

平成 24 年度  
財 務 諸 表

(平成 24 年 4 月 1 日から平成 24 年 9 月 30 日まで)

財団法人 三重県体育協会

# 貸借対照表

平成24年 9月30日現在

(財) 三重県体育協会

(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	274,781,698	226,428,254	48,353,444
未収金	22,918,918	35,315,030	△ 12,396,112
前払金	19,806,475	161,763	19,644,712
立替金	62,862	642,408	△ 579,546
仮払金	62,674,630	0	62,674,630
流動資産合計	380,244,583	262,547,455	117,697,128
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0		
投資有価証券	616,510,190	616,367,152	143,038
定期預金	23,346,000	23,630,000	△ 284,000
普通預金	177,810	36,848	140,962
基本財産合計	640,034,000	640,034,000	0
(2) 特定資産			
社会体育振興基金	3,492,205	3,491,186	1,019
施設管理運営資産	113,914,000	113,914,000	0
退職給付引当資産	81,322,141	78,447,141	2,875,000
減価償却引当資産	24,681,988	23,323,338	1,358,650
事業準備資産	300,000,000	300,000,000	0
特定資産合計	523,410,334	519,175,665	4,234,669
(3) その他固定資産			
建築物	577,611,863	592,640,785	△ 15,028,922
構築物	109,077,576	115,681,061	△ 6,603,485
機械装置	119,043,551	128,553,652	△ 9,510,101
車両運搬具	3,236,006	3,823,605	△ 587,599
什器備品	52,040,860	57,908,583	△ 5,867,723
土地	27,306,000	27,306,000	0
ソフトウェア	3,931,582	5,283,584	△ 1,352,002
その他固定資産合計	892,247,438	931,197,270	△ 38,949,832
固定資産合計	2,055,691,772	2,090,406,935	△ 34,715,163
資産合計	2,435,936,355	2,352,954,390	82,981,965
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	59,859,643	80,492,978	△ 20,633,335
前受金	67,865,400	525,700	67,339,700
預り金	1,359,846	2,324,294	△ 964,448
賞与引当金	7,566,368	6,071,280	1,495,088
流動負債合計	136,651,257	89,414,252	47,237,005
2. 固定負債			
退職給付引当金	81,322,141	78,447,141	2,875,000
固定負債合計	81,322,141	78,447,141	2,875,000
負債合計	217,973,398	167,861,393	50,112,005
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	121,434,000	121,434,000	0
(うち基本財産への充当額)	(121,434,000)	(121,434,000)	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	2,096,528,957	2,063,658,997	32,869,960
(うち基本財産への充当額)	(518,600,000)	(518,600,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(442,088,193)	(440,728,524)	(1,359,669)
正味財産合計	2,217,962,957	2,185,092,997	32,869,960
負債及び正味財産合計	2,435,936,355	2,352,954,390	82,981,965

※ 実施事業資産は、1,226,572,963円であります。

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成24年 9月30日まで

(財) 三重県体育協会

(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			
基本財産運用益	5,159,754	10,327,689	△ 5,167,935
基本財産受取利息	5,159,754	10,327,689	△ 5,167,935
特定資産運用益	1,092,154	2,207,558	△ 1,115,404
特定資産受取利息	1,092,154	2,207,558	△ 1,115,404
受取会費	15,896,200	15,885,600	10,600
受取分担金	3,175,000	3,280,000	△ 105,000
受取登録料	12,721,200	12,605,600	115,600
事業収益	135,257,051	226,704,702	△ 91,447,651
施設使用料収益	111,906,755	191,229,404	△ 79,322,649
貸借料収益	4,800,000	9,600,000	△ 4,800,000
参加料収益	10,060,245	21,344,700	△ 11,284,455
広告収益	50,000	300,000	△ 250,000
その他事業収益	8,440,051	4,230,598	4,209,453
受取補助金等	350,616,710	680,314,914	△ 329,698,204
受取県費補助金	9,750,000	19,400,000	△ 9,650,000
受取日体協補助金	258,980	3,826,000	△ 3,567,020
受取県費委託金	334,140,000	645,890,017	△ 311,750,017
受取日体協委託金	2,697,730	3,095,000	△ 397,270
受取その他委託金	3,370,000	4,634,897	△ 1,264,897
受取助成金	400,000	3,469,000	△ 3,069,000
受取負担金	600,000	33,945	566,055
受取負担金	600,000	33,945	566,055
受取寄付金	7,594,255	7,846,251	△ 251,996
受取市町賛助金	5,544,255	5,566,251	△ 21,996
受取賛助会費	2,050,000	2,280,000	△ 230,000
雑収益	1,269,720	11,466,568	△ 10,196,848
受取利息	909	1,637	△ 728
雑収益	1,268,811	11,464,931	△ 10,196,120
経常収益計	517,485,844	954,787,227	△ 437,301,383
(2) 経常費用			
事業費	474,871,243	1,011,538,352	△ 536,667,109
役員報酬	2,379,755	5,385,263	△ 3,005,508
給料諸手当	22,748,360	61,779,245	△ 39,030,885
貸付金	46,922,598	91,541,678	△ 44,619,080
法定福利費	10,238,090	21,296,150	△ 11,058,060
賞与引当金繰入	6,639,757	5,462,092	1,177,665
退職給付費用	2,681,950	6,355,128	△ 3,673,178
福利厚生費	92,821	196,872	△ 104,051
会議費	410,805	1,011,242	△ 600,437
旅費交通費	44,166,940	116,102,510	△ 71,935,570
通信運搬費	2,319,587	4,329,872	△ 2,010,285
減価償却費	38,821,057	77,399,456	△ 38,578,399
消耗品費	13,600,443	26,951,531	△ 13,351,088
修繕費	15,502,725	40,623,905	△ 25,121,180
印刷製本費	910,295	1,302,563	△ 392,268
交際費	502,250	20,000	482,250
燃料費	20,730,225	55,300,473	△ 34,570,248
光熱水費	67,812,100	127,659,372	△ 59,847,272
賃借料	5,305,093	19,737,555	△ 14,432,462
車両維持費	398,255	709,903	△ 311,648

