

貸借対照表

平成28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	7,951,192	2,945,008	5,006,184
流動資産合計	7,951,192	2,945,008	5,006,184
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	410,000,000	499,000,000	▲ 89,000,000
基本財産合計	410,000,000	499,000,000	▲ 89,000,000
特定資産			
事業運営調整基金	11,512,225	16,914,296	▲ 5,402,071
特定資産合計	11,512,225	16,914,296	▲ 5,402,071
その他固定資産			
器具備品	160,121	266,868	▲ 106,747
保証金	315,000	315,000	
その他固定資産合計	475,121	581,868	▲ 106,747
固定資産合計	421,987,346	516,496,164	▲ 94,508,818
資 産 合 計	429,938,538	519,441,172	▲ 89,502,634
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
流動負債合計			
2 固定負債			
負債合計			
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	423,311,329	514,111,329	▲ 90,800,000
指定正味財産合計	423,311,329	514,111,329	▲ 90,800,000
(うち基本財産への充当額)	(410,000,000)	(499,000,000)	(▲89,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(11,512,225)	(16,914,296)	(▲5,402,071)
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	6,627,209	5,329,843	1,297,366
正味財産合計	429,938,538	519,441,172	▲ 89,502,634
負債及び正味財産合計	429,938,538	519,441,172	▲ 89,502,634

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	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	1,920,000	2,880,000	4,800,000	1,200,000	6,000,000	5,733,334	266,666
基本財産受取配当金	2,560,000	3,840,000	6,400,000	1,600,000	8,000,000	7,000,000	1,000,000
基本財産運用益計	4,480,000	6,720,000	11,200,000	2,800,000	14,000,000	12,733,334	1,266,666
② 受取会費・寄付金等							0
協賛収入	61,000		61,000		61,000	77,000	▲ 16,000
受取寄付金		5,740,000	5,740,000		5,740,000	740,000	5,000,000
受取会費・入金等計	61,000	5,740,000	5,801,000	0	5,801,000	817,000	4,984,000
③ 雑収益							0
受取利息		2,516	2,516	1,986	4,502	5,568	▲ 1,066
事業運営調整基金振替額	0	3,599,104	3,599,104	0	3,599,104	1,800,000	1,799,104
雑収益計	0	3,601,620	3,601,620	1,986	3,603,606	1,805,568	1,798,038
経常収益計	4,541,000	16,061,620	20,602,620	2,801,986	23,404,606	15,355,902	8,048,704
(2) 経常費用							
① 事業費							
給料手当	1,634,150	700,350	2,334,500		2,334,500	2,334,500	0
法定福利費	291,553	124,951	416,504		416,504	390,253	26,251
旅費交通費	149,440	64,046	213,486		213,486	214,158	▲ 672
通信費	133,608	14,845	148,453		148,453	136,208	12,245
接遇費	332	499	831		831	749	82
水道光熱費	29,861	12,798	42,659		42,659	50,254	▲ 7,595
貸借料	476,280	204,120	680,400		680,400	680,400	0
会議費	34,800		34,800		34,800	34,800	0
交付金	3,400,000		3,400,000		3,400,000	3,480,000	▲ 80,000
事業支援金		1,293,456	1,293,456		1,293,456	1,293,456	0
放映料		7,100,000	7,100,000		7,100,000	5,100,000	2,000,000
掲載料		1,875,600	1,875,600		1,875,600	1,875,600	0
実費弁償費	8,000	0	8,000		8,000	10,000	▲ 2,000
委託費	105,000	45,000	150,000		150,000	150,000	0
減価償却費	52,306	22,417	74,723		74,723	80,060	▲ 5,337
事業費計	6,315,331	11,458,082	17,773,412	0	17,773,412	15,830,438	1,942,974
② 管理費							
給料手当				1,000,500	1,000,500	1,000,500	0
法定福利費				178,475	178,475	167,226	11,249
会議費				229,900	229,900	203,000	26,900
旅費交通費				91,494	91,494	91,782	▲ 288
通信費				63,623	63,623	58,375	5,248
減価償却費				32,024	32,024	34,312	▲ 2,288
消耗品費				74,929	74,929	113,344	▲ 38,415
接遇費				357	357	321	36
水道光熱費				18,283	18,283	21,538	▲ 3,255
貸借料				291,600	291,600	291,600	0
支払報酬				525,509	525,509	472,420	53,089
雑費				28,030	28,030	27,438	592
管理費計	0			2,534,724	2,534,724	2,481,856	52,868
経常費用計	6,315,331	11,458,082	17,773,412	2,534,724	20,308,136	18,312,294	1,995,842
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 1,774,331	4,603,539	2,829,208	267,262	3,096,470	▲ 2,956,392	6,052,862
基本財産評価損益等							
当期経常増減額	▲ 1,774,331	4,603,539	2,829,208	267,262	3,096,470	▲ 2,956,392	6,052,862
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
(2) 経常外費用	0				0	0	
当期経常外増減額	0				0	0	
当期一般正味財産増減額	▲ 1,774,331	4,603,539	2,829,208	267,262	3,096,470	▲ 2,956,392	6,052,862
一般正味財産期首残高					5,329,843	8,286,235	▲ 2,956,392
一般正味財産期末残高	▲ 1,774,331	4,603,539	2,829,208	267,262	8,426,313	5,329,843	3,096,470
II 指定正味財産増減の部							
基本財産評価損益					▲ 89,000,000	69,000,000	▲ 158,000,000
一般正味財産への振替額					▲ 3,599,104	▲ 1,800,000	▲ 1,799,104
当期指定正味財産増減額					▲ 92,599,104	67,200,000	▲ 159,799,104
指定正味財産期首残高					514,111,329	446,911,329	67,200,000
指定正味財産期末残高					421,512,225	514,111,329	▲ 92,599,104
III 正味財産期末残高					429,938,538	519,441,172	▲ 89,502,634

