

貸借対照表

平成30年度 決算計算書類

(単位:円)

科目	当年度 (平成31年 3月31日現在)	前年度 (平成30年 3月31日現在)	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	2,753,519	2,590,503	163,016
小口現金	40,016	47,221	△ 7,205
普通預金	76,647,112	59,428,906	17,218,206
売掛金	2,209,461	1,173,790	1,035,671
未収金	31,711,690	47,779,885	△ 16,068,195
商品	167,815	162,902	4,913
貯蔵品	253,424	313,103	△ 59,679
立替金	156,736	0	156,736
流動資産合計	113,939,773	111,496,310	2,443,463
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	470,100,000	470,100,000	0
基本財産合計	470,100,000	470,100,000	0
(2) 特定資産			
西川米沢スポーツ賞積立金	23,296,575	23,429,865	△ 133,290
退職給付引当預金	5,363,530	3,462,888	1,900,642
特定資産合計	28,660,105	26,892,753	1,767,352
(3) その他固定資産			
建物	224,682,084	232,648,860	△ 7,966,776
構築物	1,369,417	1,631,510	△ 262,093
車両運搬具	1	1	0
什器備品	5,282,395	6,352,507	△ 1,070,112
リース資産	4,940,354	6,097,370	△ 1,157,016
出資金	5,000	5,000	0
長期前払費用	1,360,323	1,528,440	△ 168,117
ソフトウェア	180,000	315,000	△ 135,000
目的性積立預金	20,293,229	25,326,525	△ 5,033,296
その他固定資産合計	258,112,803	273,905,213	△ 15,792,410
固定資産合計	756,872,908	770,897,966	△ 14,025,058
資産合計	870,812,681	882,394,276	△ 11,581,595
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	23,894	45,473	△ 21,579
未払金	72,494,776	68,875,374	3,619,402
未払消費税等	2,397,800	849,100	1,548,700
前受金	2,925,330	3,236,300	△ 310,970
預り金	144,049	142,718	1,331
未払法人税等	1,953,000	564,500	1,388,500
一年以内返済リース債務	1,765,272	1,651,224	114,048
賞与引当金	4,344,696	3,804,545	540,151
流動負債合計	86,048,817	79,169,234	6,879,583
2. 固定負債			
長期リース債務	3,260,412	4,521,972	△ 1,261,560
退職給付引当金	5,363,530	4,413,200	950,330
固定負債合計	8,623,942	8,935,172	△ 311,230
負債合計	94,672,759	88,104,406	6,568,353
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	320,100,000	320,100,000	0
受贈投資有価証券	164,910,276	165,113,928	△ 203,652
指定正味財産合計	485,010,276	485,213,928	△ 203,652
(うち基本財産への充当額)	(470,100,000)	(470,100,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(14,910,276)	(15,113,928)	(△ 203,652)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	291,129,646	309,075,942	△ 17,946,296
(うち特定資産への充当額)	(8,386,299)	(8,315,937)	(70,362)
正味財産合計	776,139,922	794,289,870	△ 18,149,948
負債及び正味財産合計	870,812,681	882,394,276	△ 11,581,595

貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

科目	公益目的 事業会計	収益目的 事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	2,717,292	36,227	0	0	2,753,519
小口現金	40,016	0	0	0	40,016
普通預金	32,735,909	43,911,203	0	0	76,647,112
売掛金	1,591,451	618,010	0	0	2,209,461
未収金	26,208,792	1,024,557	4,478,341	0	31,711,690
商品	0	167,815	0	0	167,815
貯蔵品	249,424	4,000	0	0	253,424
他会計短期貸付金	20,534,777	0	0	△ 20,534,777	0
立替金	0	0	156,736	0	156,736
流動資産合計	84,077,661	45,761,812	4,635,077	△ 20,534,777	113,939,773
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0	470,100,000	0	470,100,000
基本財産合計	0	0	470,100,000	0	470,100,000
(2) 特定資産					
西川米沢スポーツ賞積立金	23,296,575	0	0	0	23,296,575
退職給付引当預金	5,363,530	0	0	0	5,363,530
特定資産合計	28,660,105	0	0	0	28,660,105
(3) その他固定資産					
建物	224,682,084	0	0	0	224,682,084
構築物	1,369,417	0	0	0	1,369,417
車両運搬具	1	0	0	0	1
什器備品	5,282,395	0	0	0	5,282,395
リース資産	4,940,354	0	0	0	4,940,354
出資金	5,000	0	0	0	5,000
長期前払費用	0	0	1,360,323	0	1,360,323
ソフトウェア	180,000	0	0	0	180,000
目的性積立預金	19,880,829	412,400	0	0	20,293,229
その他固定資産合計	256,340,080	412,400	1,360,323	0	258,112,803
固定資産合計	285,000,185	412,400	471,460,323	0	756,872,908
資産合計	369,077,846	46,174,212	476,095,400	△ 20,534,777	870,812,681
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	0	23,894	0	0	23,894
未払金	66,598,494	1,225,957	4,670,325	0	72,494,776
未払消費税等	2,212,400	185,400	0	0	2,397,800
前受金	2,925,330	0	0	0	2,925,330
預り金	144,049	0	0	0	144,049
未払法人税等	0	1,953,000	0	0	1,953,000
他会計短期借入金	0	14,685,719	5,849,058	△ 20,534,777	0
一年以内返済リース債務	1,765,272	0	0	0	1,765,272
賞与引当金	4,257,803	21,723	65,170	0	4,344,696
流動負債合計	77,903,348	18,095,693	10,584,553	△ 20,534,777	86,048,817
2. 固定負債					
長期リース債務	3,260,412	0	0	0	3,260,412
退職給付引当金	5,363,530	0	0	0	5,363,530
固定負債合計	8,623,942	0	0	0	8,623,942
負債合計	86,527,290	18,095,693	10,584,553	△ 20,534,777	94,672,759
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
受取寄付金	0	0	320,100,000	0	320,100,000
受贈投資有価証券	14,910,276	0	150,000,000	0	164,910,276
指定正味財産合計	14,910,276	0	470,100,000	0	485,010,276
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(470,100,000)	(0)	(470,100,000)
(うち特定資産への充当額)	(14,910,276)	(0)	(0)	(0)	(14,910,276)
2. 一般正味財産	267,640,280	28,078,519	△ 4,589,153	0	291,129,646
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)	(8,386,299)	(0)	(0)	(0)	(8,386,299)
正味財産合計	282,550,556	28,078,519	465,510,847	0	776,139,922
負債及び正味財産合計	369,077,846	46,174,212	476,095,400	△ 20,534,777	870,812,681

