

# 決 算 報 告 書

平成30年～平成31年度

自 平成30年 8月 1日

至 令和1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

令和1年7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			
現金	23,305	0	23,305
普通預金	3,052,792	6,113,933	△ 3,061,141
その他流動資産			
未収収益	0	0	0
立替金	0	0	0
仮払金	0	350,048	△ 350,048
流動資産合計	3,076,097	6,463,981	△ 3,387,884
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,332,859	5,332,407	452
基本財産合計	5,332,859	5,332,407	452
(2) 特定資産			
特別事業準備積立資産	0	1,917,086	△ 1,917,086
特定資産合計	0	1,917,086	△ 1,917,086
(3) その他の固定資産			
権利金・備品等	756,440	796,440	△ 40,000
その他の固定資産合計	756,440	796,440	△ 40,000
固定資産合計	6,089,299	8,045,933	△ 1,956,634
資産合計	9,165,396	14,509,914	△ 5,344,518
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
前受金	595,000	0	595,000
仮受金	572,000	0	572,000
預り金	59,710	629,000	△ 569,290
流動負債合計	1,226,710	629,000	597,710
負債合計	1,226,710	629,000	597,710
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	0	0	
指定正味財産合計	0	0	
2. 一般正味財産			
一般正味財産	7,938,686	13,880,914	△ 5,942,228
一般正味財産合計	7,938,686	13,880,914	△ 5,942,228
(うち基本財産への充当額)	( 5,332,859)	( 5,332,407)	( 452)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 1,917,086)	( △1,917,086)
正味財産合計	7,938,686	13,880,914	△ 5,942,228
負債及び正味財産合計	9,165,396	14,509,914	△ 5,344,518

# 正味財産増減計算書

平成30年8月1日から令和1年7月31日まで

(単位：円)

勘定科目	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			
受取会費	7,873,000	8,144,600	△ 271,600
受取入会金	0	0	0
受取正会員会費	5,352,000	5,503,000	△ 151,000
受取所属会員会費	2,418,000	2,595,600	△ 177,600
受取一般会員会費	103,000	46,000	57,000
受取賛助会費	0	0	0
事業収益	39,315,420	43,376,748	△ 4,061,328
受講料	5,683,000	7,495,400	△ 1,812,400
手数料	11,094,066	8,623,158	2,470,908
受検料	840,900	2,480,915	△ 1,640,015
参加料	7,522,750	10,673,175	△ 3,150,425
登録料	11,554,200	11,772,300	△ 218,100
公認認定料	736,400	1,158,650	△ 422,250
広告料	334,568	756,000	△ 421,432
物品販売代金	333,000	417,150	△ 84,150
負担金	1,216,536	0	1,216,536
受取補助金等	6,576,017	4,131,306	2,444,711
受取補助金	6,310,700	2,420,306	3,890,394
受取助成金	0	456,000	△ 456,000
受取民間補助金	265,317	80,000	185,317
受取民間助成金	0	1,175,000	△ 1,175,000
受取寄付金	2,824,000	2,196,682	627,318
受取寄付金	2,824,000	2,196,682	627,318
雑収益	505,578	920	504,658
雑収益	505,578	920	504,658
経常収益計	57,094,015	57,850,256	△ 756,241
(2) 経常費用			0
事業費	42,378,456	36,963,586	5,414,870
給料手当(配賦対象)	2,960,079	2,013,719	946,360
臨時雇賃金(配賦対象)	0	1,033,083	△ 1,033,083
臨時雇賃金(直接対応)	0	109,636	△ 109,636
会議費	1,176,319	654,676	521,643
旅費交通費	17,440,972	17,683,720	△ 242,748
通信運搬費(配賦対象)	435,391	519,082	△ 83,691
通信運搬費(直接対応)	1,391,122	972,558	418,564
消耗什器備品費	584,877	0	584,877
消耗品費	1,961,809	1,700,704	261,105
修繕費	1,080	203,640	△ 202,560
印刷製本費	591,873	634,208	△ 42,335
賃借料(配賦対象)	1,723,276	1,767,632	△ 44,356
賃借料(直接対応)	1,555,920	3,525,025	△ 1,969,105
保険料	717,875	331,210	386,665
諸謝金	0	156,000	△ 156,000
租税公課	0	0	0
支払負担金	8,788,574	80,000	8,708,574
支払補助金	150,000	338,000	△ 188,000
支払公認料	177,000	457,700	△ 280,700
支払手数料	589,230	2,398,380	△ 1,809,150
委託費	1,661,750	2,045,642	△ 383,892
雑費	471,309	338,971	132,338
管理費	20,657,787	22,641,218	△ 1,983,431
給料手当(配賦対象)	986,694	671,238	315,456
臨時雇賃金(配賦対象)	0	344,360	△ 344,360

