

# 平成24年度決算報告書

平成24年4月1日から  
平成25年3月31日まで

公益財団法人愛媛県体育協会

# 目

# 次

1. 貸借対照表	.....	1
2. 正味財産増減計算書	.....	2
3. 正味財産増減計算書内訳表	.....	4
4. 財務諸表に対する注記	.....	5
5. 附属明細書	.....	6
6. 財産目録	.....	7
7. 監査報告	.....	9

# 貸借対照表

平成25年 3月31日現在

公益財団法人愛媛県体育協会

(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	16,930,983	26,068,885	△ 9,137,902
普通預金	16,930,983	26,068,885	△ 9,137,902
未収替金	11,721,491	14,520,595	△ 2,799,104
立替金	6,511	737	5,774
流動資産合計	28,658,985	40,590,217	△ 11,931,232
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,291,665	3,291,665	0
国体強化基金	55,000,000	75,000,000	△ 20,000,000
県民スポーツ振興基金	40,600,000	40,600,000	0
特定資産合計	98,891,665	118,891,665	△ 20,000,000
固定資産合計	98,891,665	118,891,665	△ 20,000,000
資産合計	127,550,650	159,481,882	△ 31,931,232
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払受り金	2,441,634	5,581,025	△ 3,139,391
前預り金	86,000	1,084,000	△ 998,000
流動負債合計	817,493	730,943	86,550
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,345,127	7,395,968	△ 4,050,841
固定負債合計	5,224,301	3,695,634	1,528,667
負債合計	5,224,301	3,695,634	1,528,667
負債合計	8,569,428	11,091,602	△ 2,522,174
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	95,600,000	115,600,000	△ 20,000,000
(うち特定資産への充当額)	95,600,000	115,600,000	△ 20,000,000
2. 一般正味財産			
正味財産合計	23,381,222	32,790,280	△ 9,409,058
負債及び正味財産合計	118,981,222	148,390,280	△ 29,409,058
負債及び正味財産合計	127,550,650	159,481,882	△ 31,931,232

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

公益財団法人愛媛県体育協会

(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			
特定資産運用益	52,421	85,606	△ 33,185
特定資産受取利息	52,421	85,606	△ 33,185
地域体育協会受取会費	3,950,000	3,850,000	100,000
地競技団受取会費	1,000,000	1,000,000	0
学 校 体 育 団 受 取 会 費	2,800,000	2,700,000	100,000
受 取 登 録 料	150,000	150,000	0
競 技 団 体 受 取 登 録 料	13,784,150	13,913,900	△ 129,750
事 スポーツ少年団受取登録料	11,613,150	11,673,000	△ 59,850
受 取 業 務 受 取 登 録 料	2,171,000	2,240,900	△ 69,900
受 取 審 査 参 料 加 認 定 料	3,726,250	4,380,825	△ 654,575
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	1,095,700	1,633,600	△ 537,900
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	1,497,400	1,510,675	△ 13,275
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	0	20,000	△ 20,000
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	1,061,150	942,550	118,600
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	72,000	274,000	△ 202,000
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	366,495	180,000	186,495
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	30,000	30,000	0
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	150,000	150,000	0
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	186,495	0	186,495
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	105,295,380	105,489,057	△ 193,677
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	78,300,392	62,846,514	15,453,878
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	6,417,988	22,499,638	△ 16,081,650
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	6,567,000	6,122,905	444,095
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	13,000,000	13,000,000	0
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	1,010,000	1,020,000	△ 10,000
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	22,490,000	2,150,000	20,340,000
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	2,490,000	2,150,000	340,000
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	20,000,000	0	20,000,000
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	7,024	444,320	△ 437,296
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	6,394	6,203	191
受 取 取 査 参 料 加 認 定 料	630	438,117	△ 437,487
経常収益計	149,671,720	130,493,708	19,178,012
(2) 経常費用			
事業費	129,891,746	102,344,407	27,547,339
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	3,600,000	3,600,000	0
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	1,284,889	1,134,057	150,832
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	405,680	381,260	24,420
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	11,411,512	6,730,800	4,680,712
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	231,000	177,000	54,000
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	158,533	134,038	24,495
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	545,130	357,059	188,071
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	2,635,000	4,109,938	△ 1,474,938
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	65,826,239	49,342,125	16,484,114
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	3,131,664	6,804,958	△ 3,673,294
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	1,506,601	3,505,864	△ 1,999,263
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	2,482,663	3,762,743	△ 1,280,080
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	677,886	685,465	△ 7,579
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	32,680,617	17,434,344	15,246,273
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	851,505	931,865	△ 80,360
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	528,250	701,100	△ 172,850
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	1,634,217	1,741,911	△ 107,694
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	183,740	809,880	△ 626,140
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	99,750	0	99,750
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	16,870	0	16,870
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	29,189,032	29,407,846	△ 218,814
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	29,189,032	29,407,846	△ 218,814
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	8,753,658	8,160,060	593,598
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	2,703,270	2,519,941	183,329
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	497,870	415,740	82,130
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	1,674,048	3,233,520	△ 1,559,472
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	390,000	389,120	880
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	2,365,063	2,374,946	△ 9,883
給法通臨住賞時諸旅賃消印通支保支雑会修支	2,315,861	3,796,989	△ 1,481,128

