

貸借対照表

平成30年3月31日現在

公益財団法人新潟県スポーツ協会

(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	40,135,671	64,077,636	△ 23,941,965
未収会費	970,000	760,000	210,000
未収金	3,545,711	11,266,924	△ 7,721,213
前払費用	431,850	346,540	85,310
貯蔵品	323,831	324,847	△ 1,016
立替金	211,768	179,718	32,050
流動資産合計	45,618,831	76,955,665	△ 31,336,834
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	26,900,000	26,900,000	0
基本財産合計	26,900,000	26,900,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	48,763,522	43,379,985	5,383,537
リスク対策積立資産	63,438,590	63,438,590	0
スポーツ振興基金積立資産	461,283,625	461,283,625	0
事業安定化積立資産	21,000,000	11,000,000	10,000,000
青少年スポーツ育成事業積立資産	7,000,000	7,000,000	0
寄付受入資産	4,761,687	4,106,204	655,483
特定資産合計	606,247,424	590,208,404	16,039,020
(3) その他固定資産			
什器備品	262,500	262,500	0
減価償却累計額	△ 235,284	△ 217,140	△ 18,144
その他固定資産合計	27,216	45,360	△ 18,144
固定資産合計	633,174,640	617,153,764	16,020,876
資産合計	678,793,471	694,109,429	△ 15,315,958
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	25,042,111	42,136,888	△ 17,094,777
預り金	4,201,750	2,558,164	1,643,586
前受金	0	1,860	
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	3,548,300	4,560,400	△ 1,012,100
流動負債合計	32,862,161	49,327,312	△ 16,465,151
2 固定負債			
退職給付引当金	48,763,522	43,379,985	5,383,537
固定負債合計	48,763,522	43,379,985	5,383,537
負債合計	81,625,683	92,707,297	△ 11,081,614

貸借対照表

平成30年3月31日現在

公益財団法人新潟県スポーツ協会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
出損金	15,000,000	15,000,000	0
寄付金	4,761,687	4,106,204	655,483
指定正味財産合計	19,761,687	19,106,204	655,483
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(4,761,011)	(4,106,204)	(654,807)
2 一般正味財産	577,406,101	582,295,928	△ 4,889,827
(うち基本財産への充当額)	(11,900,000)	(11,900,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(542,722,215)	(547,722,215)	(△5,000,0)
正味財産合計	597,167,788	601,402,132	△ 4,234,344
負債及び正味財産合計	678,793,471	694,109,429	△ 15,315,958

