

令和4年度 決算書

目 次

<定款第8条及び平成20年公益法人会計基準に基づく財務諸表等>

1	貸借対照表	1
2	正味財産増減計算書	2
3	財務諸表に対する注記	4
4	(貸借対照表及び正味財産増減計算書の) 附属明細書	6
5	財産目録	7

<参考資料>

1	未収金、未払金等の内訳	10
---	-------------	----

貸借対照表

令和5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	22,757,764	19,999,994	2,757,770
未収金	4,217,749	2,539,748	1,678,001
立替金	257,767	0	257,767
前払費用	50,490	0	50,490
流動資産合計	27,283,770	22,539,742	4,744,028
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	8,342,129	681,289	7,660,840
その他固定資産合計	8,342,129	681,289	7,660,840
固定資産合計	137,370,351	129,709,511	7,660,840
資産合計	164,654,121	152,249,253	12,404,868
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	11,739,666	2,288,441	9,451,225
預り金	65,163	63,353	1,810
流動負債合計	11,804,829	2,351,794	9,453,035
負債合計	11,804,829	2,351,794	9,453,035
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	152,849,292	149,897,459	2,951,833
一般正味財産合計	152,849,292	149,897,459	2,951,833
(うち基本財産への充当額)	(129,028,222)	(129,028,222)	(0)
正味財産合計	152,849,292	149,897,459	2,951,833
負債及び正味財産合計	164,654,121	152,249,253	12,404,868

令和4年度 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	[126,397]	[138,245]	[△ 11,848]
基本財産受取利息	297	138,245	△ 137,948
基本財産受取配当	126,100	0	126,100
特定資産受取利息			0
受取会費	[305,170]	[380,200]	[△ 75,030]
賛助会員受取会費	305,170	380,200	△ 75,030
事業収益	[63,684,602]	[62,179,273]	[1,505,329]
受託事業収益	63,684,602	62,179,273	1,505,329
受取補助金等	[2,769,513]	[2,050,000]	[719,513]
受取地方公共団体補助金	1,769,513	2,050,000	△ 280,487
受取民間補助金	1,000,000	0	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	[8,610,210]	[6,269,568]	[2,340,642]
受取一般寄付金	(2,549,680)	(1,640,000)	(909,680)
受取一般寄付金	2,549,680	1,640,000	909,680
受取車いすマラソン寄付	0	0	0
受取自販機寄付	6,060,530	4,629,568	1,430,962
雑収益	[65,260]	[30]	[65,230]
雑収益	65,260	30	65,230
経常収益計	75,661,152	71,117,316	4,543,836
(2) 経常費用			
事業費	[72,217,520]	[70,067,522]	[2,149,998]
給料手当	17,695,059	18,304,108	△ 609,049
福利厚生費	2,804,955	2,992,689	△ 187,734
旅費交通費	6,618,527	1,557,523	5,061,004
通信運搬費	1,524,470	1,262,569	261,901
減価償却費	1,567,760	402,270	1,165,490
消耗品費	4,820,518	3,822,436	998,082
印刷製本費	404,072	917,702	△ 513,630
光熱水費	400,806	0	400,806
賃借料	11,515,808	2,069,854	9,445,954
保険料	168,787	235,453	△ 66,666
諸謝金	2,534,020	2,678,450	△ 144,430
租税公課	61,850	85,700	△ 23,850
支払負担金	55,000	0	55,000
支払助成金	5,305,346	3,924,406	1,380,940
支払寄付金	15,000	0	15,000
委託費	16,652,558	31,730,755	△ 15,078,197
雑費	72,984	83,607	△ 10,623
管理費	[491,799]	[627,072]	[△ 135,273]
会議費	0	12,000	△ 12,000
旅費交通費	12,000	14,300	△ 2,300
通信運搬費	3,360	0	3,360
消耗品費	2,496	0	2,496
光熱水料費	194,614	346,080	△ 151,466
賃借料	276,729	254,307	22,422
租税公課	2,600	0	2,600
雑費	0	385	△ 385
経常費用計	72,709,319	70,694,594	2,014,725
評価損益等調整前当期経常増減額	2,951,833	422,722	2,529,111
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,951,833	422,722	2,529,111

(単位:円)

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	2,951,833	422,722	2,529,111
一般正味財産期首残高	149,897,459	149,474,737	422,722
一般正味財産期末残高	152,849,292	149,897,459	2,951,833
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	152,849,292	149,897,459	2,951,833

(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5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 ソフトウェア	491,650	286,796	204,854
その他固定資産 什器備品	490,000	450,065	39,935
その他固定資産 什器備品	420,000	385,770	34,230
その他固定資産 什器備品	991,900	248,470	743,430
その他固定資産 什器備品	1,756,700	195,580	1,561,120
その他固定資産 什器備品	4,800,000	534,400	4,265,600
その他固定資産 什器備品	1,680,000	187,040	1,492,960
合 計	10,630,250	2,288,121	8,342,129

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	8,659,099	78,308
第360回利付国債(10年)	5,342,397	5,239,813	△ 102,584
広島県平成27年度第7回公募公債	100,000,000	100,029,600	29,600
合 計	113,923,188	113,928,512	5,324

