

貸借対照表

平成26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	14,697,625	13,450,123	1,247,502
未収入金	2,339,492	3,961,419	△ 1,621,927
流動資産合計	17,037,117	17,411,542	△ 374,425
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	118,503,428	118,503,428	0
基本財産合計	118,503,428	118,503,428	0
(2) 特定資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他の固定資産			
什器備品	159,696	287,931	△ 128,235
ソフトウェア	63,000	100,800	△ 37,800
其他固定資産合計	222,696	388,731	△ 166,035
固定資産合計	118,726,124	118,892,159	△ 166,035
資産合計	135,763,241	136,303,701	△ 540,460
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	832,386	619,657	212,729
預り金	339,090	295,187	43,903
賞与引当金	284,000	280,000	4,000
流動負債合計	1,455,476	1,194,844	260,632
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,455,476	1,194,844	260,632
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	134,307,765	135,108,857	△ 801,092
(うち基本財産への充当額)	(118,503,428)	(118,503,428)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	134,307,765	135,108,857	△ 801,092
負債及び正味財産合計	135,763,241	136,303,701	△ 540,460

貸借対照表内訳表

平成 26 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	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	0		14,697,625		14,697,625
未収入金	2,093,092		246,400		2,339,492
流動資産合計	2,093,092	0	14,944,025	0	17,037,117
2 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産引当預金	118,503,428				118,503,428
基本財産合計	118,503,428	0	0	0	118,503,428
(2) 特定資産					0
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3) その他の固定資産					
什器備品			159,696		159,696
ソフトウェア			63,000		63,000
その他固定資産合計	0	0	222,696	0	222,696
固定資産合計	118,503,428	0	222,696	0	118,726,124
資産合計	120,596,520	0	15,166,721	0	135,763,241
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	752,031		80,355		832,386
預り金			339,090		339,090
賞与引当金			284,000		284,000
流動負債合計	752,031	0	703,445	0	1,455,476
2 固定負債					0
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	752,031	0	703,445	0	1,455,476
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
指定正味財産合計					
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産					
一般正味財産合計	119,844,489	0	14,463,276	0	134,307,765
(うち基本財産への充当額)	(118,503,428)	(0)	(0)	(0)	(118,503,428)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	119,844,489	0	14,463,276	0	134,307,765
負債及び正味財産合計	120,596,520	0	15,166,721	0	135,763,241

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日

(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			
① 基本財産運用益	29,625	35,550	△ 5,925
基本財産受取利息	29,625	35,550	△ 5,925
② 受取会費	5,225,000	4,895,000	330,000
加盟団体会費	4,200,000	4,200,000	0
賛助会員会費	1,025,000	695,000	330,000
③ 受取登録料	1,341,400	1,387,600	△ 46,200
スポーツ少年団会費	1,341,400	1,387,600	△ 46,200
④ 事業収益	7,849,000	5,644,970	2,204,030
受取徳島県受託収益	6,800,000	4,694,000	2,106,000
受取日体協受託収益	1,049,000	950,970	98,030
⑤ 受取補助金等	96,360,132	76,774,419	19,585,713
受取県費補助金	89,311,282	72,815,019	16,496,263
受取日体協補助金	7,048,850	3,959,400	3,089,450
⑥ 受取負担金	11,762,174	12,446,700	△ 684,526
受取負担金	11,762,174	12,446,700	△ 684,526
⑦ 受取寄付金	13,946,821	15,052,469	△ 1,105,648
受取寄付金	13,946,821	15,052,469	△ 1,105,648
⑧ 雑収益	76,955	223,009	△ 146,054
受取利息	4,655	4,453	202
雑収益	72,300	218,556	△ 146,256
経常収益計	136,591,107	116,459,717	20,131,390
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	27,746,781	25,203,685	2,543,096
退職給付費用	720,000	720,000	0
福利厚生費	6,066,755	5,499,286	567,469
会議費	163,996	406,700	△ 242,704
旅費交通費	47,859,004	34,260,166	13,598,838
通信運搬費	2,334,610	2,051,127	283,483
消耗品費	2,421,482	2,200,345	221,137
印刷製本費	3,086,863	1,995,157	1,091,706
賃借料	2,146,298	1,997,104	149,194
保険料	404,468	1,267,052	△ 862,584
諸謝金	3,074,100	3,750,406	△ 676,306
租税公課	130,800	3,750	127,050
支払負担金	4,304,263	5,026,984	△ 722,721
支払助成金	21,993,346	16,688,204	5,305,142
支払寄付金	0	30,000	△ 30,000
委託金	600,000	600,000	0
測定料	0	128,040	△ 128,040