科 目	当年度	前年度	増 減
保 險 料	1,733,630	2,128,670	△ 395,040
諸 謝 金	4,755,500	22,609,840	△ 17,854,340
廣 告 宣 伝 費	1,292,971	3,259,524	△ 1,966,553
租 税 公 課	10,106,030	16,809,558	△ 6,703,528
支 払 負 担 金	8,004,485	8,212,550	△ 208,065
支 払 助 成 金	10,700,625	15,309,513	△ 4,608,888
支 払 寄 付 金	30,000	0	30,000
支 払 手 数 料	2,723,784	5,063,611	△ 2,339,827
業 務 委 託 費	130,193,457	267,613,035	△ 137,419,578
研 修 会 費	486,473	2,064,176	△ 1,577,703
検 査 費	2,151,410	2,882,000	△ 730,590
服 装 費	160,030	1,404,925	△ 1,244,895
雜 費	349,742	1,016,140	△ 666,398
管 理 費	9,684,641	16,643,414	△ 6,958,773
役 員 報 酬	1,019,890	2,206,712	△ 1,186,822
給 料 諸 手 当	2,431,647	3,587,434	△ 1,155,787
貸 法 定 福 利 金 費	1,693,730	3,837,245	△ 2,143,515
賞 与 引 当 金 繰 入	830,948	1,438,177	△ 607,229
退 職 給 付 費	879,943	609,188	270,755
福 利 厚 生 費	193,050	340,480	△ 147,430
会 費 交 通 費	112,064	145,859	△ 33,795
旅 費 交 通 費	233,513	1,116,559	△ 883,046
通 信 運 搬 費	129,060	681,630	△ 552,570
減 価 償 却 費	165,260	263,196	△ 97,936
消 耗 品 費	128,775	241,244	△ 112,469
印 刷 製 本 費	288,104	280,683	7,421
交 際 費	10,710	31,290	△ 20,580
貸 車 兩 借 持 費	13,350	36,195	△ 22,845
車 両 維 持 費	32,340	0	32,340
廣 告 宣 伝 費	45,119	246,553	△ 201,434
租 税 公 課	21,000	0	21,000
支 払 負 担 金	41,178	29,942	11,236
支 払 手 数 料	656,712	1,048,312	△ 391,600
支 払 手 数 料	758,248	502,715	255,533
経 常 費 用 計	484,555,884	1,028,181,766	△ 543,625,882
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	32,929,960	△ 73,394,539	106,324,499
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	32,929,960	△ 73,394,539	106,324,499
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
車 両 運 搬 具 売 却 益	0	16,910	△ 16,910
経 常 外 収 益 計	0	16,910	△ 16,910
(2) 経 常 外 費 用			
固 定 資 産 除 却 損	0	10,327	△ 10,327
経 常 外 費 用 計	0	10,327	△ 10,327
当 期 経 常 外 増 減 額	0	6,583	△ 6,583
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	32,929,960	△ 73,387,956	106,317,916
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税	60,000	0	60,000
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	32,869,960	△ 73,387,956	106,257,916
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	2,063,658,997	2,137,046,953	△ 73,387,956
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	2,096,528,957	2,063,658,997	32,869,960
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	121,434,000	121,434,000	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	121,434,000	121,434,000	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	2,217,962,957	2,185,092,997	32,869,960



