

令和5年度 決算書

- 1 貸借対照表
- 2 正味財産増減計算書
- 3 財務諸表に対する注記
- 4 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書
- 5 財産目録

貸借対照表

令和6年3月31日現在

公益財団法人兵庫県障害者スポーツ協会

(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	17,838,236	22,757,764	△ 4,919,528
未収金	8,174,560	4,217,749	3,956,811
立替金	249,311	257,767	△ 8,456
前払費用	54,490	50,490	4,000
流動資産合計	26,316,597	27,283,770	△ 967,173
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	15,105,034	15,105,034	0
投資有価証券	113,923,188	113,923,188	0
基本財産合計	129,028,222	129,028,222	0
(2) その他固定資産			
什器備品等	5,086,282	8,342,129	△ 3,255,847
その他固定資産合計	5,086,282	8,342,129	△ 3,255,847
固定資産合計	134,114,504	137,370,351	△ 3,255,847
資産合計	160,431,101	164,654,121	△ 4,223,020
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	10,595,016	11,739,666	△ 1,144,650
預り金	257,990	65,163	192,827
流動負債合計	10,853,006	11,804,829	△ 951,823
負債合計	10,853,006	11,804,829	△ 951,823
III 正味財産の部			
1 基金			
基金	0	0	0
2 指定正味財産			
地方公共団体補助金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
3 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	149,578,095	152,849,292	△ 3,271,197
一般正味財産合計	149,578,095	152,849,292	△ 3,271,197
(うち基本財産への充当額)	(129,028,222)	(129,028,222)	(0)
正味財産合計	149,578,095	152,849,292	△ 3,271,197
負債及び正味財産合計	160,431,101	164,654,121	△ 4,223,020

令和5年度 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

公益財団法人兵庫県障害者スポーツ協会

(単位:円)

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			
基本財産運用益	[126,398]	[126,397]	[1]
基本財産受取利息	298	297	1
基本財産受取配当	126,100	126,100	0
受取会費	[185,100]	[305,170]	[△ 120,070]
賛助会員受取会費	185,100	305,170	△ 120,070
事業収益	[67,218,000]	[63,684,602]	[3,533,398]
受託事業収益	67,218,000	63,684,602	3,533,398
受取補助金等	[2,100,000]	[2,769,513]	[△ 669,513]
受取地方公共団体補助金	2,100,000	1,769,513	330,487
受取民間補助金	0	1,000,000	△ 1,000,000
受取負担金	[100,000]	[100,000]	[0]
受取負担金	100,000	100,000	0
受取寄付金	[8,897,498]	[8,610,210]	[287,288]
受取一般寄付金	(3,468,360)	(2,549,680)	(918,680)
受取一般寄付金	3,468,360	2,549,680	918,680
受取自販機寄付	5,429,138	6,060,530	△ 631,392
雑収益	[79,742]	[65,260]	[14,482]
雑収益	79,742	65,260	14,482
その他の事業活動収入	[0]	[0]	[0]
経常収益計	78,706,738	75,661,152	3,045,586
(2) 経常費用			
事業費	[81,410,639]	[72,217,520]	[9,193,119]
給料手当	19,169,818	17,695,059	1,474,759
福利厚生費	2,664,880	2,804,955	△ 140,075
旅費交通費	7,539,811	6,618,527	921,284
通信運搬費	2,283,699	1,524,470	759,229
減価償却費	3,255,847	1,567,760	1,688,087
消耗品費	3,537,051	4,820,518	△ 1,283,467
印刷製本費	406,587	404,072	2,515
広告宣伝費	1,837,000	0	1,837,000
光熱水費	367,908	400,806	△ 32,898
賃借料	12,054,236	11,515,808	538,428
保険料	361,747	168,787	192,960
諸謝金	3,583,950	2,534,020	1,049,930
租税公課	62,450	61,850	600
支払負担金	55,000	55,000	0
支払助成金	5,410,695	5,305,346	105,349
支払寄付金	15,000	15,000	0
委託費	18,745,704	16,652,558	2,093,146
雑費	59,256	72,984	△ 13,728
管理費	[567,296]	[491,799]	[75,497]
旅費交通費	42,660	12,000	30,660
通信運搬費	0	3,360	△ 3,360
消耗品費	1,090	2,496	△ 1,406
光熱水料費	192,819	194,614	△ 1,795
賃借料	286,107	276,729	9,378
諸謝金	42,140	0	42,140
租税公課	2,150	2,600	△ 450
雑費	330	0	330
経常費用計	81,977,935	72,709,319	9,268,616
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,271,197	2,951,833	△ 6,223,030
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,271,197	2,951,833	△ 6,223,030

