

財務諸表に対する注記

公益財団法人 愛媛県体育協会

1. 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

2. 会計方針の変更

なし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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	5,224,301	793,626	0	6,017,927
国体強化基金	35,000,000	0	15,000,000	20,000,000
県民スポーツ振興基金	40,600,000	0	0	40,600,000
合 計	80,824,301	793,626	15,000,000	66,617,927

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	6,017,927	-	(793,626)	(6,017,927)
国体強化基金	20,000,000	(20,000,000)	-	0
県民スポーツ振興基金	40,600,000	(40,600,000)	-	0
合 計	66,617,927	(60,600,000)	(793,626)	(6,017,927)

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。

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】						
国民体育大会派遣費補助金	愛媛県	0	60,015,552	60,015,552	0	
国体予選会派遣費等補助金	愛媛県	0	6,945,831	6,945,831	0	
国体競技力向上環境整備費補助金	愛媛県	0	435,000	435,000	0	
スポーツ医科学指導者派遣事業費補助金	愛媛県	0	2,144,560	2,144,560	0	
ジュニア指導者レベルアップ事業費補助金	愛媛県	0	1,342,988	1,342,988	0	
ジュニアスポーツ支援事業費補助金	愛媛県	0	6,949,654	6,949,654	0	
日独スポーツ少年交流事業費補助金	愛媛県	0	630,000	630,000	0	
青少年教育団体振興事業費補助金	愛媛県	0	195,000	195,000	0	
県体育協会機能強化補助金	愛媛県	0	17,283,730	17,283,730	0	
【交付金等】						
公認スポーツ指導者育成交付金等	(公財)日本体育協会	0	649,000	649,000	0	
スポーツ振興普及事業奨励金等	(公財)日本体育協会	0	2,000	2,000	0	
国体傷害保険補償制度事務手数料	(公財)日本体育協会	0	53,400	53,400	0	
スポーツ活動サポートキャンペーン事業交付金	(公財)日本体育協会	0	80,000	80,000	0	
スポーツ少年団組織整備強化事業費助成金	(公財)日本体育協会	0	1,691,738	1,691,738	0	
合 計		0	98,418,453	98,418,453	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
国体強化基金 15,000,000円の取崩し

7. 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	愛媛県議会スポーツ振興議員連盟	100,000
一般寄附	(一財)豫山会	1,000,000
一般寄附	役員、顧問他	730,000
一般寄附	(株)愛媛新聞社	200,000
一般寄附	青野海運㈱	300,000
一般寄附	㈱宝荘ホテル	300,000
一般寄附	米谷建設㈱	300,000
一般寄附	㈱高橋栄商店	300,000
一般寄附	金城産業㈱	300,000
一般寄附	㈱カネシロ	300,000
合 計		4,180,000

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	6,017,927	50,959	656,772		5,412,114

財産目録

平成27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)			
現金預金	普通預金		11,239,851
	伊予銀行愛媛県庁支店 1085621		7,603,535
	愛媛銀行県庁支店 3792327		1,479,640
	伊予銀行愛媛県庁支店 1213165		1,320,930
	愛媛銀行県庁支店 4661206		27,162
	愛媛信用金庫本店営業部 1210284		808,584
未収金			14,408,186
	愛媛県 (公財)日本体育協会		14,268,186
			140,000
前払金			63,671
	会場使用料		38,220
	傷害保険料		24,050
	労働保険料		1,401
立替金			3,045
	職員		3,045
長期前払費用			238,464
	会計ソフト保守料		238,464
流動資産合計			25,953,217
(固定資産)			
退職給付引当資産	定期預金		66,617,927
	伊予銀行愛媛県庁支店 7092035	職員退職給付用財産であり 法人管理に使用する。	6,017,927
			6,017,927
国体強化基金	伊予銀行愛媛県庁支店 7153167	特定費用準備資金として公益 目的事業(公2)の用に供し ている。	20,000,000
			20,000,000
県民スポーツ振興基金	伊予銀行愛媛県庁支店 7172266	特定費用準備資金として公益 目的事業(公2)の用に供し ている。	40,600,000
			23,849,636
	愛媛銀行県庁支店 75072244		16,750,364
固定資産合計			66,617,927
資産合計			92,571,144

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金			2,088,408
	日本郵便(株)		205,840
	社会保険料		376,357
	職員		630,632
	ヤマト運輸		14,634
	伊予銀行		10,908
	松山共同集金		2,200
	リコージャパン		20,811
	愛媛銀行		3,240
	いよぎんDC		7,740
	西村商事		4,040
	愛媛労働局		16,067
	臨時職員採用試験 受験者		65,500
	愛媛信用金庫		324
	(株)アグサス		73,343
	退職者		656,772
前受金			76,000
	認定旅館認定料		76,000
預り金			619,707
	社会保険料		372,338
	源泉所得税		247,369
流動負債合計			2,784,115
(固定負債)			
	退職給付引当金		5,412,114
固定負債合計			5,412,114
負債合計			8,196,229
正味財産			84,374,915

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 27 年 5 月 11 日

公益財団法人愛媛県体育協会

監事 原田 尚哉 
監事 宮野 久子 
監事 南 池 潤 
(業務監査)

私たち監事は、平成 26 年 4 月 1 日～平成 27 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、法令及び定款に従い、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。