

平成21年度 (第23期)

決 算 書

財団法人 ツール・ド・北海道協会

正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

(財) ツール・ド・北海道協会
一般会計

科 目	当年度	前年度	増 減
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	17,766,507	45,480,452	-27,713,945
基本財産受取利息	17,766,507	45,480,452	-27,713,945
事業参加料収入	5,765,500	6,407,000	-641,500
競技補助金収入	5,765,500	6,407,000	-641,500
補北補助金収入	3,239,000	4,910,000	-1,671,000
市町村補助金	2,439,000	2,710,000	-271,000
J K A 補助金収入	800,000	2,200,000	-1,400,000
J C F 負担金収入 (J O C)	44,012,000	48,073,000	-4,061,000
寄賛協賛	14,770,000	16,850,000	-2,080,000
協賛	14,770,000	16,850,000	-2,080,000
雑収入	42,250,000	34,250,000	8,000,000
雑収入	15,440,000	13,490,000	1,950,000
雑収入	12,570,000	12,550,000	20,000
雑収入	12,570,000	12,550,000	20,000
雑収入	476,242	589,578	-113,336
雑収入	476,242	589,578	-113,336
経常収益計	156,289,249	182,600,030	-26,310,781
(2) 経常費用			
事業参加費	114,606,919	126,169,631	-11,562,712
旅食表設通式器器印広救ド規災旅臨消通会交租市印旅臨消通借諸	109,812,198	121,214,105	-11,401,907
料彰営訊	19,615,813	22,004,306	-2,388,493
典	1,234,775	1,169,127	65,648
経	4,242,181	4,959,609	-717,428
上	14,413,525	15,894,759	-1,481,234
費	282,000	294,380	-12,380
費	1,846,135	2,068,398	-222,263
費	2,553,588	3,145,396	-591,808
費	13,502,540	12,659,829	842,711
費	4,218,196	5,396,656	-1,178,460
費	16,466,800	19,356,250	-2,889,450
費	1,521,172	1,542,895	-21,723
支	1,284,354	1,350,806	-66,452
支	17,645,875	18,187,680	-541,805
支	1,219,545	1,147,357	72,188
支	2,571,444	4,696,028	-2,124,584
支	4,571,069	3,994,221	576,848
支	1,233,134	1,487,038	-253,904
支	1,252,312	1,468,858	-216,546
支	108,240	368,917	-260,677
支	10,000	2,465	7,535
支	19,500	19,130	370
支	4,794,721	4,955,526	-160,805
支	621,915	599,550	22,365
支	1,751,270	1,805,145	-53,875
支	107,800	143,998	-36,198
支	1,559,206	1,554,523	4,683
支	81,680	40,700	40,980
支	591,200	760,310	-169,110
支	81,650	51,300	30,350

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	28,407,002	31,178,483	-2,771,481
給 料 手 賃 当 臨 時 雇 厚 生 金 福 利 議 厚 生 費 会 社 費 交 運 費 旅 通 信 耗 品 搬 費 消 費 刷 製 品 本 費 印 電 共 賃 諸 調 租 支 支 退 雜 登 消 減 電 共 賃 諸 調 租 支 支 退 雜 登 消 減 共 賃 諸 調 租 支 支 退 雜 登 消 減 賃 諸 調 租 支 支 退 雜 登 消 減 諸 調 租 支 支 退 雜 登 消 減 調 租 支 支 退 雜 登 消 減 租 支 支 退 雜 登 消 減 支 支 退 雜 登 消 減 退 雜 登 消 減 雜 登 消 減 登 消 減 消 減	15,401,392	17,969,600	-2,568,208
	3,149,723	3,705,048	-555,325
	3,491,109	3,874,771	-383,662
	0	10,500	-10,500
	209,414	64,967	144,447
	219,858	179,443	40,415
	164,042	223,165	-59,123
	4,725	4,163	562
	54,183	51,447	2,736
	1,239,340	1,289,557	-50,217
	1,847,448	1,920,864	-73,416
	530,250	530,250	0
	0	79,445	-79,445
	265,000	118,500	146,500
	0	112,243	-112,243
	803,556	123,087	680,469
	490,000	0	490,000
	65,850	466,815	-400,965
	382,958	359,910	23,048
	4,200	10,500	-6,300
	83,954	84,208	-254
	1,289,000	1,254,430	34,570
	0	337,000	-337,000
	69,257	0	69,257
經常費用計	144,372,178	158,939,544	-14,567,366
当期經常増減額	11,917,071	23,660,486	-11,743,415
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	11,917,071	23,660,486	-11,743,415
一般正味財産期首残高	38,509,933	14,849,447	23,660,486
一般正味財産期末残高	50,427,004	38,509,933	11,917,071
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	742,600,000	742,600,000	0
指定正味財産期末残高	742,600,000	742,600,000	0
正味財産期末残高	793,027,004	781,109,933	11,917,071