平成29年度収支決算

平成29年度 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日まで

公益財団法人新潟県スポーツ協会

(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	2,690	5,380	△ 2,690
基本財産受取利息	2,690	5,380	△ 2,690
特定資産運用益	12,327,517	13,473,122	△ 1,145,605
特定資産受取利息	12,327,517	13,473,122	△ 1,145,605
受取会費	14,550,000	14,550,000	0
加盟団体会費	14,550,000	14,550,000	0
受取登録料	4,929,900	4,928,100	1,800
スポーツ少年団登録料	4,929,900	4,928,100	1,800
事業収益	445,572,964	442,709,461	2,863,503
受取新潟県受託金	419,128,000	416,258,000	2,870,000
受取参加料	380,160	522,720	△ 142,560
受取測定料金	3,253,730	3,484,370	△ 230,640
受取診療報酬	11,661,424	12,058,877	△ 397,453
受取施設利用料	8,264,100	8,006,380	257,720
受取健康づくり実践指導事業料	2,885,550	2,379,114	506,436
受取補助金等	33,878,925	14,321,893	19,557,032
受取日本体育協会補助金等	22,920,925	5,758,943	17,161,982
受取新潟県補助金等	10,958,000	8,562,950	2,395,050
受取負担金	2,119,280	2,142,517	△ 23,237
受取スポーツ少年団事業負担金	843,280	1,041,270	△ 197,990
受取スポーツ安全協会事業負担金	1,016,000	1,101,247	△ 85,247
受取その他事業負担金	260,000	0	260,000
受取交付金	6,664,596	6,945,161	△ 280,565
受取日本体育協会交付金	1,815,820	2,015,590	△ 199,770
受取スポーツ安全協会交付金	4,848,776	4,929,571	△ 80,795
受取寄付金	2,144,550	677,416	1,467,134
受取寄付金	2,144,550	677,416	1,467,134
雑収益	7,974,588	8,947,704	△ 973,116
雑収益	7,974,588	8,947,704	△ 973,116
受取寄付金	344,517	453,807	△ 109,290
受取寄付金	344,517	453,807	△ 109,290
受取寄付金振替額	344,517	453,807	△ 109,290
経常収益計	530,509,527	509,154,561	21,354,966
(2) 経常費用			
事業費	513,317,084	476,829,035	36,488,049
役員報酬	8,265,000	8,265,000	0
給料	33,253,362	34,822,586	△ 1,569,224
諸手当	24,756,920	22,019,474	2,737,446
賃金	90,523,355	84,428,201	6,095,154
給料(医師給与)	17,684,300	16,513,200	1,171,100
退職給付費用	4,440,053	1,840,163	2,599,890
福利厚生費(中退金掛金)	0	595,200	△ 595,200
福利厚生費	22,017,627	20,914,994	1,102,633
消耗品費(会議費)	2,370	4,100	△ 1,730
旅費	13,237,514	7,775,336	5,462,178
通信運搬費	3,407,342	3,341,605	65,737
減価償却費	0	27,216	△ 27,216
什器備品費	872,290	783,096	89,194
消耗品費	14,062,735	11,105,565	2,957,170
修繕費	2,487,393	1,504,133	983,260
印刷製本費	4,393,251	1,787,149	2,606,102
光熱水費	22,084,316	20,739,387	1,344,929
賃借料	5,914,483	5,279,580	634,903
雑費(保険料)	404,500	414,050	△ 9,550

平成29年度 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日まで

公益財団法人新潟県スポーツ協会

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
報償費(諸謝金)	5,604,880	5,217,100	387,780
租税公課	14,132,973	14,248,056	△ 115,083
負担金	3,360,330	4,537,475	△ 1,177,145
補助金	40,175,998	33,334,710	6,841,288
補助金(助成金)	6,954,020	8,690,780	△ 1,736,760
手数料	997,556	985,754	11,802
支払寄付金	0	0	0
交際費	53,438	633,247	△ 579,809
委託費	173,567,782	166,375,204	7,192,578
雑費	663,296	646,674	16,622
管理費	22,012,270	23,208,845	△ 1,196,575
役員報酬	675,000	675,000	0
給料	2,734,588	3,819,256	△ 1,084,668
諸手当	2,614,147	2,991,840	△ 377,693
賃金	3,201,642	3,368,655	△ 167,013
給料(医師給与)	0	0	0
退職給付費用	943,484	984,138	△ 40,654
福利厚生費(中退金掛金)	720,000	124,800	595,200
福利厚生費	1,591,055	1,658,782	△ 67,727
消耗品費(会議費)	0	0	0
旅費	1,126,940	1,148,382	△ 21,442
通信運搬費	308,370	161,823	146,547
減価償却費	18,144	3,024	15,120
什器備品費	0	0	0
消耗品費	375,266	724,451	△ 349,185
修繕費	32,400	63,423	△ 31,023
印刷製本費	124,304	124,340	△ 36
光熱水費	145,779	130,046	15,733
賃借料	1,118,043	860,607	257,436
雑費(保険料)	88,220	50,390	37,830
報償費(諸謝金)	50,000	396,897	△ 346,897
租税公課	1,568,327	1,904,044	△ 335,717
負担金	646,444	744,164	△ 97,720
交際費	2,738,517	3,128,334	△ 389,817
補助金(助成金)	0	0	0
手数料	97,603	16,449	81,154
支払寄附金	0	130,000	△ 130,000
委託費	1,093,997	0	1,093,997
雑費	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0
経常費用計	535,329,354	500,037,880	35,291,474
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,819,827	9,116,681	△ 13,936,508
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,819,827	9,116,681	△ 13,936,508
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑支出	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,819,827	9,116,681	△ 13,936,508
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	△ 4,889,827	9,046,681	△ 13,936,508
一般正味財産期首残高	582,295,928	573,249,247	9,046,681
一般正味財産期末残高	577,406,101	582,295,928	△ 4,889,827