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 職 給 等 付 手 費	359,000	252,000	107,000
退 職 利 厚 謝 交 借 品 本 搬 担 備 品 数 公 際	1,528,667	448,941	1,079,726
福 諸 旅 賃 消 印 通 保 支 雑 会 消 修 支 租 交	43,470	46,635	△ 3,165
	268,760	0	268,760
	1,479,206	801,054	678,152
	992,588	1,281,630	△ 289,042
	820,071	191,378	628,693
	342,624	260,149	82,475
	1,354,202	1,482,181	△ 127,979
	31,450	0	31,450
	623,500	738,500	△ 115,000
	397,745	217,390	180,355
	809,330	877,390	△ 68,060
	288,469	472,500	△ 184,031
	616,750	355,950	260,800
	330,391	84,360	246,031
	27,700	781,400	△ 753,700
	175,339	226,072	△ 50,733
經常費用計	159,080,778	131,752,253	27,328,525
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 9,409,058	△ 1,258,545	△ 8,150,513
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 9,409,058	△ 1,258,545	△ 8,150,513
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 9,409,058	△ 1,258,545	△ 8,150,513
一般正味財産期首残高	32,790,280	34,048,825	△ 1,258,545
一般正味財産期末残高	23,381,222	32,790,280	△ 9,409,058
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 20,000,000	0	△ 20,000,000
一般正味財産への振替額	△ 20,000,000	0	△ 20,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 20,000,000	0	△ 20,000,000
指定正味財産期首残高	115,600,000	115,600,000	0
指定正味財産期末残高	95,600,000	115,600,000	△ 20,000,000
III 正味財産期末残高	118,981,222	148,390,280	△ 29,409,058



## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

なし

2. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要給付額に相当する金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている

3. 会計方針の変更

なし

4. 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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	3,291,665	0	0	3,291,665
国体強化基金	75,000,000	0	20,000,000	55,000,000
県民スポーツ振興基金	40,600,000	0	0	40,600,000
合 計	118,891,665	0	20,000,000	98,891,665

5. 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。

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)
特定資産				
退職給付引当資産	3,291,665	-	0	(3,291,665)
国体強化基金	55,000,000	(55,000,000)	-	0
県民スポーツ振興基金	40,600,000	(40,600,000)	-	0
合 計	98,891,665	(95,600,000)	0	(3,291,665)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

10. 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

該当なし

11. 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。

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 ジュニアスポーツ支援事業等補助金	愛媛県	0	77,155,392	77,155,392	0	
委託金 国体募金活動推進事業委託料	愛媛県	0	1,145,000	1,145,000	0	
スポーツ指導員養成講習会委託金	(公財)日本体育協会	0	6,417,988	6,417,988	0	
合 計		0	84,718,380	84,718,380	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