貸借対照表

平成22年 3月31日現在

(財) ツール・ド・北海道協会
一般会計

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	50,200,449	37,850,570	12,349,879
未収入金	0	375,500	-375,500
流動資産合計	50,200,449	38,226,070	11,974,379
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	112,600,000	12,600,000	100,000,000
有価証券	630,000,000	730,000,000	-100,000,000
基本財産合計	742,600,000	742,600,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,517,209	1,027,209	490,000
特定資産合計	1,517,209	1,027,209	490,000
(3) その他固定資産			
什器備品	180,787	264,741	-83,954
電話加権	262,608	262,608	0
その他固定資産合計	443,395	527,349	-83,954
固定資産合計	744,560,604	744,154,558	406,046
資産合計	794,761,053	782,380,628	12,380,425
負債の部			
1. 流動負債			
預り税金等	212,640	243,486	-30,846
未払消費税	4,200	0	4,200
流動負債合計	216,840	243,486	-26,646
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,517,209	1,027,209	490,000
固定負債合計	1,517,209	1,027,209	490,000
負債合計	1,734,049	1,270,695	463,354
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	742,600,000	742,600,000	0
指定正味財産合計	742,600,000	742,600,000	0
(うち基本財産への充当額)	742,600,000	742,600,000	0
2. 一般正味財産	50,427,004	38,509,933	11,917,071
正味財産合計	793,027,004	781,109,933	11,917,071
負債及び正味財産合計	794,761,053	782,380,628	12,380,425

財産目録

平成22年 3月31日現在

(財) ツール・ド・北海道協会
一般会計

科 目		金 額	
資産の部			
1. 流動資産			
	現金預金	50,200,449	
	現金手許有高	45,625	
	北 洋 普 通 大 通 支 店	37,760,022	
	道 銀 普 通 業 預 金	8,717,574	
	北 洋 普 通 札 幌 管 業 部 支 店	359,139	
	道 銀 運 用 預 金	3,318,089	
	流動資産合計		50,200,449
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
	定 期 預 金 券	112,600,000	
	有 価 証 券	630,000,000	
	北洋	30,000,000	
	野村証券	100,000,000	
	日興証券	400,000,000	
	みずほ証券	100,000,000	
	基本財産合計	742,600,000	
(2) 特定資産			
	退 職 給 付 引 当 資 産	1,517,209	
	退職給付引当資産(一般)	1,517,209	
	特定資産合計	1,517,209	
(3) その他固定資産			
	什 器 備 品 権	180,787	
	電 話 加 入	262,608	
	その他固定資産合計	443,395	
	固定資産合計		744,560,604
	資産合計		794,761,053
負債の部			
1. 流動負債			
	預 り 金	212,640	
	社会保険料預り	182,180	
	給与所得税預り	27,460	
	報酬税預り	3,000	
	未 払 消 費 税 等	4,200	
	流動負債合計		216,840
2. 固定負債			
	退 職 給 付 引 当 金	1,517,209	
	固定負債合計		1,517,209
	負債合計		1,734,049
	正味財産		793,027,004

