

【第2号議案】

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	7,971,235	7,677,061	294,174
流動資産合計	7,971,235	7,677,061	294,174
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	430,000,000	381,000,000	49,000,000
基本財産合計	430,000,000	381,000,000	49,000,000
特定資産			
事業運営調整基金	16,911,329	20,009,301	▲ 3,097,972
特定資産合計	16,911,329	20,009,301	▲ 3,097,972
その他固定資産			
保証金	315,000	315,000	
その他固定資産合計	315,000	315,000	
固定資産合計	447,226,329	401,324,301	45,902,028
資 産 合 計	455,197,564	409,001,362	46,196,202
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金			
未払金		62,581	▲ 62,581
流動負債合計		62,581	▲ 62,581
2 固定負債			
負債合計		62,581	▲ 62,581
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	446,911,329	401,009,301	45,902,028
指定正味財産合計	446,911,329	401,009,301	45,902,028
(うち基本財産への充当額)	(430,000,000)	(381,000,000)	(49,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(16,911,329)	(20,009,301)	(▲3,097,972)
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	8,286,235	7,929,480	356,755
正味財産合計	455,197,564	408,938,781	46,258,783
負債及び正味財産合計	455,197,564	409,001,362	46,196,202

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日まで

(単位：円)

科 目	公益1	公益2	公益目的事業会計計	法人会計	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							
基本財産受取利息	1,209,884	1,814,825	3,024,709	3,024,709	6,049,418	4,395,764	1,653,654
基本財産受取配当金						9,000,000	▲ 9,000,000
基本財産運用益計	1,209,884	1,814,825	3,024,709	3,024,709	6,049,418	13,395,764	▲ 7,346,346
② 受取会費・寄付金等							
協賛費収入	81,000		81,000		81,000	15,000	66,000
受取寄付金	4,000,000	4,750,000	8,750,000		8,750,000	800,000	7,950,000
受取会費・入金等計	4,081,000	4,750,000	8,831,000		8,831,000	815,000	8,016,000
③ 雑収益							
受取利息				5,851	5,851	6,609	▲ 758
雑収入						1,300	▲ 1,300
受取寄付金振替		3,097,972	3,097,972		3,097,972	4,997,078	▲ 1,899,106
雑収益計		3,097,972	3,097,972	5,851	3,103,823	5,004,987	▲ 1,901,164
(2) 経常費用							
① 事業費							
給料手当	1,494,500	640,500	2,135,000		2,135,000	2,590,000	▲ 455,000
法定福利費	248,185	106,365	354,550		354,550	276,794	77,756
旅費交通費	153,865	65,942	219,807		219,807	273,994	▲ 54,187
通信費	92,054	39,452	131,506		131,506	121,092	10,414
接遇費	510	218	728		728	9,100	▲ 8,372
水道光熱費	37,283	15,978	53,261		53,261	64,031	▲ 10,770
水賃借料	464,153	198,922	663,075		663,075	661,500	1,575
会議費	38,500		38,500		38,500	33,000	5,500
事業支援金	3,350,000		3,350,000		3,350,000	3,415,000	▲ 65,000
放映料		1,293,360	1,293,360		1,293,360	1,745,880	▲ 452,520
掲載料		5,100,000	5,100,000		5,100,000	5,100,000	
掲費		1,823,500	1,823,500		1,823,500	1,823,500	
弁償	12,000		12,000		12,000	20,000	▲ 8,000
事業費計	5,891,050	9,284,237	15,175,287		15,175,287	16,133,891	▲ 958,604
② 管理費							
給料手当				915,000	915,000	1,110,000	▲ 195,000
法定福利費				151,950	151,950	118,626	33,324
会議交通費				198,000	198,000	350,561	▲ 152,561
通信費				94,203	94,203	117,426	▲ 23,223
消耗品費				56,359	56,359	51,897	4,462
接遇費				196,793	196,793	169,746	27,047
水道光熱費				312	312	3,900	▲ 3,588
水賃借料				22,826	22,826	27,442	▲ 4,616
支払報酬				284,175	284,175	283,500	675
雑				500,634	500,634	539,700	▲ 39,066
支				31,947	31,947	46,987	▲ 15,040
管理費計				2,452,199	2,452,199	2,819,785	▲ 367,586
経常費用計	5,891,050	9,284,237	15,175,287	2,452,199	17,627,486	18,953,676	▲ 1,326,190
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 600,166	378,560	▲ 221,606	578,361	356,755	262,075	94,680
基本財産評価損益等							
当期経常増減額	▲ 600,166	378,560	▲ 221,606	578,361	356,755	262,075	94,680
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
(2) 経常外費用							
当期経常外増減額							
当期一般正味財産増減額	▲ 600,166	378,560	▲ 221,606	578,361	356,755	262,075	94,680
一般正味財産期首残高					7,929,480	7,667,405	262,075
一般正味財産期末残高	▲ 600,166	378,560	▲ 221,606	578,361	8,286,235	7,929,480	356,755
II 指定正味財産増減の部							
基本財産評価益					49,000,000	2,000,000	47,000,000
一般正味財産への振替額					▲ 3,097,972	▲ 4,997,078	1,899,106
当期指定正味財産増減額					45,902,028	▲ 2,997,078	48,899,106
指定正味財産期首残高					401,009,301	404,006,379	▲ 2,997,078
指定正味財産期末残高					446,911,329	401,009,301	45,902,028
III 正味財産期末残高					455,197,564	408,938,781	46,258,783

