

平成24年度決算報告書
平成25年度収支予算書

平成25年6月

公益社団法人 スポーツ健康産業団体連合会

目 次

平成24年度 決算報告書

1. 貸借対照表	1
2. 正味財産増減計算書	2
3. 正味財産増減計算書 内訳表	4
4. 財産目録	6
5. 収支計算書	7
6. 財務諸表に対する注記	10
7. 附属明細書	12
8. 監査報告書	14
平成25年度 収支予算書	15

平成24年度 決算報告書

1. 貸借対照表

平成 25 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	244,218		
預金	10,918,292		
流動資産合計	11,162,510		
2. 固定資産			
① 基本財産	0		
② 特定資産			
スポーツ産業及び医療生活産業品質認証 事業積立預金	12,000,000		
役員退職給与引当積立預金	2,000,000		
③ その他固定資産			
電話加入権	443,352		
固定資産合計	14,443,352		
資産合計	25,605,862		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	458,573		
前受金	4,080,000		
預り金	153,727		
流動負債合計	4,692,300		
2. 固定負債			
役員退職給与引当金	2,000,000		
固定負債合計	2,000,000		
負債合計	6,692,300		
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0		
2. 一般正味財産	18,913,562		
(うち特定資産への充当額)	(14,000,000)		
正味財産合計	18,913,562		
負債及び正味財産合計	25,605,862		

2. 正味財産増減計算書

自 平成 24 年 4 月 1 日

至 平成 25 年 3 月 31 日

(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			
①基本財産運用収入	(0)		
②入会金収入	(600,000)		
特別会員入会金	600,000		
③会費収入	(7,500,000)		
正会員会費	2,640,000		
特別会員会費	4,380,000		
賛助会員会費	480,000		
④事業収入	(12,285,000)		
市民生涯スポーツ大祭の開催	4,392,000		
医療介護周辺サービス	2,100,000		
諸事業の賛助収入	5,793,000		
⑤情報交換会会費収入	(404,000)		
情報交換会会費収入	404,000		
⑥雑収入	(506,638)		
受取利息収入	5,558		
本売上収入他	1,080		
事務所利用料	500,000		
経常収益計	21,295,638		
(2) 経常費用			
①事業費	(33,778,251)		
役員報酬	4,680,000		
給 料	5,255,100		
通 勤 手 当	648,468		
雑 給	48,600		
法定福利費	1,602,178		
福利厚生費	37,120		
支払手数料	3,210,236		
賃 借 料	3,871,171		
消 耗 品 費	650,380		
修 繕 費	28,350		
通 信 費	347,675		
租 税 公 課	25,380		
出張旅費	208,261		
水道光熱費	253,886		
図書研究費	29,291		
印 刷 費	1,498,074		
会 議 費	182,573		
雑 費	18,000		
長期前払費用償却	860,208		
役員退職給与引当金繰入	337,410		
委 託 費	5,236,392		
賞金賞状費	400,000		
会 場 費	2,791,998		
謝 金	260,000		
広 告 費	157,500		
臨時傭役費	240,000		
機械借上費	900,000		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管 理 費	(2,884,285)		
役員報酬	520,000		
給 料	583,900		
通勤手当	72,052		
雑 給	5,400		
法定福利費	178,020		
福利厚生費	4,124		
支払手数料	356,693		
賃 借 料	430,130		
消 耗 品 費	72,264		
修 繕 費	3,150		
通 信 費	38,631		
租 税 公 課	2,820		
出張旅費	9,349		
水道光熱費	28,210		
図書研究費	3,254		
印 刷 費	41,933		
会 議 費	20,286		
雑 費	2,000		
長期前払費用償却	95,579		
役員退職給与引当金繰入	37,490		
支払年会費	379,000		
経常費用計	36,662,536		
当期経常増減額	△ 15,366,898		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特別会計廃止に伴う繰入金	682,798		
経常外収益計	682,798		
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	254,647		
雑損失	3		
経常外費用計	254,650		
当期経常外増減額	428,148		
当期一般正味財産増減額	△ 14,938,750		
一般正味財産期首残高	33,852,312		
一般正味財産期末残高	18,913,562		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	18,913,562		