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) はばタン事業、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5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5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	22,757,764	
		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		22,707,764	
		三井住友銀行兵庫県庁出張所3118013		12,788,248	
		ゆうちょ銀行		4,800,443	
	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	5,119,073	
立替金			4,217,749		
前払費用			257,767		
流動資産合計				50,490	
				27,283,770	
(固定資産)	基本財産	定期預金	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	129,028,222	
		定期預金1		三井住友銀行兵庫県庁出張所	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	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	7,904,000	
	投資有価証券(公債1)	第360回利付国債(10年)		113,923,188	
	投資有価証券(公債2)	広島県平成27年度第7回公募公債(10年)		8,580,791	
	投資有価証券(公債3)			5,342,397	
	100,000,000				
	その他固定資産			8,342,129	
	ソフトウェア			204,854	
什器備品			8,137,275		
固定資産合計				137,370,351	
資産合計				164,654,121	
(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	11,739,666	
	預り金	社会保険料(自己負担分)等		65,163	
流動負債合計				11,804,829	
負債合計				11,804,829	
正味財産				152,849,292	

令和4年度 決算参考資料

令和4年度 未収金、未払金 等の内訳

(令和5年3月31日現在)

1 未収金

事業名	科目	金額	内容	収入日
障害者スポーツフェスティバル開催事業	補助金	1,769,513	県はばたん障害者スポーツ振興事業補助金	5月2日
県スポーツ大会事業	受託金	19,911	県振興事業	5月15日
車いす大会事業	受託金	40,804	県振興事業	5月15日
選手育成事業	受託金	1,576,750	県パラスポーツ拡大推進プロジェクト事業	5月15日
車いすロードレース事業	保険料	5,409	兵庫ユニバーサルマラソン2023の傷害保険料の清算金	4月25日
全国障害者スポーツ大会選手派遣事業	旅費	3,520	全国車いす駅伝競走大会に係る旅費の戻入	4月19日
共通経費	受託金	343,099	県パラスポーツ拡大推進プロジェクト事業	5月15日
	寄付金	458,743	自販機手数料(ココロホトラス 他)	4月28日
合計		4,217,749		

2 立替金

事業名	科目	金額	内容	収入日
自販機光熱水費、設置使用料	立替金	257,597	自販機(ココロホトラス)⇒ココロホトラスに請求	8月予定
源泉所得税	立替金	170	3月給与の1日分戻入に伴う所得税の返金	4月14日
合計		257,767		

3 前払費用

事業名	科目	金額	内容	処理日
パラスポーツ普及事業	前払費用	24,000	R5年度事業「パラスポーツ体験」の謝金	4月3日
選手育成事業(拠点整備事業)	前払費用	26,490	R5年度事業スポーツ拠点支援員活動の保険	4月3日
合計		50,490		

4 未払金

事業名	科目	金額	内容	支払日
パラスポーツ普及事業	旅費	4,329	令和5年3月分職員旅費(追加分)	4月5日
競技団体(全国・県大会等)事業	支払助成金	577,871	ひょうごシッティングバレーボール連盟他6件	4月5日
スポーツフェスティバル開催支援助成金	支払助成金	120,000	ひょうご障害者スポーツ指導者協議会他2件	4月5日
車いすロードレース事業	消耗品費	4,044	消耗品代	4月10日
県スポーツ大会事業	委託費	2,600,000	県知協への委託料	4月27日
選手育成事業	委託費	3,184,000	社会福祉事業団への委託料	5月2日
全国障害者スポーツ大会事業	受託金	2,477,429	県振興事業	5月15日
車いすロードレース事業	受託金	80,912	県振興事業	5月15日
パラスポーツ普及事業	受託金	1,447,735	県パラスポーツ拡大推進プロジェクト事業	5月15日
競技団体育成事業	受託金	472,114	県パラスポーツ拡大推進プロジェクト事業	5月15日
共通経費	光熱水費	271,341	令和4年度分自販機光熱水費(ネオス、サントリー)	4月10日
		16,286	令和4年度分自販機光熱水費(PSビハレツジ)管財課	5月11日
	賃借料	14,010	令和4年度分自販機設置使用料(ネオス)	4月10日
		58,463	令和5年3月分超過勤務手当	4月14日
	給料手当	4,548	事務引継ぎに係る賃金	5月15日
		27,877	令和5年3月分通勤手当(増田、宮脇、小山)	4月14日
	旅費交通費	2,300	事務引継ぎに係る交通費	5月15日
		108	令和4年度雇用保険料連算に伴う返金	4月14日
	福利厚生費	178,903	令和5年3月分事業主負担分	5月1日
		2,681	令和5年3月分携帯電話利用料	5月1日
通信運搬費	101	令和5年1月～3月分モバイルフォイス電話料金	4月19日	
	194,614	協会事務室の光熱水費等	5月10日	
管理費	光熱水費等			
合計		11,739,666		

5 預り金

事業名	科目	金額	内容	支払日
共通経費	預り金	51,163	令和5年3月分社会保険料自己負担分	5月1日
		14,000	市民税・県民税(3/31退職者2名分)	5月16日
合計		65,163		