正味財産増減計算書

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
	自平成30年4月1日 至平成31年3月31日	自平成29年4月1日 至平成30年3月31日	
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】			
基本財産受取利息振替額	4,240,283	4,279,488	△ 39,205
【基本財産運用益】	4,240,283	4,279,488	△ 39,205
【特定資産運用益】			
特定資産受取利息	123	97	26
特定資産受取利息振替額	130,000	130,000	0
特定資産受取配当金振替額	0	56,570	△ 56,570
【特定資産運用益】	130,123	186,667	△ 56,544
【受取会費】			
維持会費	5,810,000	6,034,000	△ 224,000
加盟団体会費	10,950,000	10,850,000	100,000
加盟団体入会金	100,000	0	100,000
【受取会費】	16,860,000	16,884,000	△ 24,000
【事業収益】			
使用料収益	177,565,827	170,177,248	7,388,579
商品売上収益	1,576,120	1,761,925	△ 185,805
売店手数料収益	3,506,102	3,547,441	△ 41,339
参加料収益	4,573,832	5,516,412	△ 942,580
受講料収益	3,683,100	4,204,800	△ 521,700
協賛金収益	2,500,000	0	2,500,000
スポーツ指導者研修会受託金収益	130,000	118,943	11,057
指導員養成講習会受託金収益	358,704	1,330,284	△ 971,580
SR認定養成講習事業受託金収益	118,215	220,000	△ 101,785
スポーツ医・科学事業受託金収益	173,336	138,580	34,756
幼児期からのACP普及促進研修会受託金収益	90,340	0	90,340
指定管理料収益	195,141,000	195,141,000	0
【事業収益】	389,416,576	382,156,633	7,259,943
【石川県補助金等】			
社会体育振興費補助金	23,650,000	23,650,000	0
強化事業補助金	192,900,000	192,750,000	150,000
北信越国民体育大会派遣補助金	22,879,388	16,922,640	5,956,748
国民体育大会派遣補助金	37,910,524	46,287,199	△ 8,376,675
いしかわグローバルアスリート支援補助金	8,000,000	8,000,000	0
ふるさと選手タイアップ事業補助金	0	2,353,000	△ 2,353,000
育成体制構築モデル事業補助金	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
整備費補助金(石川県)	5,454,000	4,020,000	1,434,000
運営費補助金(石川県)	29,958,000	29,212,000	746,000
【石川県補助金等】	321,751,912	325,194,839	△ 3,442,927
【金沢市補助金等】			
整備費補助金(金沢市)	5,454,000	4,020,000	1,434,000
運営費補助金(金沢市)	29,958,000	29,211,000	747,000
【金沢市補助金等】	35,412,000	33,231,000	2,181,000
【受取助成金等】			
健民運動推進本部助成金	600,000	600,000	0
スポーツ少年団組織整備強化事業助成金	1,177,000	1,706,000	△ 529,000
【受取助成金等】	1,777,000	2,306,000	△ 529,000
【受取負担金】			
受取負担金	13,195,000	10,195,000	3,000,000
スポーツ少年団登録料収入	6,886,100	7,118,000	△ 231,900
【受取負担金】	20,081,100	17,313,000	2,768,100
【受取寄付金】			
受取寄付金	2,200,000	2,200,000	0
【受取寄付金】	2,200,000	2,200,000	0

