

# 決 算 報 告 書

平成30年度

自 平成29年 8月 1日

至 平成30年 7月31日

公益社団法人愛知県スキー連盟

愛知県名古屋市千種区末盛通5-13-3  
大雄ビル2F

## 貸借対照表

公益社団法人愛知県スキー連盟

[税込] (単位:円)  
平成30年7月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 流動資産		1. 流動負債	
現金・預金	6,113,933	未払金	0
現 金	0	仮受金	0
普通預金	6,113,933	預り金	629,000
その他流動資産	350,048	流動負債 合計	629,000
未収収益	0		
立替金	0		
仮払金	350,048		
流動資産合計	6,463,981	負債の部合計	629,000
2. 固定資産		正 味 財 産 の 部	
(1) 基本財産		1. 指定正味財産	
定期預金	5,332,407	指定正味財産	0
基本財産 合計	5,332,407	指定正味財産 合計	0
(2) 特定資産		2. 一般正味財産	13,920,914
特別事業準備積立資産	1,917,086	(うち基本財産への充当額)	(5,332,407)
特定資産 合計	1,917,086	(うち特定資産への充当額)	(1,917,086)
(3) その他の固定資産		正味財産の部合計	13,920,914
権利金・備品等	836,440		
その他の固定資産 計	836,440		
固定資産合計	8,085,933		
資産の部合計	14,549,914	負債及び正味財産の部合計	14,549,914

# 正味財産増減計算書

平成29年8月1日から平成30年7月31日まで

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	差額
Ⅰ 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	8,790,000	8,144,600	645,400
受取入会金	0	0	0
受取正会員会費	5,610,000	5,503,000	107,000
受取所属会員会費	2,500,000	2,595,600	△ 95,600
受取一般会員会費	380,000	46,000	334,000
受取賛助会費	300,000	0	300,000
事業収益	51,755,000	43,376,748	8,378,252
受講料	9,273,000	7,495,400	1,777,600
手数料	11,130,000	8,623,158	2,506,842
受検料	2,352,000	2,480,915	△ 128,915
参加料	15,736,000	10,673,175	5,062,825
登録料	11,220,000	11,772,300	△ 552,300
公認認定料	954,000	1,158,650	△ 204,650
広告料	710,000	756,000	△ 46,000
物品販売代金	380,000	417,150	△ 37,150
受取補助金等	3,532,000	4,131,306	△ 599,306
受取補助金	1,940,000	2,420,306	△ 480,306
受取助成金	780,000	456,000	324,000
受取民間補助金	207,000	80,000	127,000
受取民間助成金	605,000	1,175,000	△ 570,000
受取寄付金	2,200,000	2,196,682	3,318
受取寄付金	2,200,000	2,196,682	3,318
雑収益	640,120	920	639,200
雑収益	640,120	920	639,200
経常収益計	66,917,120	57,850,256	9,066,864
(2) 経常費用			
事業費	51,591,372	36,963,586	14,627,786
給料手当(配賦対象)	1,680,000	2,013,719	△ 333,719
臨時雇賃金(配賦対象)	768,000	1,033,083	△ 265,083
臨時雇賃金(直接対応)	1,556,000	109,636	1,446,364
会議費	882,000	654,676	227,324
旅費交通費	18,501,250	17,683,720	817,530
通信運搬費(配賦対象)	0	519,082	△ 519,082
通信運搬費(直接対応)	1,645,000	972,558	672,442
消耗什器備品費	458,622	0	458,622
消耗品費	3,180,460	1,700,704	1,479,756
修繕費	221,400	203,640	17,760
印刷製本費	717,000	634,208	82,792
賃借料(配賦対象)	1,353,600	1,767,632	△ 414,032
賃借料(直接対応)	3,783,640	3,525,025	258,615
保険料	2,084,900	331,210	1,753,690
諸謝金	0	156,000	△ 156,000
租税公課	23,000	0	23,000
支払負担金	290,500	80,000	210,500
支払補助金	550,000	338,000	212,000
支払公認料	364,500	457,700	△ 93,200
支払手数料	8,800,000	2,398,380	6,401,620
委託費	4,299,500	2,045,642	2,253,858
雑費	432,000	338,971	93,029