科目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	△ 3,271,197	2,951,833	△ 6,223,030
一般正味財産期首残高	152,849,292	149,897,459	2,951,833
一般正味財産期末残高	149,578,095	152,849,292	△ 3,271,197
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減高			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 基金増減の部			
当期基金増減高			
基金期首残高			
基金期末残高			
IV 正味財産期末残高	149,578,095	152,849,292	△ 3,271,197

(注) 本法人は公益目的事業しか行わない法人であるため、法人会計区分の作成を省略しており、法人運営に必要な経常的経費は管理費として計上している。

財務諸表に対する注記
(令和6年3月31日現在)

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券の金額は、購入時の金額を記載している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準
該当なし
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
該当なし
- (6) 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。

3. 会計方針の変更
該当なし

4. 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				
定期預金	7,201,034	0	0	7,201,034
定期預金	7,904,000	0	0	7,904,000
定期預金計	15,105,034	0	0	15,105,034
第337回利付国債(10年)	8,580,791	0	0	8,580,791
第360回利付国債(10年)	5,342,397	0	0	5,342,397
広島県平成27年度第7回公募公債	100,000,000	0	0	100,000,000
投資有価証券計	113,923,188	0	0	113,923,188
合 計	129,028,222	0	0	129,028,222

5. 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、次のとおりである。

(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)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
定期預金	7,201,034	(0)	(7,201,034)	(0)
定期預金	7,904,000	(0)	(7,904,000)	(0)
定期預金計	15,105,034	(0)	(15,105,034)	(0)
投資有価証券				
第337回利付国債(10年)	8,580,791	(0)	(8,580,791)	(0)
第360回利付国債(10年)	5,342,397	(0)	(5,342,397)	(0)
広島県平成27年度第7回公募公債	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)
投資有価証券計	113,923,188	(0)	(113,923,188)	(0)
合 計	129,028,222	(0)	(129,028,222)	(0)

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 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。
 (単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産 ソフトウエア	491,650	385,126	106,524
その他固定資産 什器備品	490,000	490,000	0
その他固定資産 什器備品	420,000	420,000	0
その他固定資産 什器備品	991,900	580,765	411,135
その他固定資産 什器備品	1,756,700	782,317	974,383
その他固定資産 什器備品	4,800,000	2,137,600	2,662,400
その他固定資産 什器備品	1,680,000	748,160	931,840
合 計	10,630,250	5,543,968	5,086,282

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
 (貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)
 該当なし

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。
 該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 満期保有目的の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
第337回利付国債(10年)	8,580,791	8,616,099	35,308
第360回利付国債(10年)	5,342,397	5,189,882	△ 152,515
広島県平成27年度第7回公募公債	100,000,000	99,645,800	△ 354,200
合 計	113,923,188	113,451,781	△ 471,407

11. 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、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金・委託金(交付者：兵庫県) はばたん事業、パラスポーツ拡大推進事業等	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
 該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 該当なし

14. 関連当事者との取引の内容
 該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
 該当なし

16. 重要な後発事象
 該当なし

附属明細書

令和6年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

令和6年3月31日現在

公益財団法人兵庫県障害者スポーツ協会

(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)	現金預金	現金(手持現金・金庫)	運転資金として使用	17,838,236	
		普通預金	運転資金として使用	50,000	
		三井住友銀行兵庫県庁出張所3039863		17,788,236	
		三井住友銀行兵庫県庁出張所3118013		14,391,555	
		ゆうちょ銀行		95,599	
		日新信用金庫 神栄支店 0530819		3,297,582	
	未収金	県からの補助金・委託料	競技団体への助成金として使用等	3,500	
立替金			8,174,560		
前払費用			249,311		
流動資産合計				54,490	
(固定資産)	基本財産	定期預金		129,028,222	
		定期預金1	三井住友銀行兵庫県庁出張所	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	15,105,034
		定期預金2	三井住友銀行兵庫県庁出張所		7,201,034
		投資有価証券			7,904,000
		投資有価証券(公債1)	第337回利付国債(10年)	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	113,923,188
		投資有価証券(公債2)	第360回利付国債(10年)		8,580,791
		投資有価証券(公債3)	広島県平成27年度第7回公募公債(10年)		5,342,397
		その他固定資産			100,000,000
		ソフトウェア			5,086,282
	什器備品			517,659	
固定資産合計				4,568,623	
資産合計				134,114,504	
(流動負債)	未払金	競技団体等への未払金	競技団体への助成金等の未払い分等	10,595,016	
	預り金	社会保険料(自己負担分)		257,990	
流動負債合計				10,853,006	
負債合計				10,853,006	
正味財産				149,578,095	