正味財産増減計算書

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
	自 平成30年4月 1日 至 平成31年3月31日	自 平成29年4月 1日 至 平成30年3月31日	
【雑収益】			
受取利息	1,347	1,417	△ 70
受取配当金	50	50	0
雑収益	5,132,916	4,810,155	322,761
【雑収益】	5,134,313	4,811,622	322,691
經常収益計	797,003,307	788,563,249	8,440,058
(2) 經常費用			
事業費			
【事業原価計】	1,068,417	1,208,079	△ 139,662
役員報酬	4,560,000	4,560,000	0
給料手当	78,156,335	76,232,749	1,923,586
臨時雇賃金	2,772,240	2,848,600	△ 76,360
賞与	23,349,993	21,700,963	1,649,030
退職給付費用	950,330	1,729,170	△ 778,840
福利厚生費	4,835,460	4,346,585	488,875
法定福利費	18,324,349	17,985,406	338,943
建物減価償却費	18,849,813	18,677,768	172,045
構築物減価償却費	227,658	267,105	△ 39,447
車両運搬具減価償却費	741,312	741,312	0
什器備品減価償却費	3,476,256	3,621,546	△ 145,290
会議費	298,613	78,046	220,567
交際費	11,065,575	7,090,192	3,975,383
旅費交通費	200,395,441	202,994,839	△ 2,599,398
通信運搬費	5,591,707	5,693,777	△ 102,070
什器備品費	631,593	1,033,220	△ 401,627
消耗品費	38,685,305	42,138,472	△ 3,453,167
修繕費	12,534,862	12,661,887	△ 127,025
印刷製本費	5,956,912	5,357,020	599,892
燃料費	3,394,465	3,364,596	29,869
光熱水料費	89,330,568	82,837,574	6,492,994
賃借料	31,880,776	30,479,547	1,401,229
保険料	3,792,176	4,012,770	△ 220,594
諸謝金	11,441,395	11,682,017	△ 240,622
租税公課	9,429,236	9,669,486	△ 240,250
支払負担金	27,438,465	27,325,992	112,473
支払助成金	8,566,000	8,266,000	300,000
支払寄付金	15,120	2,404	12,716
委託費	161,543,809	159,791,368	1,752,441
表彰費	850,968	1,069,651	△ 218,683
諸会費	174,413	103,168	71,245
事務用品費	18,640	38,508	△ 19,868
新聞購読料	85,347	84,462	885
図書費	37,752	31,554	6,198
広告費	320,240	101,840	218,400
クリーニング費	459,007	446,747	12,260
施設利用料	0	47,500	△ 47,500
支払事務手数料	181,692	236,648	△ 54,956
支払手数料	2,727,419	2,466,750	260,669
振込手数料	243,819	244,689	△ 870
激励費	6,651,000	6,091,000	560,000
研修費	200,312	209,162	△ 8,850
保守料	204,574	392,893	△ 188,319
雑費	13,577,812	14,459,415	△ 881,603
【事業費合計】	805,037,176	794,422,477	10,614,699
管理費			
役員報酬	1,140,000	1,140,000	0
給料手当	1,232,415	1,204,285	28,130
賞与	355,584	330,472	25,112

正味財産増減計算書

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
	自平成30年4月1日 至平成31年3月31日	自平成29年4月1日 至平成30年3月31日	
福利厚生費	98,683	88,706	9,977
法定福利費	1,005,133	985,816	19,317
建物減価償却費	24,963	13,266	11,697
構築物減価償却費	34,435	34,643	△ 208
会議費	161,499	42,187	119,312
交際費	157,118	97,291	59,827
旅費交通費	200,596	167,401	33,195
通信運搬費	880,177	894,720	△ 14,543
什器備品費	133,047	217,520	△ 84,473
消耗品費	194,399	214,752	△ 20,353
修繕費	37,718	38,858	△ 1,140
光熱水料費	89,420	51,749	37,671
賃借料	551,347	626,351	△ 75,004
諸謝金	22,929	18,831	4,098
租税公課	9,439	9,679	△ 240
支払寄付金	79,977	12,716	67,261
諸会費	21,337	12,582	8,755
事務用品費	3,737	7,702	△ 3,965
新聞購読料	261,590	259,566	2,024
図書費	4,195	3,506	689
クリーニング費	16,648	16,344	304
支払事務手数料	44,574	58,058	△ 13,484
支払手数料	1,008,771	910,864	97,907
振込手数料	6,307	7,457	△ 1,150
保守料	87,674	168,383	△ 80,709
雑費	95,715	101,929	△ 6,214
【管理費合計】	7,959,427	7,735,634	223,793
経常費用計	812,996,603	802,158,111	10,838,492
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,993,296	△ 13,594,862	△ 2,398,434
当期経常増減額	△ 15,993,296	△ 13,594,862	△ 2,398,434
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額			
【税引前当期一般正味財産増減額】	△ 15,993,296	△ 13,594,862	△ 2,398,434
法人税、住民税及び事業税	1,953,000	564,500	1,388,500
当期一般正味財産増減額	△ 17,946,296	△ 14,159,362	△ 3,786,934
一般正味財産期首残高	309,075,942	323,235,304	△ 14,159,362
一般正味財産期末残高	291,129,646	309,075,942	△ 17,946,296
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,240,283	4,279,488	△ 39,205
特定資産運用益			
特定資産受取利息	130,000	130,000	0
特定資産受取配当金	0	56,570	△ 56,570
【基本財産運用益】	4,240,283	4,279,488	△ 39,205
【特定資産運用益】	130,000	186,570	△ 56,570
特定資産評価損益等			
特定資産評価損益等	△ 203,652	△ 995,632	791,980
一般正味財産への振替額			
【一般正味財産への振替額】	4,370,283	4,466,058	△ 95,775
当期指定正味財産増減額	△ 203,652	△ 995,632	791,980
指定正味財産期首残高	485,213,928	486,209,560	△ 995,632
指定正味財産期末残高	485,010,276	485,213,928	△ 203,652
III 正味財産期末残高	776,139,922	794,289,870	△ 18,149,948