公1・・・「スポーツ大会出場助成金交付」

公2・・・「スポーツ事業奨励支援」

公益目的事業会計・・・「事業費全体の合計」(上記の公益1、2)

法人会計・・・「管理費の合計」

(収益の配賦)

・基本財産運用益については、50%を公益目的事業に配賦し50%を法人会計に配賦した。

・受取寄付金の内、星和電気からの寄付金については、公1スポーツ大会出場助成金交付事業と公2スポーツ事業奨励支援事業に、50%づつ配布した。

・特定費用準備資金(事業運営調整基金)

受取寄付金振替額については、公2スポーツ事業奨励支援事業100%に配布した。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券以外の有価証券(株式)

期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

②満期保有目的の債券(銀行債)

移動平均法による原価法によっている。

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				
投資有価証券(株式)	281,000,000	49,000,000		330,000,000
投資有価証券(銀行債)	100,000,000			100,000,000
小計	381,000,000	49,000,000	0	430,000,000
特 定 資 産				
事業運営調整基金	20,009,301		3,097,972	16,911,329
小計	20,009,301	0	3,097,972	16,911,329
合 計	401,009,301	49,000,000	3,097,972	446,911,329

投資有価証券(株式)の当期減少額は、時価評価による評価損計上額である。

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)	(うち負債からの 充当額)
基 本 財 産				
投資有価証券(株式)	330,000,000	(330,000,000)		
投資有価証券(銀行債)	100,000,000	(100,000,000)		
小計	430,000,000	(430,000,000)	0	0
特 定 資 産				
事業運営調整基金	16,911,329	(16,911,329)		
小計	16,911,329	(16,911,329)	0	0
合 計	446,911,329	(446,911,329)	0	0

4. 満期保有債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有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
外国債券			
みずほ証券 パワーリバース債 バミューダコール型	100,000,000	100,000,000	0
合 計	100,000,000	100,000,000	0

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
受取寄付金の振替額	3,097,972

附属明細書

1. 基本財産及び特定財産の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

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	11,596	
	預金	普通預金	運転資金として		
		京都中央信用金庫東山支店		6,936,639	
		"		160,379	
		京都銀行東山支店		716,809	
		京都信用金庫祇園支店		145,812	
		預金小計		(7,959,639)	
流動資産合計				7,971,235	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	星和電機(株) 株式100万株	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	330,000,000
			みずほ証券 パワーリバース債	満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業の財源とし使用している。	100,000,000
			投資有価証券小計		(430,000,000)
	特定資産	事業運営調整基金	普通預金	公益目的保有財産であり、公益目的事業のために使用及び保管している。	
京都銀行本店営業部				10,830,166	
滋賀銀行東山支店				6,081,163	
		預金小計		(16,911,329)	
その他固定資産	保証金	デ・リードビル204号室		315,000	
固定資産合計				447,226,329	
資産合計				455,197,564	
(流動負債)					
流動負債合計				0	
負債合計				0	
正味財産				455,197,564	