財務諸表に対する注記

財団法人 ツール・ド・北海道協会

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
その他の有価証券 …… 原価法によっております。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
什器備品 …… 定率法によっております。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金 …… 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上して
おります。
- (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引に
ついては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

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。

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	12,600,000	100,000,000	0	112,600,000
有価証券	730,000,000	0	100,000,000	630,000,000
小 計	742,600,000	100,000,000	100,000,000	742,600,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,027,209	490,000	0	1,517,209
小 計	1,027,209	490,000	0	1,517,209
合 計	743,627,209	100,490,000	100,000,000	744,117,209

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)
基本財産				
定期預金	112,600,000	(112,600,000)	(0)	(0)
有価証券	630,000,000	(630,000,000)	(0)	(0)
小 計	742,600,000	(742,600,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	1,517,209	(0)	(0)	(1,517,209)
小 計	1,517,209	(0)	(0)	(1,517,209)
合 計	744,117,209	(742,600,000)	(0)	(1,517,209)

4. 担保に供している資産

該当無し

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	8,424,860	8,244,073	180,787
合 計	8,424,860	8,244,073	180,787

6. 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。)等の偶発債務
 該当無し

7. 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。

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金 自転車競技振 興事業補助金	JKA		44,012,000	44,012,000		
ツール・ド・北海 道国際大会開 催事業補助金	北海道		2,439,000	2,439,000		
ツール・ド・北海 道国際大会開 催事業補助金	旭川市他 2市町村		800,000	800,000		
合 計			47,251,000	47,251,000		

収支計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

(財) ツール・ド・北海道協会
一般会計

科 目	予算額	決算額	差 異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	15,700,000	17,766,507	-2,066,507
基本財産利息収入	15,700,000	17,766,507	-2,066,507
事業収入	6,000,000	5,765,500	234,500
競技参加料収入	6,000,000	5,765,500	234,500
補助金等収入	3,230,000	3,239,000	-9,000
北海道補助金収入	2,430,000	2,439,000	-9,000
市町村補助金収入	800,000	800,000	0
JKA補助金収入	48,000,000	44,012,000	3,988,000
負担金収入	14,850,000	14,770,000	80,000
JCF負担金収入(JOC)	14,850,000	14,770,000	80,000
寄附金収入	14,350,000	42,250,000	-27,900,000
協賛金収入	13,500,000	15,440,000	-1,940,000
協賛金収入	13,000,000	12,570,000	430,000
協賛金収入	13,000,000	12,570,000	430,000
雑収入	0	476,242	-476,242
雑収入	0	476,242	-476,242
事業活動収入計	128,630,000	156,289,249	-27,659,249
2. 事業活動支出			
事業費支出	119,870,000	114,606,919	5,263,081
事業費支出	114,710,000	109,812,198	4,897,802
旅費	21,560,000	19,615,813	1,944,187
食料	1,150,000	1,234,775	-84,775
表彰費	4,310,000	4,242,181	67,819
設営費	14,280,000	14,413,525	-133,525
式典経費	300,000	282,000	18,000
器材借料	1,400,000	1,846,135	-446,135
印刷費	2,820,000	2,553,588	266,412
広報費	12,670,000	13,502,540	-832,540
広報費	5,060,000	4,218,196	841,804
広報費	16,500,000	16,466,800	33,200
広報費	1,600,000	1,521,172	78,828
広報費	1,400,000	1,284,354	115,646
広報費	19,000,000	17,645,875	1,354,125
広報費	1,000,000	1,219,545	-219,545
広報費	4,100,000	2,571,444	1,528,556
広報費	4,200,000	4,571,069	-371,069
広報費	1,600,000	1,233,134	366,866
広報費	1,500,000	1,252,312	247,688
広報費	200,000	108,240	91,760
広報費	30,000	10,000	20,000
広報費	30,000	19,500	10,500
市民及び市民課参加	5,160,000	4,794,721	365,279
市民及び市民課参加	670,000	591,200	78,800
市民及び市民課参加	80,000	81,650	-1,650
市民及び市民課参加	650,000	621,915	28,085
市民及び市民課参加	1,900,000	1,751,270	148,730
市民及び市民課参加	100,000	107,800	-7,800
市民及び市民課参加	1,700,000	1,559,206	140,794
市民及び市民課参加	60,000	81,680	-21,680