正味財産増減計算書内訳表
平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的 事業会計	収益目的事業会計			法人会計	合計
		収益等会計	その他会計	小計		
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】						
基本財産受取利息振替額	0	0	0	0	4,240,283	4,240,283
【基本財産運用益】	0	0	0	0	4,240,283	4,240,283
【特定資産運用益】						
特定資産受取利息	123	0	0	0	0	123
特定資産受取利息振替額	130,000	0	0	0	0	130,000
【特定資産運用益】	130,123	0	0	0	0	130,123
【受取会費】						
維持会費	5,810,000	0	0	0	0	5,810,000
加盟団体会費	10,950,000	0	0	0	0	10,950,000
加盟団体入会金	100,000	0	0	0	0	100,000
【受取会費】	16,860,000	0	0	0	0	16,860,000
【事業収益】						
使用料収益	159,265,557	784,290	17,515,980	18,300,270	0	177,565,827
商品売上収益	0	1,576,120	0	1,576,120	0	1,576,120
売店手数料収益	0	3,506,102	0	3,506,102	0	3,506,102
参加料収益	4,573,832	0	0	0	0	4,573,832
受講料収益	3,683,100	0	0	0	0	3,683,100
協賛金収益	2,500,000	0	0	0	0	2,500,000
スポーツ指導者研修会受託金収益	130,000	0	0	0	0	130,000
指導員養成講習会受託金収益	358,704	0	0	0	0	358,704
SR認定養成講習事業受託金収益	118,215	0	0	0	0	118,215
スポーツ医・科学事業受託金収益	173,336	0	0	0	0	173,336
幼児期からのACP普及促進研修会受託金収益	90,340	0	0	0	0	90,340
指定管理料収益	195,141,000	0	0	0	0	195,141,000
【事業収益】	366,034,084	5,866,512	17,515,980	23,382,492	0	389,416,576
【石川県補助金等】						
社会体育振興費補助金	23,650,000	0	0	0	0	23,650,000
強化事業補助金	192,900,000	0	0	0	0	192,900,000
北信越国民体育大会派遣補助金	22,879,388	0	0	0	0	22,879,388
国民体育大会派遣補助金	37,910,524	0	0	0	0	37,910,524
いしかわグローバルアスリート支援補助金	8,000,000	0	0	0	0	8,000,000
育成体制構築モデル事業補助金	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
整備費補助金(石川県)	5,454,000	0	0	0	0	5,454,000
運営費補助金(石川県)	29,958,000	0	0	0	0	29,958,000
【石川県補助金等】	321,751,912	0	0	0	0	321,751,912
【金沢市補助金等】						
整備費補助金(金沢市)	5,454,000	0	0	0	0	5,454,000
運営費補助金(金沢市)	29,958,000	0	0	0	0	29,958,000
【金沢市補助金等】	35,412,000	0	0	0	0	35,412,000
【受取助成金等】						
健民運動推進本部助成金	600,000	0	0	0	0	600,000
スポーツ少年団組織整備強化事業助成金	1,177,000	0	0	0	0	1,177,000
【受取助成金等】	1,777,000	0	0	0	0	1,777,000
【受取負担金】						
受取負担金	13,195,000	0	0	0	0	13,195,000
スポーツ少年団登録料収入	6,886,100	0	0	0	0	6,886,100
【受取負担金】	20,081,100	0	0	0	0	20,081,100
【受取寄付金】						
受取寄付金	2,200,000	0	0	0	0	2,200,000
【受取寄付金】	2,200,000	0	0	0	0	2,200,000
【雑収益】						
受取利息	1,301	46	0	46	0	1,347
受取配当金	50	0	0	0	0	50
雑収益	3,761,465	1,371,451	0	1,371,451	0	5,132,916
【雑収益】	3,762,816	1,371,497	0	1,371,497	0	5,134,313
経常収益計	768,009,035	7,238,009	17,515,980	24,753,989	4,240,283	797,003,307

