	0	0	0	0	0	65,000	65,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	172,403	172,403
経常費用計	276,017,772	64,664,871	0	340,682,643	81,800	64,682,233	64,764,033	6,260,770	411,707,446
当期経常増減額	△ 3,151,899	△ 9,861,440	8,906,600	△ 4,106,739	△ 81,800	1,190,366	1,108,566	△ 2,586,469	△ 5,584,642
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	6	2	0	8	0	0	0	0	8
什器備品除却損	6	2	0	8	0	0	0	0	8
経常外費用計	6	2	0	8	0	0	0	0	8
当期経常外増減額	△ 6	△ 2	0	△ 8	0	0	0	0	△ 8
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,151,905	△ 9,861,442	8,906,600	△ 4,106,747	△ 81,800	1,190,366	1,108,566	△ 2,586,469	△ 5,584,650
他会計振替額	1,000,000	10,000,000	△ 10,945,749	54,251	0	△ 54,251	△ 54,251	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,151,905	138,558	△ 2,039,149	△ 4,052,496	△ 81,800	1,136,115	1,054,315	△ 2,586,469	△ 5,584,650
一般正味財産期首残高	58,868,323	574,287	4,438,086	63,880,696	524,577	67,535	592,112	214,802,159	279,274,967
一般正味財産期末残高	56,716,418	712,845	2,398,937	59,828,200	442,777	1,203,650	1,646,427	212,215,690	273,690,317
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	56,716,418	712,845	2,398,937	59,828,200	442,777	1,203,650	1,646,427	212,215,690	273,690,317

財産目録

平成31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	16,271,186
	未収金		公益目的事業・受取助成金の未収金として	4,069,000
流動資産合計				20,340,186
(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	205,617,068
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	21,872,220
	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	48,980,000
その他固定資産	什器備品	ノートパソコン他計27件	(共用財産)	2,027,272
			共用財産であり、うち8.4パーセントを公益目的事業に供し29.6パーセントを管理運営、62パーセントを収益事業に供している。	169,160 600,211 1,257,901
	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	429,897
固定資産合計				278,926,457
資産合計				299,266,643
(流動負債)				
	未払金		公益目的事業・受取助成金返納の未払い分	2,398,278
	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	1,305,828
流動負債合計				3,704,106
(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	21,872,220
固定負債合計				21,872,220
負債合計				25,576,326
正味財産				273,690,317

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31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	205,583,495	33,573	0	205,617,068
小計	205,583,495	33,573	0	205,617,068
特定資産				
退職給付引当資産	20,844,900	1,027,320	0	21,872,220
奨励金制度引当資産	53,700,000	0	4,720,000	48,980,000
小計	74,544,900	1,027,320	4,720,000	70,852,220
合計	280,128,395	1,060,893	4,720,000	276,469,288

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	205,617,068	0	205,617,068	
小計	205,617,068	0	205,617,068	
特定資産				
退職給付引当資産	21,872,220	0	0	21,872,220
奨励金制度引当資産	48,980,000	0	48,980,000	0
小計	70,852,220	0	48,980,000	21,872,220
合計	276,469,288	0	254,597,068	21,872,220

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	11,130,011	8,672,842	2,457,169
合計	11,130,011	8,672,842	2,457,169

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	268,950,000	268,950,000	0	一般正味財産
助成金						
受取助成金	日本スポーツ協会	0	4,603,843	4,603,843	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	9,642,000	9,642,000	0	一般正味財産
受取助成金	日本スポーツ協会	0	5,324,970	5,324,970	0	一般正味財産
受取助成金	エネギア文化スポーツ財団	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
合計		0	288,720,813	288,720,813	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31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	18,590,626	16,271,186
未収金	4,528,000	4,069,000
合計	23,118,626	20,340,186
未払金	4,003,012	2,398,278
預り金	1,302,918	1,305,828
合計	5,305,930	3,704,106
次期繰越収支差額	17,812,696	16,636,080

附 属 明 細 書

平成31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	205,583,495	33,573	0	205,617,068
	基本財産合計	205,583,495	33,573	0	205,617,068
特定資産	退職給付引当資産	20,844,900	1,027,320	0	21,872,220
	奨励金制度引当資産	53,700,000	0	4,720,000	48,980,000
	特定資産合計	74,544,900	1,027,320	4,720,000	70,852,220

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	20,844,900	1,027,320	0	0	21,872,220
引当金計	20,844,900	1,027,320	0	0	21,872,220