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
激励金	363,000	517,000	△ 154,000
報獎金	480,000	625,000	△ 145,000
支払手数料	170,930	146,933	23,997
雑 費	831,463	292,114	539,349
事業費計	124,898,159	103,409,053	21,489,106
② 管理費			
給料手当	7,764,690	7,784,557	△ 19,867
退職給付費用	360,000	360,000	0
福利厚生費	1,119,185	1,327,002	△ 207,817
会議費	632,598	599,036	33,562
旅費交通費	263,062	413,481	△ 150,419
通信運搬費	178,067	242,548	△ 64,481
減価償却費	166,035	276,021	△ 109,986
消耗品費	22,614	47,682	△ 25,068
修繕費	56,700	0	56,700
印刷製本費	130,200	389,550	△ 259,350
光熱水料費	5,019	5,125	△ 106
賃借料	1,034,995	1,070,917	△ 35,922
負担金支出	569,090	583,073	△ 13,983
支払手数料	78,102	68,680	9,422
雑 費	113,683	362,700	△ 249,017
管理費計	12,494,040	13,530,372	△ 1,036,332
経常費用計	137,392,199	116,939,425	20,452,774
当期経常増減額	△ 801,092	△ 479,708	△ 321,384
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 801,092	△ 479,708	△ 321,384
一般正味財産期首残高	135,108,857	135,588,565	△ 479,708
一般正味財産期末残高	134,307,765	135,108,857	△ 801,092
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	134,307,765	135,108,857	△ 801,092

正味財産増減

平成25年4月1日から

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					
	競技スポーツ推進事業	スポーツ指導者育成事業	青少年スポーツ育成事業	広報・顕彰事業	スポーツ活動支援事業	【共 通】
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)
基本財産受取利息						
受取会費	(0)	(0)	300,000	(0)	300,000	(0)
加盟団体会費						
賛助会費			300,000		300,000	
受取登録料	(0)	(0)	1,341,400	(0)	(0)	(0)
スポーツ少年団登録料			1,341,400			
受取助成金	(7,000,000)	(549,000)	(300,000)	(0)	(0)	(0)
受取徳島県受託収益	6,800,000					
受取日体協受託収益	200,000	549,000	300,000			
受取補助金	(93,631,282)	(520,850)	(2,018,000)	(190,000)	(0)	(0)
受取徳島県補助金	89,231,282		80,000			
受取日体協補助金	4,400,000	520,850	1,938,000	190,000		
受取負担金	(5,565,174)	(0)	(1,446,000)	(487,000)	(0)	(0)
受取負担金	5,565,174		1,446,000	487,000		
受取寄付金	(4,882,174)	(814,764)	(2,123,818)	(1,342,797)	(2,021,700)	(0)
受取寄付金	4,882,174	814,764	2,123,818	1,342,797	2,021,700	
雑収益	(60,000)	(0)	(4,200)	(0)	(0)	(0)
受取利息						
雑収益	60,000		4,200			
経常収益計	111,138,630	1,884,614	7,533,418	2,019,797	2,321,700	0
(2) 経常費用						
事業費	(111,138,630)	(1,884,614)	(7,533,418)	(2,019,797)	(2,321,700)	(0)
給料手当	27,552,376	0	194,405	0	0	
退職給付費用	720,000	0	0	0	0	
福利厚生費	6,066,755	0	0	0	0	
会議費	154,870	1,170	7,956	0	0	
旅費交通費	45,372,202	220,552	2,259,900	6,350	0	
通信運搬費	1,158,119	41,870	976,060	142,589	15,972	
消耗品費	730,316	8,295	790,581	892,290	0	
印刷製本費	2,125,063	0	201,600	760,200	0	
賃借料	1,414,700	81,710	450,995	186,650	12,243	
保険料	109,632	0	46,146	0	248,690	
諸謝金	2,490,700	30,000	543,400	10,000	0	
租税公課	129,800	0	0	0	1,000	
支払負担金	3,463,072	0	828,071	13,120	0	
支払助成金	18,270,096	1,489,000	800,000	0	1,434,250	
委託費	0	0	0	0	600,000	
激励金	363,000	0	0	0	0	
報奨金	480,000	0	0	0	0	
支払手数料	31,265	3,617	117,905	8,598	9,545	
雑費	506,664	8,400	316,399	0	0	