16. 重要な後発事象

該当なし

17. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減  
の状況を明らかにするための必要な事項

(1) 本会への寄附者は、以下の通りである。

寄付区分	寄付者氏名	金 額 (円)
一般寄附	愛媛県	300,000
一般寄附	愛媛県議会議長	50,000
一般寄附	愛媛県議会が「若振興議員連盟	100,000
一般寄附	(財) 豫山会	1,000,000
一般寄附	役員、顧問他	740,000
一般寄附	青野 晃治	300,000
合 計		2,490,000

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	3,695,634	1,528,667			5,224,301



# 財産目録

平成25年 3月31日現在

公益財団法人愛媛県体育協会

(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)	預金	普通預金		16,930,983
		伊予銀行愛媛県庁支店1085621		1,604,947
		愛媛銀行県庁支店3792327		680,943
		伊予銀行愛媛県庁支店1213165		12,301,444
		愛媛銀行県庁支店4661206		2,343,649
	未収金	八幡浜市ｽﾎﾟｰﾂ少年団		11,721,491
		愛媛県		2,300
		(公財)日本体育協会		11,150,070
		東京海上日動火災保険		513,000
		愛媛県力ﾏｰ協会		18,300
立替金	受取寄附金		7,821	
	労働保険料		30,000	
流動資産合計				6,511
流動資産合計				28,658,985
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産 定期預金	伊予銀行	公益目的事業及び法人管理に使用する。	98,891,665
		愛媛県庁支店7092035		3,291,665
	国体強化基金 普通預金	伊予銀行	公益目的事業に使用する。	55,000,000
		愛媛県庁支店1085621		5,000,000
	定期預金	伊予銀行	公益目的事業に使用する。	50,000,000
		愛媛県庁支店7153167		40,600,000
	県民ｽﾎﾟｰﾂ振興基金	伊予銀行	公益目的事業に使用する。	23,849,636
愛媛県庁支店7172266		16,750,364		
固定資産合計				98,891,665
資産合計				127,550,650
(流動負債)	未払金	(公財)日本体育協会		2,441,634
		日本郵便(株)		130,000
		社会保険料		191,867
		愛媛県なぎなた連盟		599,427
		職員		20,000
		佐川急便(株)		795,643
		ヤマト運輸(株)		2,700
		理事		4,941
		愛媛県ﾗｲﾌﾞ射撃協会		13,936
		愛媛県ﾊﾞｽｹｯﾄﾎﾞｰﾙ協会		373,235
		伊予銀行		72,597
		松山共同集金		3,465
		ﾘｺｰｼﾞｬﾊﾟﾝ		20,440
		NTT		2,898
		愛媛銀行		31,810
		いよぎんDC		3,150
		西村商事		9,750
		愛媛県相撲連盟		8,310
		ｽﾎﾟｰﾂ安全協会		154,000
		流動負債合計		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
	前受金 預り金	旅館組合		86,000
		社会保険料		817,493
		源泉所得税		566,589
		労働保険料		162,147
		アシックス		14,893
		職員		67,300
流動負債合計				6,564
(固定負債)				3,345,127
	退職給付引当金			5,224,301
固定負債合計				5,224,301
負債合計				8,569,428
正味財産				118,981,222


# 監査報告書


公益財団法人愛媛県体育協会


会長 大亀 孝裕 様

平成 25 年 5 月 16 日

公益財団法人愛媛県体育協会

監事 原田 浩哉 

監事 宮野 久子 

監事 菊池 潤   
(専業監査)

私たち監事は、平成 24 年 4 月 1 日～平成 25 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおりに報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びこれらの附属明細書並びに財産目録（「計算書類等」という。）について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 1) 事業報告は、法令及び寄附行為に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 2) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類等の監査結果

計算書類及び財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。