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的 事業会計	収益目的事業会計			法人会計	合計
		収益等会計	その他会計	小計		
(2) 経常費用						
事業費						
【事業原価計】	0	1,068,417	0	1,068,417	0	1,068,417
役員報酬	4,560,000	0	0	0	0	4,560,000
給料手当	77,745,530	410,805	0	410,805	0	78,156,335
臨時雇賃金	2,772,240	0	0	0	0	2,772,240
賞与	23,231,465	118,528	0	118,528	0	23,349,993
退職給付費用	950,330	0	0	0	0	950,330
福利厚生費	4,810,789	24,671	0	24,671	0	4,835,460
法定福利費	18,189,043	135,306	0	135,306	0	18,324,349
建物減価償却費	18,757,613	92,200	0	92,200	0	18,849,813
構築物減価償却費	219,743	7,915	0	7,915	0	227,658
車両運搬具減価償却費	741,312	0	0	0	0	741,312
什器備品減価償却費	3,358,838	117,418	0	117,418	0	3,476,256
会議費	298,613	0	0	0	0	298,613
交際費	11,031,907	33,668	0	33,668	0	11,065,575
旅費交通費	200,395,441	0	0	0	0	200,395,441
通信運搬費	5,539,932	51,775	0	51,775	0	5,591,707
什器備品費	631,593	0	0	0	0	631,593
消耗品費	38,218,749	466,556	0	466,556	0	38,685,305
修繕費	12,044,531	490,331	0	490,331	0	12,534,862
印刷製本費	5,956,912	0	0	0	0	5,956,912
燃料費	3,394,465	0	0	0	0	3,394,465
光熱水料費	89,330,568	0	0	0	0	89,330,568
賃借料	30,972,677	908,099	0	908,099	0	31,880,776
保険料	3,792,176	0	0	0	0	3,792,176
諸謝金	11,441,395	0	0	0	0	11,441,395
租税公課	9,146,076	169,896	113,264	283,160	0	9,429,236
支払負担金	27,438,465	0	0	0	0	27,438,465
支払助成金	8,566,000	0	0	0	0	8,566,000
支払寄付金	15,120	0	0	0	0	15,120
委託費	157,828,301	161,544	3,553,964	3,715,508	0	161,543,809
表彰費	850,968	0	0	0	0	850,968
諸会費	174,413	0	0	0	0	174,413
事務用品費	18,640	0	0	0	0	18,640
新聞購読料	85,347	0	0	0	0	85,347
図書費	37,752	0	0	0	0	37,752
広告費	320,240	0	0	0	0	320,240
クリーニング費	459,007	0	0	0	0	459,007
支払事務手数料	181,692	0	0	0	0	181,692
支払手数料	2,727,419	0	0	0	0	2,727,419
振込手数料	243,069	750	0	750	0	243,819
激励費	6,651,000	0	0	0	0	6,651,000
研修費	200,312	0	0	0	0	200,312
保守料	204,574	0	0	0	0	204,574
雑費	12,716,380	861,432	0	861,432	0	13,577,812
【事業費合計】	796,250,637	5,119,311	3,667,228	8,786,539	0	805,037,176
管理費						
役員報酬	0	0	0	0	1,140,000	1,140,000
給料手当	0	0	0	0	1,232,415	1,232,415
賞与	0	0	0	0	355,584	355,584
福利厚生費	0	0	0	0	98,683	98,683
法定福利費	0	0	0	0	1,005,133	1,005,133
建物減価償却費	0	0	0	0	24,963	24,963
構築物減価償却費	0	0	0	0	34,435	34,435
会議費	0	0	0	0	161,499	161,499
交際費	0	0	0	0	157,118	157,118
旅費交通費	0	0	0	0	200,596	200,596
通信運搬費	0	0	0	0	880,177	880,177
什器備品費	0	0	0	0	133,047	133,047
消耗品費	0	0	0	0	194,399	194,399
修繕費	0	0	0	0	37,718	37,718