計算書内訳表

平成26年3月31日まで

(単位：円)

小 計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
(0)	(0)	(29,625)	(0)	(29,625)
0		29,625		29,625
(600,000)	(0)	(4,625,000)	(0)	(5,225,000)
0		4,200,000		4,200,000
600,000		425,000		1,025,000
(1,341,400)	(0)	(0)	(0)	(1,341,400)
1,341,400				1,341,400
(7,849,000)	(0)	(0)	(0)	(7,849,000)
6,800,000				6,800,000
1,049,000				1,049,000
(96,360,132)	(0)	(0)	(0)	(96,360,132)
89,311,282				89,311,282
7,048,850				7,048,850
(7,498,174)	(0)	(4,264,000)	(0)	(11,762,174)
7,498,174		4,264,000		11,762,174
(11,185,253)	(0)	(2,761,568)	(0)	(13,946,821)
11,185,253		2,761,568		13,946,821
(64,200)	(0)	(12,755)	(0)	(76,955)
0		4,655		4,655
64,200		8,100		72,300
124,898,159	0	11,692,948	0	136,591,107
(124,898,159)	(0)	(0)	(0)	(124,898,159)
27,746,781				27,746,781
720,000				720,000
6,066,755				6,066,755
163,996				163,996
47,859,004				47,859,004
2,334,610				2,334,610
2,421,482				2,421,482
3,086,863				3,086,863
2,146,298				2,146,298
404,468				404,468
3,074,100				3,074,100
130,800				130,800
4,304,263				4,304,263
21,993,346				21,993,346
600,000				600,000
363,000				363,000
480,000				480,000
170,930				170,930
831,463				831,463

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					
	競技スポーツ推進事業	スポーツ指導者育成事業	青少年スポーツ育成事業	広報・顕彰事業	スポーツ活動支援事業	【共 通】
管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
役員報酬						
給料手当						
退職給付費用						
福利厚生費						
会議費						
旅費交通費						
通信運搬費						
減価償却費						
消耗品費						
修繕費						
印刷製本費						
光熱水料費						
賃借料						
支払負担金						
支払手数料						
雑費						
経常費用計	111,138,630	1,884,614	7,533,418	2,019,797	2,321,700	0
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計						
(2) 経常外費用						
経常外費用計						
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
3. 予備費						
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0

小 計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
(0)	(0)	(12,494,040)	(0)	(12,494,040)
		0		0
		7,764,690		7,764,690
		360,000		360,000
		1,119,185		1,119,185
		632,598		632,598
		263,062		263,062
		178,067		178,067
		166,035		166,035
		22,614		22,614
		56,700		56,700
		130,200		130,200
		5,019		5,019
		1,034,995		1,034,995
		569,090		569,090
		78,102		78,102
		113,683		113,683
124,898,159	0	12,494,040	0	137,392,199
0	0	△ 801,092	0	△ 801,092
				0
				0
				0
0	0	0	0	0
				0
0	0	△ 801,092	0	△ 801,092
0	0	0	0	135,108,857
0	0	△ 801,092	0	134,307,765
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	△ 801,092	0	134,307,765

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

什器備品……定率法によっています。

無形固定資産

ソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づき定額法によっています。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金は貸倒発生の可能性がないため計上していない。

賞与引当金……職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の内当期に帰属する額を計上しています。

(4) リース取引の処理方法

通常の賃借取引に準じた会計処理によっています。

(5) 消費税等の会計処理

税込処理によっています。

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財源等の内訳は、次のとおりです。

(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	118,503,428	0	0	118,503,428
小 計	118,503,428	0	0	118,503,428
特 定 資 産				
	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	118,503,428	0	0	118,503,428

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、次のとおりです。

(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	118,503,428	-	(118,503,428)	-
合 計	118,503,428	-	(118,503,428)	-

4 担保に供している資産

該当なし

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
什 器 備 品	816,900	657,204	159,696
ソ フ ト ウ ェ ア	189,000	126,000	63,000
合 計	1,005,900	783,204	222,696

6 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

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は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	債 権 金 額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 会 費 他	2,339,492	0	2,339,492
合 計	2,339,492	0	2,339,492