3. 正味財産増減計算書内訳表

自 平成 24 年 4 月 1 日

至 平成 25 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公 1	小 計			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
①入会金収入	(300,000)	(300,000)	(300,000)	(0)	(600,000)
特別会員入会金	300,000	300,000	300,000	0	600,000
②会費収入	(3,750,000)	(3,750,000)	(3,750,000)	(0)	(7,500,000)
正会員会費	1,320,000	1,320,000	1,320,000	0	2,640,000
特別会員会費	2,190,000	2,190,000	2,190,000	0	4,380,000
賛助会員会費	240,000	240,000	240,000	0	480,000
③事業収入	(12,285,000)	(12,285,000)	(0)	(0)	(12,285,000)
市民生涯スポーツ大祭の開催	4,392,000	4,392,000	0	0	4,392,000
医療介護周辺サービス	2,100,000	2,100,000	0	0	2,100,000
諸事業の賛助収入	5,793,000	5,793,000	0	0	5,793,000
④情報交換会会費収入	(363,600)	(363,600)	(40,400)	0	(404,000)
情報交換会会費収入	363,600	363,600	40,400	0	404,000
⑤雑収入	(455,974)	(455,974)	(50,664)	(0)	(506,638)
受取利息収入	5,002	5,002	556	0	5,558
本売上収入他	972	972	108	0	1,080
事務所利用料	450,000	450,000	50,000	0	500,000
				0	
経常収益計	17,154,574	17,154,574	4,141,064	0	21,295,638
(2) 経常費用					
①事業費	(33,778,251)	(33,778,251)		(0)	(33,778,251)
役員報酬	4,680,000	4,680,000		0	4,680,000
給 料	5,255,100	5,255,100		0	5,255,100
通 勤 手 当	648,468	648,468		0	648,468
雑 給	48,600	48,600		0	48,600
法定福利費	1,602,178	1,602,178		0	1,602,178
福利厚生費	37,120	37,120		0	37,120
支払手数料	3,210,236	3,210,236		0	3,210,236
賃 借 料	3,871,171	3,871,171		0	3,871,171
消 耗 品 費	650,380	650,380		0	650,380
修 繕 費	28,350	28,350		0	28,350
通 信 費	347,675	347,675		0	347,675
租 税 公 課	25,380	25,380		0	25,380
出張旅費	208,261	208,261		0	208,261
水道光熱費	253,886	253,886		0	253,886
図書研究費	29,291	29,291		0	29,291
印 刷 費	1,498,074	1,498,074		0	1,498,074
会 議 費	182,573	182,573		0	182,573
雑 費	18,000	18,000		0	18,000
長期前払費用償却	860,208	860,208		0	860,208
役員退職給与引当金繰入	337,410	337,410		0	337,410
委 託 費	5,236,392	5,236,392		0	5,236,392
賞金賞状費	400,000	400,000		0	400,000
会 場 費	2,791,998	2,791,998		0	2,791,998
謝 金	260,000	260,000		0	260,000
広 告 費	157,500	157,500		0	157,500
臨時傭役費	240,000	240,000		0	240,000
機械借上費	900,000	900,000		0	900,000