勘定科目	予算額	決算額	差額
管理費	15,368,400	22,601,218	△ 7,232,818
給料手当(配賦対象)	720,000	671,288	48,762
臨時雇賃金(配賦対象)	1,080,000	344,360	735,640
会議費	140,000	42,559	97,441
旅費交通費	541,000	281,200	259,800
通信運搬費	588,000	129,771	458,229
消耗什器備品費	60,000	68,374	△ 8,374
消耗品費	300,000	353,137	△ 53,137
修繕費	150,000	0	150,000
印刷製本費	198,000	311,463	△ 113,463
賃借料(配賦対象)	902,400	441,908	460,492
賃借料(直接対応)	902,401	99,720	802,681
保険料	300,000	600,009	△ 300,009
租税公課	15,000	5,200	9,800
支払負担金	810,000	1,219,920	△ 409,920
支払登録料	7,496,000	9,401,000	△ 1,905,000
支払公認料	500,000	415,800	84,200
委託費	1,400,000	1,049,910	350,090
支払手数料	48,000	6,857,398	△ 6,809,398
雑費	120,000	308,251	△ 188,251
経常費用計	66,959,772	59,564,804	7,394,968
当期経常増減額	△ 42,652	△ 1,714,548	1,671,896
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 42,652	△ 1,714,548	1,671,896
一般正味財産期首残高	16,717,090	15,635,462	1,081,628
一般正味財産期末残高	16,674,438	13,920,914	2,753,524
II 指定正味財産増減の部			0
指定正味財産期首残高	0	0	0
今年度寄付金収入	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	16,674,438	13,920,914	2,753,524

## 正味財産増減計算書（事業部門別内訳表）

平成29年8月1日から平成30年7月31日まで

（単位：円）

勘定科目	公益目的事業会計 (公1)	その他の事業等会計 (他1)	法人会計	合計	備考 (按分率)
Ⅰ 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1)経常収益					
受取会費	3,260,000	0	4,884,600	8,144,600	
受取入会金	0	0	0	0	
受取正会員会費	2,201,200	0	3,301,800	5,503,000	40:0:60
受取所属会員会費	1,040,400	0	1,555,200	2,595,600	40:0:60
受取一般会員会費	18,400	0	27,600	46,000	40:0:60
受取賛助会費	0	0	0	0	
事業収益	22,989,750	573,200	19,813,798	43,376,748	
受講料	7,466,400	0	29,000	7,495,400	
手数料	499,660	110,000	8,013,498	8,623,158	
受検料	2,176,715	304,200	0	2,480,915	
参加料	10,512,175	156,000	5,000	10,673,175	
登録料	7,000	0	11,765,300	11,772,300	
公認認定料	1,158,650	0	0	1,158,650	
広告料	756,000	0	0	756,000	
物品販売代金	413,150	3,000	1,000	417,150	
受取補助金等	1,007,556	3,123,750	0	4,131,306	
受取補助金	551,556	1,868,750	0	2,420,306	
受取助成金	456,000	0	0	456,000	
受取民間補助金	0	80,000	0	80,000	
受取民間助成金	0	1,175,000	0	1,175,000	
受取寄付金	2,196,682	0	0	2,196,682	
受取寄付金	2,196,682	0	0	2,196,682	
雑収益	0	0	920	920	
雑収益	0	0	920	920	
経常収益計	29,453,988	3,696,950	24,699,318	57,850,256	
(2)経常費用					
事業費	30,467,686	6,495,900	0	36,963,586	
給料手当(配賦対象)	2,013,719	0	0	2,013,719	75:0:25
臨時雇賃金(配賦対象)	1,033,083	0	0	1,033,083	75:0:25
臨時雇賃金(直接対応)	37,636	72,000	0	109,636	
会議費	600,876	53,800	0	654,676	
旅費交通費	14,908,429	2,775,291	0	17,683,720	
通信運搬費(配賦対象)	454,197	64,885	0	519,082	
通信運搬費(直接対応)	425,771	546,787	0	972,558	
消耗什器備品費	0	0	0	0	
消耗品費	1,622,489	78,216	0	1,700,704	
修繕費	163,640	40,000	0	203,640	
印刷製本費	634,068	140	0	634,208	
賃借料(配賦対象)	1,546,678	220,954	0	1,767,632	70:10:20
賃借料(直接対応)	3,525,025	0	0	3,525,025	
保険料	331,210	0	0	331,210	
諸謝金	0	156,000	0	156,000	
租税公課	0	0	0	0	
支払負担金	0	80,000	0	80,000	
支払補助金	70,000	268,000	0	338,000	
支払公認料	457,700	0	0	457,700	
支払手数料	425,212	1,973,168	0	2,398,380	
委託費	1,983,642	62,000	0	2,045,642	
雑費	234,311	104,660	0	338,971	