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的 事業会計	収益目的事業会計			法人会計	合計
		収益等会計	その他会計	小計		
光熱水料費	0	0	0	0	89,420	89,420
賃借料	0	0	0	0	551,347	551,347
諸謝金	0	0	0	0	22,929	22,929
租税公課	0	0	0	0	9,439	9,439
支払寄付金	0	0	0	0	79,977	79,977
諸会費	0	0	0	0	21,337	21,337
事務用品費	0	0	0	0	3,737	3,737
新聞購読料	0	0	0	0	261,590	261,590
図書費	0	0	0	0	4,195	4,195
クリーニング費	0	0	0	0	16,648	16,648
支払事務手数料	0	0	0	0	44,574	44,574
支払手数料	0	0	0	0	1,008,771	1,008,771
振込手数料	0	0	0	0	6,307	6,307
保守料	0	0	0	0	87,674	87,674
雑費	0	0	0	0	95,715	95,715
【管理費合計】	0	0	0	0	7,959,427	7,959,427
経常費用計	796,250,637	5,119,311	3,667,228	8,786,539	7,959,427	812,996,603
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 28,241,602	2,118,698	13,848,752	15,967,450	△ 3,719,144	△ 15,993,296
当期経常増減額	△ 28,241,602	2,118,698	13,848,752	15,967,450	△ 3,719,144	△ 15,993,296
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計						
当期経常外増減額						
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 28,241,602	2,118,698	13,848,752	15,967,450	△ 3,719,144	△ 15,993,296
他会計振替額	7,939,948	△ 1,033,879	△ 6,906,069	△ 7,939,948	0	0
【税引前当期一般正味財産増減額】	△ 20,301,654	1,084,819	6,942,683	8,027,502	△ 3,719,144	△ 15,993,296
法人税、住民税及び事業税	0	259,100	1,693,900	1,953,000	0	1,953,000
当期一般正味財産増減額	△ 20,301,654	825,719	5,248,783	6,074,502	△ 3,719,144	△ 17,946,296
一般正味財産期首残高	287,941,934	6,937,771	15,066,246	22,004,017	△ 870,009	309,075,942
一般正味財産期末残高	267,640,280	7,763,490	20,315,029	28,078,519	△ 4,589,153	291,129,646
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益						
基本財産受取利息	0	0	0	0	4,240,283	4,240,283
特定資産運用益						
特定資産受取利息	130,000	0	0	0	0	130,000
【基本財産運用益】	0	0	0	0	4,240,283	4,240,283
【特定資産運用益】	130,000	0	0	0	0	130,000
特定資産評価損益等						
特定資産評価損益等	△ 203,652	0	0	0	0	△ 203,652
一般正味財産への振替額						
【一般正味財産への振替額】	130,000	0	0	0	4,240,283	4,370,283
当期指定正味財産増減額	△ 203,652	0	0	0	0	△ 203,652
指定正味財産期首残高	15,113,928	0	0	0	470,100,000	485,213,928
指定正味財産期末残高	14,910,276	0	0	0	470,100,000	485,010,276
III 正味財産期末残高	282,550,556	7,763,490	20,315,029	28,078,519	465,510,847	776,139,922

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成20年10月16日改正 内閣府 公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
株式は総平均法による取得原価主義評価によっています。
公社債は総平均法による取得原価主義評価によっています。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法(品質低下による原価の切り下げを含む)によって、棚卸資産を評価しております。
なお、当該最終仕入原価法の採用は、当財団の期間損益の計算にとって、著しい弊害はありません。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
建物は定額法、建物以外の有形固定資産は定率法によっています。
又、リース資産はリース期間定額法によっています。
平成28年4月1日以後取得した建物附属設備と構築物については定額法を採用しております。
- (5) 退職給付引当金の計上基準
貸倒引当金 将来の回収危険を計上します。当法人は過去5年間において貸倒れの発生が皆無であることから貸倒引当金は計上しておりません。
賞与引当金 従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込み額のうち、当期負担額を計上しております。
退職給付引当金 職員の退職に備えるために自己都合による要支給額を基準にして引当計上をしています。
- (6) 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法
所有権が借主に移転すると認められるもの以外の、所有権移転外ファイナンス・リース取引については通常の売買取引に準ずる方法によっています。
- (7) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。
- (8) 実際交換日基準
決算日(3月31日)が金融機関の休日に該当します。
会計処理に実際交換日基準と満期日到来基準とがあります。
法人は、実際交換日基準を継続適用しています。

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増減額及びその残高は、次のとおりです。

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				
有価証券	470,100,000	0	0	470,100,000
小 計	470,100,000	0	0	470,100,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,462,888	1,900,642		5,363,530
西川・米沢スポーツ賞積立金	23,429,865	2,211,858	2,345,148	23,296,575
小 計	26,892,753	4,112,500	2,345,148	28,660,105
合 計	496,992,753	4,112,500	2,345,148	498,760,105

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。

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				
有価証券	470,100,000	(470,100,000)	0	0
基本財産計	470,100,000	(470,100,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	5,363,530	0	0	(5,363,530)
西川・米沢スポーツ賞積立金	23,296,575	(14,910,276)	(8,386,299)	0
小 計	28,660,105	(14,910,276)	(8,386,299)	(5,363,530)
合 計	498,760,105	(485,010,276)	(8,386,299)	(5,363,530)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	937,271,700	712,589,616	224,682,084
備 品	31,935,801	26,653,406	5,282,395
構 築 物	3,262,411	1,892,994	1,369,417
車 両	320,000	319,999	1
リース資産	8,826,360	3,886,006	4,940,354
ソフトウェア	675,000	495,000	180,000
合 計	982,291,272	745,837,021	236,454,251