勘定科目	当年度	前年度	増減
会議費	124,716	42,559	82,157
旅費交通費	907,000	281,200	625,800
通信運搬費(配賦対象)	108,848	129,771	△ 20,923
消耗什器備品費	111,655	68,374	43,281
消耗品費	259,465	353,137	△ 93,672
修繕費	34,344	0	34,344
印刷製本費	423,980	311,463	112,517
賃借料(配賦対象)	498,856	441,908	56,948
賃借料(直接対応)	0	99,720	△ 99,720
保険料	355,660	600,009	△ 244,349
租税公課	0	5,200	△ 5,200
支払負担金	3,059,750	1,219,920	1,839,830
支払登録料	8,071,100	9,401,000	△ 1,329,900
支払公認料	263,557	415,800	△ 152,243
委託費	4,033,887	1,049,910	2,983,977
支払手数料	171,200	6,857,398	△ 6,686,198
減価償却費	40,000	40,000	0
雑費	1,207,075	308,251	898,824
経常費用計	<b>63,036,243</b>	<b>59,604,804</b>	<b>3,431,439</b>
当期経常増減額	<b>△ 5,942,228</b>	<b>△ 1,754,548</b>	<b>△ 4,187,680</b>
2 経常外増減の部			0
(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	<b>△ 5,942,228</b>	<b>△ 1,754,548</b>	<b>△ 4,187,680</b>
一般正味財産期首残高	<b>13,880,914</b>	<b>15,635,462</b>	<b>△ 1,754,548</b>
一般正味財産期末残高	<b>7,938,686</b>	<b>13,880,914</b>	<b>△ 5,942,228</b>
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	<b>7,938,686</b>	<b>13,880,914</b>	<b>△ 5,942,228</b>

## 損益計算書（事業部門別内訳表）

平成30年8月1日から令和1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)
経常増減の部					
(1)経常収益					
受取会費	3,149,200	0	4,723,800	7,873,000	
受取入会金	0	0	0	0	
受取正会員会費	2,140,800	0	3,211,200	5,352,000	40:0:60
受取所属会員会費	967,200	0	1,450,800	2,418,000	40:0:60
受取一般会員会費	41,200	0	61,800	103,000	40:0:60
受取賛助会費	0	0	0	0	
事業収益	18,796,338	8,840,202	11,678,880	39,315,420	
受講料	5,683,000	0	0	5,683,000	
手数料	3,556,620	7,492,766	44,680	11,094,066	
受検料	736,400	104,500	0	840,900	
参加料	7,402,750	120,000	0	7,522,750	
登録料	0	0	11,554,200	11,554,200	
公認認定料	736,400	0	0	736,400	
広告料	254,568	0	80,000	334,568	
物品販売代金	333,000	0	0	333,000	
負担金	93,600	1,122,936	0	1,216,536	
受取補助金等	1,464,000	4,846,700	265,317	6,576,017	
受取補助金	1,464,000	4,846,700	0	6,310,700	
受取助成金	0	0	0	0	
受取民間補助金	0	0	265,317	265,317	
受取民間助成金	0	0	0	0	
受取寄付金	1,024,000	1,000,000	800,000	2,824,000	
受取寄付金	1,024,000	1,000,000	800,000	2,824,000	
雑収益	26,500	10,500	468,578	505,578	
雑収益	26,500	10,500	468,578	505,578	
経常収益計	24,460,038	14,697,402	17,936,575	57,094,015	
(2)経常費用					
事業費	31,619,281	10,759,175	0	42,378,456	
給料手当(配賦対象)	2,960,079	0	0	2,960,079	75:0:25
臨時雇賃金(配賦対象)	0	0	0	0	75:0:25
臨時雇賃金(直接対応)	0	0	0	0	
会議費	1,052,588	123,731	0	1,176,319	
旅費交通費	10,789,368	6,651,604	0	17,440,972	
通信運搬費(配賦対象)	380,967	54,424	0	435,391	70:10:20
通信運搬費(直接対応)	679,932	711,190	0	1,391,122	
消耗什器備品費	584,877	0	0	584,877	
消耗品費	1,836,361	125,448	0	1,961,809	
修繕費	1,080	0	0	1,080	
印刷製本費	591,873	0	0	591,873	
賃借料(配賦対象)	1,507,866	215,410	0	1,723,276	70:10:20
賃借料(直接対応)	1,536,520	19,400	0	1,555,920	
保険料	642,219	75,656	0	717,875	
諸謝金	0	0	0	0	
租税公課	0	0	0	0	
支払負担金	6,580,914	2,207,660	0	8,788,574	
支払補助金	150,000	0	0	150,000	
支払公認料	177,000	0	0	177,000	
支払手数料	95,563	493,667	0	589,230	
委託費	1,605,750	56,000	0	1,661,750	
雑費	446,324	24,985	0	471,309	
管理費	0	0	20,657,787	20,657,787	
給料手当(配賦対象)	0	0	986,694	986,694	75:0:25