平成29年度 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日まで

公益財団法人新潟県スポーツ協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
一般正味財産への振替額	△ 344,517	△ 453,807	109,290
一般正味財産への振替額	△ 344,517	△ 453,807	109,290
当期指定正味財産増減額	655,483	546,193	109,290
指定正味財産期首残高	19,106,204	18,560,011	546,193
指定正味財産期末残高	19,761,687	19,106,204	655,483
Ⅲ 正味財産期末残高	597,167,788	601,402,132	△ 4,234,344

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 ①満期保有目的の債券・・・償却原価法によっている
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 最終仕入原価法によっている
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 定率法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
 ①退職給付引当金
 職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、当期末において発生していると認められる額を計上している。
 なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
- (5) 消費税等の会計処理
 税込み方式によっている。

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	26,900,000	0	0	26,900,000
小計	26,900,000	0	0	26,900,000
特定資産				
退職給付引当資産	43,379,985	5,383,537	0	48,763,522
リスク対策積立資産	63,438,590	0	0	63,438,590
スポーツ振興基金積立資産	461,283,625	0	0	461,283,625
事業安定化積立資産	11,000,000	10,000,000	0	21,000,000
青少年スポーツ育成事業積立資産	7,000,000	0	0	7,000,000
寄付受入資産	4,106,204	1,000,000	344,517	4,761,687
小計	590,208,404	16,383,537	344,517	606,247,424
合計	617,108,404	16,383,537	344,517	633,147,424

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
定期預金	26,900,000	15,000,000	11,900,000	0
小計	26,900,000	15,000,000	11,900,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	48,763,522	0	0	48,763,522
リスク対策積立資産	63,438,590	0	63,438,590	0
スポーツ振興基金積立資産	461,283,625	0	461,283,625	0
事業安定化積立資産	21,000,000	0	11,000,000	0
青少年スポーツ育成事業積立資産	7,000,000	0	7,000,000	0
寄付受入資産	4,761,687	4,761,687	0	0
小計	606,247,424	4,761,687	542,722,215	58,763,522
合計	633,147,424	19,761,687	554,622,215	58,763,522

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
円建外債			
フィンランド地方金融公社債	140,000,000	135,184,000	△ 4,816,000
アフリカ開発銀行債	100,000,000	69,890,000	△ 30,110,000
ドイツ復興金融公庫債	100,000,000	97,450,000	△ 2,550,000
県債			
平成23年度新潟県公募公債	59,994,850	62,160,000	2,165,150
社債			
第13回みずほフェナンシャルG期限前劣後債	61,000,000	61,164,700	164,700
合 計	460,994,850	425,848,700	△ 35,146,150

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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						
県補助金						
事業補助金	新潟県	0	4,386,000	4,386,000	0	—
国体ユニフォーム購入補助事業	新潟県	0	2,140,000	2,140,000	0	—
特殊競技用具等整備事業補助事業	新潟県	0	2,432,000	2,432,000	0	—
スポーツ医科学サポート補助事業	新潟県	0	2,000,000	2,000,000	0	—
委託金						
(公財)日本体育協会委託金						
国体選手を中心としたドーピング防止教育・啓発事業	(公財)日本体育協会	0	69,140	69,140	0	—
スポーツ指導員養講習会事業	(公財)日本体育協会	0	1,350,702	1,350,702	0	—
スポーツ指導者研修会事業	(公財)日本体育協会	0	130,000	130,000	0	—
ジャパン・ライジング・スタープロジェクト拠点県合宿事業	(公財)日本体育協会	0	7,827,163	7,827,163	0	—
認定員養成講習会事業	(公財)日本体育協会	0	422,020	422,020	0	—
第55回全国スポーツ少年大会	(公財)日本体育協会	0	11,336,689	11,336,689	0	—
ACP普及促進研修会	(公財)日本体育協会	0	45,211	45,211	0	—
助成金						
(公財)日本体育協会助成金						
組織整備強化事業	(公財)日本体育協会	0	1,740,000	1,740,000	0	—
合 計		0	33,878,925	33,878,925	0	

6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金額
経常収益への振替額	
委託費計上による振替額	344,517
合 計	344,517