科 目	予算額	決算額	差 異
管 理 費 支 出	30,570,000	27,833,048	2,736,952
給 料 手 当 支 出	16,600,000	15,401,392	1,198,608
臨 時 雇 賃 金 支 出	3,800,000	3,149,723	650,277
福 利 厚 生 費 支 出	3,860,000	3,491,109	368,891
会 議 交 通 費 支 出	30,000	0	30,000
旅 行 交 通 費 支 出	200,000	209,414	-9,414
通 信 運 送 費 支 出	200,000	219,858	-19,858
消 耗 品 費 支 出	300,000	164,042	135,958
印 刷 製 本 料 費 支 出	30,000	4,725	25,275
電 力 本 料 費 支 出	70,000	54,183	15,817
共 賃 借 料 支 出	1,300,000	1,239,340	60,660
諸 謝 金 支 出	1,920,000	1,847,448	72,552
交 際 費 支 出	530,000	530,250	-250
租 税 公 利 課 息 支 出	20,000	0	20,000
支 払 手 費 支 出	220,000	265,000	-45,000
支 払 手 費 支 出	120,000	0	120,000
支 払 手 費 支 出	890,000	803,556	86,444
支 払 手 費 支 出	80,000	65,850	14,150
支 払 手 費 支 出	400,000	382,958	17,042
支 払 手 費 支 出	0	4,200	-4,200
啓 蒙 普 及 事 業 費 支 出	1,320,000	1,289,000	31,000
調 査 費 支 出	190,000	69,257	120,743
事業活動支出計	151,950,000	143,798,224	8,151,776
事業活動収支差額	-23,320,000	12,491,025	-35,811,025
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基 本 財 産 受 入 収 入	10,000,000	100,000,000	-90,000,000
基 本 財 産 受 入 収 入	10,000,000	100,000,000	-90,000,000
特 定 資 産 取 崩 収 入	0	330	-330
退 職 給 付 引 当 資 産 取 崩 収 入	0	330	-330
投資活動収入計	10,000,000	100,000,330	-90,000,330
2. 投資活動支出			
基 本 財 産 取 得 支 出	10,000,000	100,000,000	-90,000,000
定 期 預 金 支 出	0	100,000,000	-100,000,000
基 本 財 産 取 得 支 出	10,000,000	0	10,000,000
特 定 資 産 取 得 支 出	490,000	490,330	-330
退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	490,000	490,330	-330
投資活動支出計	10,490,000	100,490,330	-90,000,330
投資活動収支差額	-490,000	-490,000	0
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
借 入 金 収 入	15,000,000	0	15,000,000
短 期 借 入 金 収 入	15,000,000	0	15,000,000
財務活動収入計	15,000,000	0	15,000,000
2. 財務活動支出			
借 入 金 返 済 支 出	15,000,000	0	15,000,000
短 期 借 入 金 返 済 支 出	15,000,000	0	15,000,000
財務活動支出計	15,000,000	0	15,000,000
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	-23,810,000	12,001,025	-35,811,025
前期繰越収支差額	33,000,000	37,982,584	-4,982,584
次期繰越収支差額	9,190,000	49,983,609	-40,793,609

収支計算書に対する注記

財団法人 ツール・ド・北海道協会

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預金、未収入金、前払金、立替金、未払金、未払消費税、仮受金及び預り金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳 (単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	37,850,570	50,200,449
未収入金	375,500	0
合 計	38,226,070	50,200,449
未払金	0	0
預り金	243,486	212,640
未払消費税	0	4,200
合 計	243,486	216,840
次期繰越収支差額	37,982,584	49,983,609