勘定科目	公益目的事業会計 (公1)	その他の事業等会計 (他1)	法人会計	合計	備考 (按分率)
管理費	0	0	22,601,218	22,601,218	
給料手当(配賦対象)	0	0	671,238	671,238	75:0:25
臨時雇賃金(配賦対象)	0	0	344,360	344,360	75:0:25
会議費	0	0	42,559	42,559	
旅費交通費	0	0	281,200	281,200	
通信運搬費(配賦対象)	0	0	129,771	129,771	70:10:20
消耗什器備品費	0	0	68,374	68,374	
消耗品費	0	0	353,137	353,137	
修繕費	0	0	0	0	
印刷製本費	0	0	311,463	311,463	
賃借料(配賦対象)	0	0	441,908	441,908	70:10:20
賃借料(直接対応)	0	0	99,720	99,720	
保険料	0	0	600,009	600,009	
租税公課	0	0	5,200	5,200	
支払負担金	0	0	1,219,920	1,219,920	
支払登録料	0	0	9,401,000	9,401,000	
支払公認料	0	0	415,800	415,800	
委託費	0	0	1,049,910	1,049,910	
支払手数料	0	0	6,857,398	6,857,398	
雑費	0	0	308,251	308,251	
経常費用計	30,467,686	6,495,900	22,601,218	59,564,804	
当期経常増減額	△ 1,013,698	△ 2,798,950	2,098,100	△ 1,714,548	
2 経常外増減の部					
(1)経常外収益	0	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	0	
(2)経常外費用	0	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 1,013,698	△ 2,798,950	2,098,100	△ 1,714,548	
一般正味財産期首残高	9,381,277	1,563,546	4,690,639	15,635,462	
一般正味財産期末残高	8,367,579	△ 1,235,404	6,788,739	13,920,914	
II 指定正味財産増減の部					
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	
今年度寄付金収入	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	8,367,579	△ 1,235,404	6,788,739	13,920,914	

(参考) 公益認定基準

- |                         |             |      |
|-------------------------|-------------|------|
| ①収支相償 (公益の当期経常増減額 < 0円) | △ 1,013,698 | ∴ 適合 |
| ②公益事業費 ÷ 経常費用 ≥ 50%     | 51.15%      | ∴ 適合 |
| ③遊休財産規制 (公益事業費 ≥ 遊休財産)  | 30,467,686  |      |
| ※遊休財産 (流動資産 - 流動負債)     | 5,834,981   | ∴ 適合 |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ平成 16 年 10 月 14 日)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
什器備品(パソコン等)・・・定率法による減価償却を実施している。
- (3) リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 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る。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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
基本財産				
定期預金	5,331,503	904	0	5,332,407
小計	5,331,503	904	0	5,332,407
特定資産				
特別事業準備積立資産	1,917,070	16	0	1,917,086
小計	1,917,070	16	0	1,917,086
合計	7,248,573	920	0	7,249,493