7 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の関 係				
地方公共団体	新潟県	新潟市 中央区 新光町4-1	—	公務	4	—	基本財産 出捐	— 補助金等	430,086,000	基本 財産	15,000,000 0

計算書類に係る附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略する。

2 引当金の明細

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	43,379,985	5,383,537	0	0	48,763,522

財産目録

平成30年3月31日現在

公益財団法人新潟県スポーツ協会

(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)	現金	現金手許有高	運転資金として	436,436
	普通預金	第四銀行姥ヶ山支店	同上	39,531,917
		北越銀行新潟東支店	同上	167,318
	未収会費	加盟団体	公益目的事業・運営管理業務・加盟団体会費未収会費分として	970,000
	未収金	(公財)日本体育協会他	公益目的事業・Sports for All推進費付き自動販売機設置事業推進費他未収分として	3,545,711
	前払費用	新潟県職員生活協同組合	公益目的事業・収益事業・次年度施設賠償責任保険料前払分等として	431,850
	貯蔵品	郵便切手他	公益目的事業・運営管理業務・郵便切手等及び医薬品として	323,831
	立替金	大塚製薬他	自動販売機設置電気料他立替分として	211,768
流動資産合計				45,618,831
(固定資産)				
基本財産	基本財産引当預金	定期預金 第四銀行姥ヶ山支店 北越銀行新潟東支店	運営管理目的保有財産であり、運用益を運営管理業務の財源に充当 運営管理目的保有財産であり、運用益を運営管理業務の財源に充当	26,400,000 500,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 第四銀行姥ヶ山支店 北越銀行新潟東支店	職員退職給付用財産 職員退職給付用財産	15,615,557 14,283,628
		普通預金 第四銀行姥ヶ山支店 北越銀行新潟東支店	職員退職給付用財産	6,313,771 12,550,566
		リスク対策積立資産 定期預金 第四銀行姥ヶ山支店	リスク対策用財産であり、運用益を公益目的事業10%・運営管理業務90%の財源に充当	63,438,590
	スポーツ振興基金積立資産	普通預金 第四銀行姥ヶ山支店	公益目的・運営管理目的保有財産であり、運用益を公益目的事業10%・運営管理業務90%の財源に充当	288,775
		アフリカ開発銀行債	公益目的・運営管理目的保有財産であり、運用益を公益目的事業10%・運営管理業務90%の財源に充当	100,000,000
		フィンランド地方金融公社債	公益目的・運営管理目的保有財産であり、運用益を公益目的事業10%・運営管理業務90%の財源に充当	140,000,000
		ドイツ復興金融公庫	公益目的・運営管理目的保有財産であり、運用益を公益目的事業10%・運営管理業務90%の財源に充当	100,000,000
		平成23年度第1回新潟県公募公債 第13回みずほフェنانシャルG期限前劣公債	公益目的・運営管理目的保有財産であり、運用益を公益目的事業10%・運営管理業務90%の財源に充当 公益目的・運営管理目的保有財産であり、運用益を公益目的事業10%・運営管理業務90%の財源に充当	59,994,850 61,000,000
	事業安定化積立資産	定期預金 第四銀行姥ヶ山支店	公益目的保有財産100%	21,000,000
	青少年スポーツ育成事業積立資産	定期預金 第四銀行姥ヶ山支店	公益目的保有財産100%	7,000,000
寄付受入資産	普通預金 第四銀行姥ヶ山支店	公益目的保有財産100%	4,761,687	
その他固定資産	什器備品	(公財)新潟県体育協会事務室内 印刷機1台	公益目的保有財産10%、運営管理目的保有財産90%	27,216
固定資産合計				633,174,640
資産合計				678,793,471
(流動負債)	未払金	(公財)新潟県都市緑花センター他	公益目的事業・収益事業・管理運営業務に関する未払分として	25,042,111
	預り金	新潟東社会保険事務所他	社会保険料職員個人負担分他預り分として	4,201,750
	未払法人税等	新潟県及び新潟市	未払法人税等として	70,000
	未払消費税等	新潟税務署	未払消費税等として	3,548,300
流動負債合計				32,862,161
(固定負債)	退職給与引当金	職員分	職員の退職給与引当金	48,763,522
固定負債合計				48,763,522
負債合計				81,625,683
正味財産				597,167,788