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、次のとおりです。

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
社会体育振興費補助金	石川県	0	23,650,000	23,650,000	0	一般正味財産
選手強化費補助金	石川県	0	192,900,000	192,900,000	0	一般正味財産
北信越国民体育大会派遣費 補助金	石川県	0	22,879,388	22,879,388	0	一般正味財産
国民体育大会派遣費補助金	石川県	0	37,910,524	37,910,524	0	一般正味財産
いしかわグローバルアスリート 支援事業補助金	石川県	0	8,000,000	8,000,000	0	一般正味財産
選手強化・指導者育成体制構築モ デル事業補助金	石川県	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産
医王山スポーツセンター運営費補 助金	石川県	0	7,315,736	7,315,736	0	一般正味財産
医王山スポーツセンター運営費補 助金 (人件費)	石川県	0	22,642,264	22,642,264	0	一般正味財産
医王山スポーツセンター整備費補 助金	石川県	0	5,454,000	5,454,000	0	一般正味財産
医王山スポーツセンター運営費補 助金	金沢市	0	7,315,736	7,315,736	0	一般正味財産
医王山スポーツセンター運営費補 助金 (人件費)	金沢市	0	22,642,264	22,642,264	0	一般正味財産
医王山スポーツセンター整備費補 助金	金沢市	0	5,454,000	5,454,000	0	一般正味財産
健民運動推進本部助成金	健民運動 推進本部	0	600,000	600,000	0	一般正味財産
スポーツ少年団組織整備強化事 業助成金	日本スポ ーツ 協会	0	1,177,000	1,177,000	0	一般正味財産
合 計		0	358,940,912	358,940,912	0	

6. 指定正味財産から一般財産への振替額の内訳

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	4,240,283
特定資産受取利息	130,000
特定資産受取配当金	0
経常外収益への振替額	0
合 計	4,370,283

7. 重要な後発事象

決算日後に発生した事象で、次期以降の財政状態及び経営成績に重大な影響を及ぼす事象はありません。

8. その他の注記

- (1) 当財団は、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年法律第50号）第44条に基づく認定を受け、平成25年4月1日付で公益財団法人石川県体育協会に移行しています。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	470,100,000	0	0	470,100,000
	基本財産計	470,100,000	0	0	470,100,000
特定資産	退職給付引当資産	3,462,888	1,900,642	0	5,363,530
	西川・米沢スポーツ賞 積立金	23,429,865	2,211,858	2,345,148	23,296,575
	特定資産計	26,892,753	4,112,500	2,345,148	28,660,105

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	
賞与引当金	3,804,545	4,344,696	3,804,545	0	4,344,696
退職給付引当金	4,413,200	950,330	0	0	5,363,530