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、80%を公益目的事業に配賦し20%を法人会計に配賦した。

・事業運営調整基金振替額については、公2スポーツ事業奨励支援事業に100%配賦した。

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)	399,000,000		89,000,000	310,000,000
投資有価証券(銀行債)	100,000,000			100,000,000
小 計	499,000,000	0	89,000,000	410,000,000
特 定 資 産				
事業運営調整基金	16,914,296	2,516	5,404,587	11,512,225
小 計	16,914,296	2,516	5,404,587	11,512,225
合 計	515,914,296	2,516	94,404,587	421,512,225

投資有価証券(株式)の当期増加額は、時価評価による評価益計上額である。

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)	310,000,000	(310,000,000)		
投資有価証券(銀行債)	100,000,000	(100,000,000)		
小 計	410,000,000	(410,000,000)	0	0
特 定 資 産				
事業運営調整基金	11,512,225	(11,512,225)		
小 計	11,512,225	(11,512,225)	0	0
合 計	421,512,225	(421,512,225)	0	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高は、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
器 具 備 品	381,240	221,119	160,121
合 計	381,240	221,119	160,121

5. 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	91,870,000	-8,130,000
合 計	100,000,000	91,870,000	-8,130,000

6. 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	
事業運営調整基金への振替額	3,599,104

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28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	20,507	
	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		5,288,482	
		〃		1,486,604	
		京都銀行東山支店		998,593	
		京都信用金庫祇園支店		157,006	
		預金小計		(7,930,685)	
流動資産合計				7,951,192	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	星和電機(株) 株式100万株	共用財産であり、運用益を公益目的事業に80%、 管理に20%を財源として使用している。	310,000,000
			みずほ証券 パワーリバース債	共用財産であり、運用益を公益目的事業に80%、 管理に20%を財源として使用している。	100,000,000
		投資有価証券小計		(410,000,000)	
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		5,429,263	
		滋賀銀行東山支店		6,082,962	
		預金小計		(11,512,225)	
その他固定資産	器具備品	コピー機		160,121	
	保証金	デ・リードビル204号室		315,000	
				(475,121)	
固定資産合計				421,987,346	
資産合計				429,938,538	
(流動負債)					
流動負債合計				0	
負債合計				0	
正味財産				429,938,538	