科 目	実施事業等会計				その他会計		法人会計	内部取引消去	合計
	事業1	事業2	共通	小計	その他事業1	小計			
租 税 公 課	0	0	0	0	0	0	41,178	0	41,178
支 払 負 担 金	0	0	0	0	0	0	656,712	0	656,712
支 払 手 数 料	0	0	0	0	0	0	758,248	0	758,248
経常費用計	96,336,873	376,733,499	118,545	473,188,917	1,682,326	1,682,326	9,684,641	0	484,555,884
評価損益等調整前当期経常増減額	43,534,387	△ 15,975,878	△ 118,545	27,439,964	5,145,279	5,145,279	344,717	0	32,929,960
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	43,534,387	△ 15,975,878	△ 118,545	27,439,964	5,145,279	5,145,279	344,717	0	32,929,960
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	5,085,279	0	5,085,279	△ 5,085,279	△ 5,085,279	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	43,534,387	△ 10,890,599	△ 118,545	32,525,243	60,000	60,000	344,717	0	32,929,960
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	60,000	60,000	0	0	60,000
当期一般正味財産増減額	43,534,387	△ 10,890,599	△ 118,545	32,525,243	0	0	344,717	0	32,869,960
一般正味財産期首残高	△ 4,592,591	1,079,071,860	△ 166,929	1,074,312,340	0	0	989,346,657	0	2,063,658,997
一般正味財産期末残高	38,941,796	1,068,181,261	△ 285,474	1,106,837,583	0	0	989,691,374	0	2,096,528,957
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	121,434,000	0	121,434,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	121,434,000	0	121,434,000
III 正味財産期末残高	38,941,796	1,068,181,261	△ 285,474	1,106,837,583	0	0	1,111,125,374	0	2,217,962,957

# 財務諸表に対する注記

当年度の財務諸表における会計区分は、移行認定前又は移行認可前の区分である。

## 1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2 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は償却原価法による。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産及び無形固定資産  
定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準  
賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に属する額を計上している。  
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(期末自己都合要支給額)を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 3 会計方針の変更

該当なし

## 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。

(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				
国債	396,367,152	143,038	0	396,510,190
地方債	220,000,000	0	0	220,000,000
定期預金	23,630,000	0	284,000	23,346,000
普通預金	36,848	280,000	139,038	177,810
小 計	640,034,000	423,038	423,038	640,034,000
特定資産				
社会体育振興基金	3,491,186	1,019	0	3,492,205
事業準備資産	300,000,000	0	0	300,000,000
退職給付引当資産	78,447,141	2,875,000	0	81,322,141
減価償却引当資産	23,323,338	1,358,650	0	24,681,988
施設管理運営資産	116,337,000	0	2,423,000	113,914,000
小 計	521,598,665	4,234,669	2,423,000	523,410,334
合 計	1,161,632,665	4,657,707	2,846,038	1,163,444,334

## 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。

(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				
国債	396,510,190	-	(396,510,190)	-
地方債	220,000,000	(121,434,000)	(98,566,000)	-
定期預金	23,346,000	-	(23,346,000)	-
普通預金	177,810	-	(177,810)	-
小 計	640,034,000	(121,434,000)	(518,600,000)	-
特定資産				
社会体育振興基金	3,492,205	-	(3,492,205)	-
事業準備資産	300,000,000	-	(300,000,000)	-
退職給付引当資産	81,322,141	-	-	(81,322,141)
減価償却引当資産	24,681,988	-	(24,681,988)	-
施設管理運営資産	113,914,000	-	(113,914,000)	-
小 計	523,410,334	-	(442,088,193)	(81,322,141)
合 計	1,163,444,334	(121,434,000)	(960,688,193)	(81,322,141)

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  
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
建物	674,508,936	96,897,073	577,611,863
構築物	151,907,205	42,829,629	109,077,576
機械装置	180,034,637	60,991,086	119,043,551
車輛運搬具	7,405,285	4,169,279	3,236,006
什器備品	110,408,955	58,368,095	52,040,860
土地	27,306,000	0	27,306,000
ソフトウェア	13,866,744	9,935,162	3,931,582
合 計	1,165,437,762	273,190,324	892,247,438

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  
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、次のとおりである。

(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
未収金	22,918,918	0	22,918,918
合 計	22,918,918	0	22,918,918

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  
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
第259回利付国庫債券10年	99,988,000	102,052,000	2,064,000
第60回超長期国庫債券20年	98,221,725	105,920,000	7,698,275
第108回利付国庫債券20年	98,300,465	106,960,000	8,659,535
第113回利付国庫債券20年	100,000,000	109,220,000	9,220,000
兵庫県平成22年度公募公債10年	200,000,000	213,060,000	13,060,000
三重県平成22年度第1回公募公債10年	20,000,000	20,701,300	701,300
大阪府平成21年第48回公募公債5年	199,982,000	202,778,000	2,796,000
合 計	816,492,190	860,691,300	44,199,110

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。  
(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
県費補助金 スポーツ団体等活性化補助金	三重県教育委員会	0	9,750,000	9,750,000	0	-
日体協補助金 総合型SC連携支援事業	(公財)日本体育協会	0	300,000	300,000	0	-
助成金 スポーツ少年団組織整備強化事業助成金	(公財)日本体育協会	0	400,000	400,000	0	-
合 計		0	10,450,000	10,450,000	0	

12 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

13 関連当事者との取引の内容  
該当なし

14 重要な後発事象  
当法人は、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律及び公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の施行に伴う関係法律の整備等に関する法律（平成18年6月2日法律第50号）第44条の認定を受け、平成24年10月1日付で公益財団法人三重県体育協会に移行した。

15 その他  
該当なし

# 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については、財務諸表に対する注記 4に記載しているため、その内容の記載を省略する。

## 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	6,071,280	7,519,700	6,024,612	0	7,566,368
退職給付引当金	78,447,141	2,875,000	0	0	81,322,141