### 3. 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)
基本財産				
定期預金	5,332,407	( 0)	( 5,332,407)	( 0)
小計	5,332,407	( 0)	( 5,332,407)	( 0)
特定資産				
特別事業準備積立資産	1,917,086	( 0)	( 1,917,086)	( 0)
小計	1,917,086	( 0)	( 1,917,086)	( 0)
合計	7,249,493	( 0)	( 7,249,493)	( 0)

### 4. 担保に供している資産

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は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	備考
什器備品				
事務局パソコン1	200,000	100,000	100,000	2013年購入
事務局パソコン2	200,000	100,000	100,000	2013年購入
什器備品計	400,000	200,000	200,000	
合 計	400,000	200,000	200,000	

6. 保証債務等の偶発債務

なし

7. 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						
スポレク大会開催補助金	愛知県教育委員会	0	206,000	206,000	0	
国体スキー競技選手費用補助金	愛知県教育委員会	0	1,771,410	1,771,410	0	
競技力向上対策事業費	愛知県体育協会	0	570,000	570,000	0	
コンベンション補助金	高山市	0	390,000	390,000	0	
コンベンション補助金	南砺市	0	66,000	66,000	0	
助成金						
教育部事業助成金	愛知県体育協会	0	345,556	345,556	0	
スポーツ活動団体活動助成金	中小体連	0	31,500	31,500	0	
加盟都道府県活動助成金	東海北陸ブロック	0	50,000	50,000	0	

8. 関連当事者との取引の内容

なし

9. 重要な後発事象

なし

10. 受取寄付金の事業内訳並びに金額は、次のとおりである。

競技本部関係のジュニアを含む競技力向上および競技普及に関する事業	374,000
教育本部のジュニアを含むスキー普及及び技能向上に関する事業	422,682
連盟が行うすべての公益事業	1,400,000



財産目録

平成30年7月31日現在

公益社団法人 愛知県スキー連盟

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金	0
	普通預金	ゆうちょ銀行 4428441	運転資金	975,919
	普通預金	ゆうちょ銀行	同上	559,007
	普通預金	三菱UFJ銀行黒川支店	同上	2,348,788
	普通預金	三菱UFJ銀行大津町支店	同上	461,070
	普通預金	三菱UFJ銀行本山支店	同上	1,208,583
	普通預金	三菱UFJ銀行愛知県庁支店	同上	558,135
	普通預金	大垣共立銀行本山支店	同上	2,431
			現金預金計	6,113,933
	未収金			
			未収金計	0
	仮払金		未精算仮払金	350,048
			立替・仮払金計	350,048
<b>流動資産合計</b>				<b>6,463,981</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	定期預金	大垣共立銀行	運用益を管理運営の財源に充てる	5,332,407
			基本財産合計	5,332,407
特定資産	特別事業準備積立資産	ゆうちょ銀行 17926411	運用益を周年記念事業等特別事業および運営管理事業の財源に充てる	1,154,529
		ゆうちょ銀行 50074431	運用益を周年記念事業等特別事業および運営管理事業の財源に充てる	762,557
			特別資産合計	1,917,086
その他の固定資産	事務所権利金	大雄ビル2階 連盟事務所権利金	公益事業・その他事業・管理運営のために使用している。	560,000
	備品	事務局事務処理・会計処理ハードウェア	管理運営のために使用している。	200,000
	電話加入権	愛知県スキー連盟事務局電話加入権	公益事業・その他事業・管理運営のために使用している。	76,440
			その他の固定資産合計	836,440
<b>固定資産合計</b>				<b>8,085,933</b>
<b>資産合計</b>				<b>14,549,914</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金			0
			未払金合計	0
	仮受金			0
			仮受金合計	0
	預り金	次年度登録費用等事前預り金	次年度登録料等に引き当てる前受金および過剰徴収金等。	629,000
			預り金合計	629,000
<b>流動負債合計</b>				<b>629,000</b>
<b>(固定負債)</b>				
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>
<b>負債合計</b>				<b>629,000</b>
<b>正味財産</b>				<b>13,920,914</b>