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)
臨時雇賃金(配賦対象)	0	0	0	0	75:0:25
会議費	0	0	124,716	124,716	
旅費交通費	0	0	907,000	907,000	
通信運搬費(配賦対象)	0	0	108,848	108,848	70:10:20
消耗什器備品費	0	0	111,655	111,655	
消耗品費	0	0	259,465	259,465	
修繕費	0	0	34,344	34,344	
印刷製本費	0	0	423,980	423,980	
賃借料(配賦対象)	0	0	498,856	498,856	70:10:20
賃借料(直接対応)	0	0	0	0	
保険料	0	0	355,660	355,660	
租税公課	0	0	0	0	
支払負担金	0	0	3,059,750	3,059,750	
支払登録料	0	0	8,071,100	8,071,100	
支払公認料	0	0	263,557	263,557	
委託費	0	0	4,033,887	4,033,887	
支払手数料	0	0	171,200	171,200	
減価償却費	0	0	40,000	40,000	
雑費	0	0	1,207,075	1,207,075	
<b>経常費用計</b>	<b>31,619,281</b>	<b>10,759,175</b>	<b>20,657,787</b>	<b>63,036,243</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 7,159,243</b>	<b>3,938,227</b>	<b>△ 2,721,212</b>	<b>△ 5,942,228</b>	
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	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 7,159,243</b>	<b>3,938,227</b>	<b>△ 2,721,212</b>	<b>△ 5,942,228</b>	
一般正味財産期首残高	8,365,419	△ 1,235,404	6,750,899	13,880,914	
一般正味財産期末残高	1,206,176	2,702,823	4,029,687	7,938,686	
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	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>1,206,176</b>	<b>2,702,823</b>	<b>4,029,687</b>	<b>7,938,686</b>	

(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)

△ 7,159,243 ∴ 適合

②公益事業費 ÷ 経常費用 ≧ 50%

50.16% ∴ 適合

③遊休財産規制 (公益事業費 ≧ 遊休財産)

31,619,281

※遊休財産 (流動資産 - 流動負債)

1,849,387 ∴ 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)・・・定額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	5,332,407	452	0	5,332,859
小計	5,332,407	452	0	5,332,859
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	452	1,917,086	5,332,859

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	5,332,859	( 0)	( 5,332,859)	( 0)
小計	5,332,859	( 0)	( 5,332,859)	( 0)
特定資産				
特別事業準備積立資産	0	( 0)	( 0)	( 0)
小計	0	( 0)	( 0)	( 0)
合計	5,332,859	( 0)	( 5,332,859)	( 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	140,000	60,000	2013年購入
事務局パソコン2	200,000	140,000	60,000	2013年購入
什器備品計	400,000	280,000	120,000	
合計	400,000	280,000	120,000	

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	154,000	154,000	0	
団体スキー競技選手費用補助金	愛知県教育委員会	0	4,846,700	4,846,700	0	
競技力向上対策事業費	愛知県体育協会	570,000	595,000	570,000	595,000	流動負債・前受金
コンベンション補助金	高山市	0	690,000	690,000	0	
民間補助金						
教育部事業補助金	全日本スキー連盟	0	265,317	265,317	0	
スポーツ活動団体活動助成金	中小体連	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	1,000,000
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	800,000
連盟が行うすべての公益事業	1,024,000

## 財産目録

令和1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	23,305
	普通預金	ゆうちょ銀行 13386171	同上	2,477,182
	普通預金	三菱UFJ銀行本山支店 0126245	同上	573,179
	普通預金	大垣共立銀行本山支店	同上	2,431
			現金預金計	<b>3,076,097</b>
	未収金			
			未収金計	<b>0</b>
	仮払金		未精算仮払金	<b>0</b>
			立替・仮払金計	<b>0</b>
<b>流動資産合計</b>				<b>3,076,097</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
	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	5,332,859
			基本財産合計	<b>5,332,859</b>
<b>特定資産</b>				
	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	0
		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	0
			特別資産合計	<b>0</b>
<b>その他の固定資産</b>				
	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。	120,000
	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	<b>756,440</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>6,089,299</b>
<b>資産合計</b>				<b>9,165,396</b>
<b>(流動負債)</b>				
	前受金	次年度受取補助金事前受取	次年度愛知県スポーツ協会から受けとる補助金の前受	595,000
			未払金合計	<b>595,000</b>
	仮受金	次年度登録費用等事前受取	次年度登録料等に引き当てる費用および過剰徴収金等。	572,000
			仮受金合計	<b>572,000</b>
	預り金			59,710
			預り金合計	<b>59,710</b>
<b>流動負債合計</b>				<b>1,226,710</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>1,226,710</b>
<b>正味財産</b>				<b>7,938,686</b>