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公 1	小 計			
② 管理費			(2,884,285)	(0)	(2,884,285)
役員報酬			520,000	0	520,000
給料			583,900	0	583,900
通勤手当			72,052	0	72,052
雑給			5,400	0	5,400
法定福利費			178,020	0	178,020
福利厚生費			4,124	0	4,124
支払手数料			356,693	0	356,693
賃借料			430,130	0	430,130
消耗品費			72,264	0	72,264
修繕費			3,150	0	3,150
通信費			38,631	0	38,631
租税公課			2,820	0	2,820
出張旅費			9,349	0	9,349
水道光熱費			28,210	0	28,210
図書研究費			3,254	0	3,254
印刷費			41,933	0	41,933
会議費			20,286	0	20,286
雑費			2,000	0	2,000
長期前払費用償却			95,579	0	95,579
役員退職給与引当金繰入			37,490	0	37,490
支払年会費			379,000	0	379,000
経常費用計	33,778,251	33,778,251	2,884,285	0	36,662,536
当期経常増減額	△ 16,623,677	△ 16,623,677	1,256,779	0	△ 15,366,898
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
特別会計廃止に伴う繰入金			682,798		682,798
経常外収益計	0	0	682,798	0	682,798
(2) 経常外費用					
固定資産除却損			254,647		254,647
雑損失			3		3
経常外費用計	0	0	254,650	0	254,650
当期経常外増減額	0	0	428,148	0	428,148
当期一般正味財産増減額	△ 16,623,677	△ 16,623,677	1,684,927	0	△ 14,938,750
一般正味財産期首残高					33,852,312
一般正味財産期末残高					18,913,562
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高					0
指定正味財産期末残高					0
III 正味財産期末残高					18,913,562

4. 財 産 目 録

平成 25 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	手許保管	運転資金	244,218	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行 東京公務部	運転資金	6,167,077	
		〃	〃	〃	347,304
		〃	神田支店(公益口)	〃	2,016
		〃	神田支店	〃	4,223,958
		みずほ銀行 九段支店	〃	123,760	
		三井住友銀行 神田支店	〃	54,177	
流動資産合計				11,162,510	
(固定資産)	基本財産			0	
	特定資産	特定資産積立金 資産	みずほ銀行 九段支店	公益目的事業の積立資産	10,000,000
			三菱東京UFJ銀行 東京公務部	公益目的事業の積立資産	2,000,000
			三菱東京UFJ銀行 東京公務部	役員退職給与引当積立資産	2,000,000
その他固定資産	電話加入権		公益目的保有財産で公益目的に供用	443,352	
固定資産合計				14,443,352	
資産合計				25,605,862	
(流動負債)	未払金	社会保険料	公益目的事業にかかる経費の未払分	170,176	
		厚生年金基金	〃	58,620	
		千葉小坂会計事務所	〃	21,000	
		高畠労務管理事務所	〃	20,000	
		株式会社イチエ	〃	28,877	
		ビジョンオフィス株式会社	〃	150,600	
		未払消費税等	〃	9,300	
	前受金	25年度会費15社	次年度会費受取分	4,080,000	
	預り金	社会保険料	公益目的事業にかかる経費の預り分	129,727	
		住民税	〃	24,000	
流動負債合計				4,692,300	
(固定負債)	役員退職給与引当金期末引当累計額		板垣専務理事に対する退職金の支払いに備えたもの	2,000,000	
固定負債合計				2,000,000	
負債合計				6,692,300	
正味財産				18,913,562	