財 産 目 録
平成31年3月31日現在

公益財団法人石川県体育協会			(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	手元保管	運転資金として	2,793,535	
普通預金	北國銀行 県庁支店	同上	67,508,406	
	金沢信用金庫 小立野支店	同上	9,138,706	
		(現金預金計)	79,440,647	
売掛金	北体研他	公益目的事業・施設利用料	1,591,451	
	金沢大学	金大卒業式 施設利用料	618,010	
		(売掛金計)	2,209,461	
未収金	石川県他	公益目的事業 受取補助金他	29,975,037	
	備芝寿し, 他自販機設置会社	収益事業 光熱水費及び手数料	871,457	
	いしかわ総合スポーツセンター他	管理業務 住民税・社会保険料他	865,196	
商品	タオル・ラインテープ他	収益事業 販売用在庫	167,815	
貯蔵品	切手・はがき・ワッペン他	管理業務 事務局郵便と体協マーク	147,896	
	切手	収益事業 売店用切手他	105,528	
立替金	金沢税務署	年末調整超過額	156,736	
流動資産合計			113,939,773	
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	第340回利付国債	運営管理目的保有財産で運用 益を運営管理業務の財源に充当	50,000,000
		第340回利付国債	同上	96,000,000
		第161回利付国債	同上	9,500,000
		第338回利付国債	同上	100,000,000
		第67回利付国債	同上	60,600,000
		第74回利付国債	同上	20,000,000
		第60回利付国債	同上	20,000,000
		第60回利付国債	同上	10,000,000
		第121回利付国債	同上	44,000,000
		第315回利付国債	同上	30,000,000
		第161回利付国債	同上	15,000,000
		第161回利付国債	同上	15,000,000
			(基本財産合計)	470,100,000
		特定資産	退職給付 引当資産	(普通預金)北國銀行 県庁支店
(普通預金)北國銀行 県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を 公益目的事業「西川・米沢スポー ツ賞」の表彰事業の財源に充当			8,386,299
(株式)北陸電力 5,657株	同上			4,910,276
阪神高速道路債券	同上			10,000,000
		(西川・米沢スポーツ賞積立金計)	23,296,575	
		(特定資産合計)	28,660,105	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額			
その他の 固定資産	建 物	医王山スポーツセンター 管理棟 (鉄筋コンクリート造、地上3階)	うち公益目的保有財産90% うち収益事業保有財産10%	8,600,000		
		同上 研修棟 (鉄筋コンクリート造、地上3階)	公益目的保有財産	8,600,000		
		同上 宿泊棟 (鉄筋コンクリート造、地上3階)	公益目的保有財産	19,781,104		
		同上 第一体育館 (鉄筋コンクリート造、地上2階)	公益目的保有財産	24,216,459		
		同上 球技場付属棟 (鉄筋コンクリート造、平屋建)	公益目的保有財産	133,003		
		同上 キャンプ場管理棟 (鉄筋コンクリート造、平屋建)	公益目的保有財産	593,102		
		同上 第二体育館 (鉄筋コンクリート造、地上3階)	公益目的保有財産	94,909,050		
		同上 ライフル射撃場管理棟 (鉄骨造、平屋建)	公益目的保有財産	3,165,612		
		同上 スモールボアライフル射場 (鉄骨造、平屋建)	公益目的保有財産	12,462,858		
		同上 エアライフル射場 (鉄骨造、平屋建)	公益目的保有財産	8,548,882		
		同上 宿泊棟 第二体育館 (外壁改修工事)	公益目的保有財産	22,532,553		
		同上 食堂間仕切り・階段天井 (改修工事)	公益目的保有財産	954,167		
		体育館排水工事	公益目的保有財産	370,982		
		武道館 弓道場入口 (木造、平屋建)	公益目的保有財産	294,084		
		宿泊棟他トイレ改修工事	公益目的保有財産	7,730,460		
		本館管理棟トイレ改修工事	公益目的保有財産	4,777,442		
		第二体育館トイレ改修工事	公益目的保有財産	3,727,275		
		ライフル射撃場エア射撃場修繕工事	公益目的保有財産	2,247,588		
		建物附属設備	器具庫A4内部鉄骨階段新設工事	管理目的保有財産	1,037,463	
				(建物計)	224,682,084	
			構築物	医王山スポーツセンター ケーブル (配線引込工事)	管理目的保有財産	1
				医王山スポーツセンター 駐車場 (アスファルト舗装工事)	公益目的保有財産	194,183
				いしかわ総合スポーツセンター松・芝 (移植工事)	うち公益目的保有財産50% うち収益事業保有財産50%	110,817
				重油タンクライニング工事	公益目的保有財産	1,064,416
					(構築物計)	1,369,417
			車両運搬具	医王山スポーツセンター 軽トラック	公益目的保有財産	1
			什器備品	トレッドミル他 (いしかわ総合スポーツセンター)	公益目的保有財産	1,884,581
				除湿機・除雪機・印刷機他 (医王山スポーツセンター)	うち公益目的保有財産99.9% うち収益事業保有財産 0.1%	2,619,905
				監視カメラ・ホワイトボード他 (武道館)	公益目的保有財産	777,909
					(什器備品計)	5,282,395
			リース資産	コピー機・印刷機	うち公益目的保有財産91.2% うち収益事業保有財産 8.8%	4,940,354
			ソフトウェア	施設運営・利用管理業務用	管理目的保有財産	180,000
			出資金	金沢信用金庫出資金	管理目的保有財産	5,000
			長期前払費用	国債	基本財産国債購入に係る償却 (償却原価法)	1,360,323
			目的性積立預金	スポーツ振興積立預金	スポーツ振興のために使用する積立金	5,331,748
				スポーツ傷害積立預金	協会主催事業での傷害を受けた方への 診療費の補填に使用する積立金	5,666,904
	北信越国体準備積立金	北信越国体の開催の費用に使用する 積立金		819,523		
	国体激励積立金	国体参加選手の激励に使用する積立金		7,311,018		
	競技用具整備等支援事業積立金	競技力の向上に必要な競技用具等の 整備・補助に使用する積立金		751,636		
	周年事業積立預金	医王山スポーツセンター		412,400		
		(目的性積立金計)		20,293,229		
		(その他固定資産合計)	258,112,803			
	固定資産合計		756,872,908			
	資産合計		870,812,681			

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
買掛金	㈱ニシナガ商会	収益事業 商品仕入費用の未払金	23,894
未払金	石川県他	公益目的事業 補助金返納他	72,494,776
未払消費税	金沢税務署	確定消費税	2,397,800
前受金	レッスン・教室受講者	公益目的事業 レッスン料・受講料の前	2,925,330
預り金	いしかわ総合スポーツセンター	労働保険料	99,005
	武道館	労働保険料	45,044
未払法人税等	金沢税務署他	収益事業の法人税等未払金	1,953,000
一年以内返済 リース債務	日立キャピタル㈱	コピー機等リース資産使用料	1,765,272
賞与引当金	職員分	次年度割賦分として 公益目的事業、収益事業及び管理業務に 従事する職員の賞与として	4,344,696
流動負債合計			86,048,817
(固定負債)			
長期リース債務	日立キャピタル㈱	コピー機等リース資産使用料	3,260,412
退職給付引当金	職員分	次々年度以降割賦分として 公益目的事業に従事する職員の退職給付 として	5,363,530
固定負債合計			8,623,942
負債合計			94,672,759
正味財産			776,139,922

監査報告書

私ども監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度における業務及び会計の監査を行い、次の通り報告する。

1. 監査の方法の概要

- (1) 業務の監査については、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を徴収し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて事業報告書及び理事の業務の妥当性を検討した。
- (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)並びに附属明細書の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (2) 理事の業務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ないと認める。
- (3) 計算書類並びに附属明細書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の正味財産の増減内容及び財産の状況を正しく示していると認める。

令和1年5月10日

公益財団法人 石川県体育協会

監事 荒井 昌宏



監事 箸本 知佳