7 保証債務等の偶発債務

該当なし

8 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

9 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当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(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						
国体派遣事業県費補助金	徳島県	0	44,330,000	44,330,000	0	
国体四国ブロック開催事業県費補助金	徳島県	0	3,228,000	3,228,000	0	
競技スポーツ重点強化対策事業県費補助金	徳島県	0	41,673,282	41,673,282	0	
スポーツ少年団日独同時交流事業県費補助金	徳島県	0	80,000	80,000	0	
国体四国ブロック開催事業補助金	日体協	0	4,000,000	4,000,000	0	
スポーツ少年団組織整備補助金	日体協	0	1,478,000	1,478,000	0	
四国ブロックスポーツ少年団交流大会	日体協	0	400,000	400,000	0	
スポーツ少年団育成奨励費	日体協	0	60,000	60,000	0	
都道府県体育協会組織整備費	日体協	0	590,000	590,000	0	
スポーツ指導者育成事業交付金	日体協	0	520,850	520,850	0	
委託金						
「スポーツコーディネーター」活用事業委託金	徳島県	0	6,800,000	6,800,000	0	
国体選手を中心としたドーピング防止教育・啓発事業委託金	日体協	0	200,000	200,000	0	
スポーツ少年団認定員養成講習会委託金	日体協	0	300,000	300,000	0	
都道府県スポーツ指導者研修会	日体協	0	130,000	130,000	0	
公認スポーツ指導者養成講習会	日体協	0	419,000	419,000	0	
合 計		0	104,209,132	104,209,132	0	

10 関連当事者との取引の内容

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし

○計算書類の附属明細書

(1) 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の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	
賞 与 引 当 金	280,000	284,000	280,000	0	284,000

財 産 目 録

平成 26 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

貸借対象科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
預金	普通預金 阿波銀行県庁支店800636 阿波銀行県庁支店1094300 阿波銀行県庁支店0823739 徳島銀行県庁支店5256772 徳島信用金庫本店0574668	運転資金として	12,828,533 0 0 1,869,092 0
預金合計			14,697,625
未収入金		加盟団体会費 賛助会費 県費補助金 雇用保険戻入 通勤手当戻入	220,000 25,000 2,092,282 1,400 810
未収入金合計			2,339,492
流動資産合計			17,037,117
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	阿波銀行県庁支店240072	運用益を法人会計の財源として使用している。	72,952,400
定期預金	徳島銀行県庁支店5256770		35,551,028
定期預金	徳島信用金庫本店1294350		10,000,000
基本財産合計			118,503,428
特定資産	特定資産		0
その他固定資産	什器備品	法人会計業務に使用している。	26,797
	パソコン		6,708
	エアコン		126,191
	什器備品合計		159,696
	ソフトウェア	会計ソフト	63,000
	その他固定資産合計		222,696
固定資産合計			118,726,124
資産合計			135,763,241
(流動負債)			
未払金	職員に対する未払い額 日本年金機構に対する未払い額 職員に対する未払い額 ハンドボール協会に対する未払い額 日本年金機構に対する未払い額	競技スポーツ推進事業に供する給料手当の未払い分 競技スポーツ推進事業に供する社会保険料の未払い分 青少年スポーツ育成事業に供する給料手当の未払い分 スポーツ指導者育成事業に供する助成金の未払い分 法人会計に供する社会保険料の未払い分	367,060 262,290 38,881 83,800 80,355
未払金合計			832,386
預り金		社会保険料(個人負担金)	339,090
賞与引当金	職員に対するもの	法人会計に供する賞与に対する引当金	284,000
流動負債合計			1,455,476
(固定負債)			0
固定負債合計			0
負債合計			1,455,476
正味財産			134,307,765

監 査 報 告 書

公益財団法人徳島県体育協会
会 長 飯 泉 嘉 門 殿

平成26年5月8日

公益財団法人徳島県体育協会

監 事 近 藤 譲 

監 事 片 山 隆 司 

監 事 重 清 佳 之 

私たちは、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの平成25年度における公益財団法人徳島県体育協会の業務及び財産の状況について、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条及び定款第34条に基づき監査を行い、次のとおり報告する。

1 監事の監査の方法及びその内容

- (1) 私たちは、理事会及びその他の重要な会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。
- (2) 私たちは、会計帳簿並びに関係書類など必要と思われる監査手続を用いて計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及び附属明細書の正確性を検討した。

2 監査意見

- (1) 計算書類及び附属明細書は、法令及び定款に従い、本協会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表示しているものと認める。
- (2) 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、本協会の状況を正しく示しているものと認める。
- (3) 理事の業務執行に関する不正行為及び法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

以 上