5. 収支計算書

自 平成 24 年 4 月 1 日

至 平成 25 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 額
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入	(0)	(0)	()
②入会金収入	(0)	(600,000)	()
特別会員入会金		600,000	
③会費収入	(0)	(7,500,000)	()
正会員会費		2,640,000	
特別会員会費		4,380,000	
賛助会員会費		480,000	
④事業収入	(0)	(12,285,000)	()
市民生涯スポーツ大祭の開催		4,392,000	
医療介護周辺サービス		2,100,000	
諸事業の賛助収入		5,793,000	
⑤情報交換会会費収入	(0)	(404,000)	()
情報交換会会費収入		404,000	
⑥雑 収 入	(0)	(506,638)	()
受取利息収入		5,558	
本売上収入他		1,080	
事務所利用料		500,000	
⑦繰入金収入	(0)	(401,484)	()
特別会計廃止に伴う繰入金		401,484	
事業活動収入計	0	21,697,122	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 額
2. 事業活動支出			
①事業費支出	(0)	(2,651,425)	()
情報提供事業		898,080	
情報交換会事業		1,374,345	
事務局費		379,000	
②補助事業費支出	(0)	(8,958,262)	()
市民生涯スポーツ大祭の開催		8,835,960	
医療介護周辺サービス		122,302	
③管理費支出	(0)	(23,722,165)	()
役員報酬		5,200,000	
給料		5,839,000	
通勤手当		720,520	
雑給		54,000	
法定福利費		1,780,198	
福利厚生費		41,244	
支払手数料		3,566,929	
賃借料		4,301,301	
消耗品費		722,644	
修繕費		31,500	
通信費		386,306	
租税公課		28,200	
出張旅費		93,490	
水道光熱費		282,096	
図書研究費		32,545	
印刷費		419,330	
会議費		202,859	
雑費		20,000	
雑損失		3	
事業活動支出計	0	35,331,852	
事業活動収支差額	0	△ 13,634,730	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 額
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
スポーツ産業及び医療生活産業品質認証事業 積立預金収入	0	8,500,000	
敷金戻り収入			
敷金戻り収入	0	3,084,950	
投資活動収入計	0	11,584,950	
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出			
役員退職給与引当積立預金支出	0	374,900	
投資活動支出計	0	374,900	
投資活動収支差額	0	11,210,050	
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	
財務活動収支差額	0	0	
IV 予備費支出			
運営強化準備金	0	0	
予備費支出計	0	0	
当期収支差額	0	△ 2,424,680	
前期繰越収支差額		8,894,890	
次期繰越収支差額	0	6,470,210	

6. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準について

退職給与引当金 …… 期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 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) 資金の範囲について

資金の範囲については、現金、預金、未収入金、仮払金、未収会費、前受会費前払費用、預り金を含めることとしている。

なお、当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	金 額
現 金 預 金	11,162,510
未 収 入 金	0
合 計	11,162,510
未 払 金	458,573
前 受 会 費	4,080,000
預 り 金	153,727
合 計	4,692,300
次期繰越収支差額	6,470,210

3. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、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
スポーツ産業及び医療生活産業品質認証事業積立預金	20,500,000		8,500,000	12,000,000
役員退職給与引当積立預金	1,625,100	374,900		2,000,000
合 計	22,125,100	374,900	8,500,000	14,000,000

4. 特定資産の財源等内訳

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)
スポーツ産業及び医療生活 産業品質認証事業積立預金	12,000,000		12,000,000	
役員退職給与引当積立預金	2,000,000		2,000,000	
合 計	14,000,000	0	14,000,000	0

7. 附属明細書

1. 特定資産の増減額及びその残高

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	スポーツ産業及び医療生活 産業品質認証事業積立預金	20,500,000		8,500,000	12,000,000
	役員退職給与引当積立預金	1,625,100	374,900		2,000,000
	特定資産	22,125,100	374,900	8,500,000	14,000,000

2. 引当金の明細

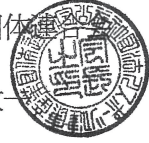
引当金の当月末残高は、次のとおりである。

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
役員退職給与引当金	1,625,100	374,900	0	2,000,000
	1,625,100	374,900	0	2,000,000

以上のとおり報告いたします。

平成25年6月11日

公益社団法人スポーツ健康推進団体連合会
代表理事・理事 藤原 啓



8. 監査報告書

平成25年6月11日

公益社団法人スポーツ健康産業団体連合会

代表理事・会長 斎藤 敏一 殿

公益社団法人スポーツ健康産業団体連合会

監事 鎌田 章男



公益社団法人スポーツ健康産業団体連合会

監事 小坂 勉



私たち監事は、平成24年4月1日より平成25年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示していると認めます。

以上

平成25年度 収支予算書

収支予算書

自 平成 25 年 4 月 1 日

至 平成 26 年 3 月 31 日

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		収益事業会計	法人会計	合計
	公 1	小計			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 入会金収入	200,000	200,000	0	200,000	400,000
正会員入会金	0	0	0	0	0
特別会員入会金	200,000	200,000	0	200,000	400,000
賛助会員入会金	0	0	0	0	0
② 会費収入	3,600,000	3,600,000	0	3,600,000	7,200,000
正会員会費	1,320,000	1,320,000	0	1,320,000	2,640,000
特別会員会費	2,040,000	2,040,000	0	2,040,000	4,080,000
賛助会員会費	240,000	240,000	0	240,000	480,000
③ 事業収益	12,285,000	12,285,000	0	0	12,285,000
公 1 (市民生涯・医療介護 ・諸事業賛助)	12,285,000	12,285,000	0	0	12,285,000
					0
④ 情報交換会会費	360,000	360,000	0	40,000	400,000
⑤ 雑収入	1,084,500	1,084,500	0	120,500	1,205,000
受取利息	4,500	4,500	0	500	5,000
本売上収入	0	0	0	0	0
事務所利用料	1,080,000	1,080,000	0	120,000	1,200,000
経常収益計	17,529,500	17,529,500	0	3,960,500	21,490,000
(2) 経常費用					
事業費	22,882,000	22,882,000	0		22,882,000
役員報酬	1,836,000	1,836,000	0		1,836,000
給料	2,745,000	2,745,000	0		2,745,000
通勤手当	504,000	504,000	0		504,000
退職金	0	0	0		0
雑給	0	0	0		0
法定福利費	810,000	810,000	0		810,000
福利厚生費	54,000	54,000	0		54,000
支払手数料	1,800,000	1,800,000	0		1,800,000
賃借料	2,700,000	2,700,000	0		2,700,000
消耗品費	450,000	450,000	0		450,000
修繕費	45,000	45,000	0		45,000
通信費	225,000	225,000	0		225,000
租税公課	90,000	90,000	0		90,000
出張旅費	301,000	301,000	0		301,000
水道光熱費	0	0	0		0
図書研究費	45,000	45,000	0		45,000
印刷費	1,338,000	1,338,000	0		1,338,000
会議費	270,000	270,000	0		270,000
雑費	90,000	90,000	0		90,000
長期前払費用(貸貸更新料)	0	0	0		0
委託費	4,794,000	4,794,000	0		4,794,000
賞金賞状費	500,000	500,000	0		500,000
会場費	2,745,000	2,745,000	0		2,745,000
謝金	250,000	250,000	0		250,000
広告費	150,000	150,000	0		150,000
支払年会費	0	0	0		0
臨時傭役費	240,000	240,000	0		240,000
機械借上費	900,000	900,000	0		900,000

(単位：円)

科目	公益目的事業会計		収益事業会計	法人会計	合計
	公1	小計			
管理費			0	1,738,000	1,738,000
役員報酬			0	204,000	204,000
給料			0	305,000	305,000
通勤手当			0	56,000	56,000
退職金			0	0	0
雑給			0	0	0
法定福利費			0	90,000	90,000
福利厚生費			0	6,000	6,000
支払手数料			0	200,000	200,000
貸借料			0	300,000	300,000
消耗品費			0	50,000	50,000
修繕費			0	5,000	5,000
通信費			0	25,000	25,000
租税公課			0	10,000	10,000
出張旅費			0	10,000	10,000
水道光熱費			0	0	0
図書研究費			0	5,000	5,000
印刷費			0	32,000	32,000
会議費			0	30,000	30,000
雑費			0	10,000	10,000
長期前払費用(貸貸更新料)			0	0	0
委託費			0	0	0
賞金賞状費			0	0	0
会場費			0	0	0
謝金			0	0	0
広告費			0	0	0
支払年会費			0	400,000	400,000
臨時備役費			0	0	0
機械借上費			0	0	0
経常費用計	22,882,000	22,882,000	0	1,738,000	24,620,000
当期経常増減額	△ 5,352,500	△ 5,352,500	0	2,222,500	△ 3,130,000
2. 経常外増減の部					0
(1) 経常外収益					0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,352,500	△ 5,352,500	0	2,222,500	△ 3,130,000