

平成29年度
決算報告書

平成29年4月1日～平成30年3月31日

公益財団法人 北陸体力科学研究所

貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：公益財団法人 北陸体力科学研究所
事業名：事業全体

(単位： 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
流 動 資 産			
現 金 預 金	41,973,306	47,620,097	△5,646,791
現 金	178,000	154,000	24,000
小 口 現 金	393,130	476,278	△83,148
福 邦 銀 行 普 通 預 金	185,599	183,599	2,000
北 陸 銀 行 普 通 預 金	2,628,634	4,560,413	△1,931,779
北 國 銀 行 普 通 預 金	32,108,091	37,073,696	△4,965,605
ゆうちよ銀行一般振替口座	260,348	261,941	△1,593
小 松 市 農 協 普 通 貯 金	864,626	975,297	△110,671
三 井 住 友 信 託 銀 行 普 通 預 金		345,921	△345,921
定 期 預 金	5,354,878	3,588,952	1,765,926
未 収 収 益	39,578,799	33,994,152	5,584,647
未 前 払 費 用	102,000		102,000
未 収 入 金 品	290,866	443,032	△152,166
未 商 貯 蔵 品	1,510,382	2,008,631	△498,249
貯 蔵 品	165,402	243,189	△77,787
流 動 資 産 合 計	83,620,755	84,309,101	△688,346
固 定 資 産			
基 本 財 産			
基 本 本 金	20,000,000	20,000,000	
基 本 財 産 合 計	20,000,000	20,000,000	0
特 定 資 産			
退 職 給 付 引 当 資 産	23,321,407	22,006,235	1,315,172
介 護 予 防 事 業 拡 張 積 立 資 産		3,081,098	△3,081,098
施 設 ・ 設 備 整 備 資 金	57,417,669	41,901,615	15,516,054
特 定 資 産 合 計	80,739,076	66,988,948	13,750,128
そ の 他 固 定 資 産			
建 物 附 属 設 備	14,613,983	14,618,949	△4,966
建 物 附 属 設 備	7,478,383	5,827,635	1,650,748
構 築 物 品	295,916	329,984	△34,068
工 具 器 具 備 品	7,465,062	7,421,987	43,075
美 術 品	13,730,000	13,730,000	
電 話 加 入 権	401,039	401,039	
ソ フ ト ウ ェ ア	45,789	928,211	△882,422
長 期 前 払 費 用 金	145,366	59,504	85,862
敷 金	3,000,000	3,000,000	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	47,175,538	46,317,309	858,229
固 定 資 産 合 計	147,914,614	133,306,257	14,608,357
資 産 合 計	231,535,369	217,615,358	13,920,011
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
買 掛 金	7,431,494	1,779,657	5,651,837
未 払 掛 払 金	2,183,760	4,128,235	△1,944,475
未 前 払 費 用	10,996,349	11,757,697	△761,348
未 前 受 取 金		162,000	△162,000
預 収 金	988,443	1,246,604	△258,161
仮 受 取 金	5,000,000	6,867,500	△1,867,500
未 払 法 人 税 等	71,000	71,000	
未 払 消 費 税 等	2,748,900	2,934,300	△185,400
流 動 負 債 合 計	29,419,946	28,946,993	472,953
固 定 負 債			
受 入 保 証 金	2,000,000	2,150,000	△150,000

貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：公益財団法人 北陸体力科学研究所
事業名：事業全体

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付引当金	23,321,407	22,006,235	1,315,172
固定負債合計	25,321,407	24,156,235	1,165,172
負債合計	54,741,353	53,103,228	1,638,125
Ⅲ 正味財産の部			
指定正味財産			
寄付金	20,000,000	20,000,000	
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
一般正味財産	156,794,016	144,512,130	12,281,886
正味財産合計	176,794,016	164,512,130	12,281,886
負債及び正味財産合計	231,535,369	217,615,358	13,920,011

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日 (決算) まで

法人名：公益財団法人 北陸体力科学研究所
事業名：事業全体

(単位： 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
經常収益			
基本財産運用益	4,200	8,916	△4,716
基本財産受取利息	4,200	8,916	△4,716
事業収益	388,943,382	409,911,595	△20,968,213
健康増進施設運営事業収益	226,833,164	229,828,932	△2,995,768
健康スポーツ支援事業収益	70,755,392	64,059,092	6,696,300
診療・健康管理事業収益	4,644,950	35,987,582	△31,342,632
健康スポーツ施設受託事業収益	55,971,845	59,241,622	△3,269,777
物品販売事業収益	30,738,031	20,794,367	9,943,664
受取寄付金	1,615,000	1,617,518	△2,518
受取寄付金	1,615,000	1,617,518	△2,518
受取補助金等	200,000	500,000	△300,000
受取地方公共団体補助金		50,000	△50,000
受取民間補助金	200,000	200,000	
受取地方公共団体助成金		250,000	△250,000
雑収益	4,143,454	4,213,708	△70,254
受取利息	15,099	21,367	△6,268
雑収益	4,128,355	4,192,341	△63,986
經常収益計	394,906,036	416,251,737	△21,345,701
經常費用			
事業費用	378,715,529	405,620,693	△26,905,164
薬品費	1,812	26,865	△25,053
健康増進普及事業仕入	3,522,023	3,495,348	26,675
医療消耗品	113,093	71,843	41,250
検査材料		643,556	△643,556
賃借料	7,799,863	7,671,772	128,091
物品販売事業仕入	24,430,548	15,783,487	8,647,061
広告宣伝費	3,067,408	1,627,319	1,440,089
荷造運賃	25,603	47,224	△21,621
役員報酬	1,140,000	1,425,000	△285,000
給料手当	131,879,954	149,389,309	△17,509,355
退職給付費用	2,362,518	2,467,339	△104,821
賞与	25,086,753	28,512,694	△3,425,941
非常勤医給与	372,560	6,947,050	△6,574,490
教育訓練費	1,008,290	980,369	27,921
法定福利費	21,365,929	23,366,690	△2,000,761
法定厚生費	1,732,202	1,232,989	499,213
減価償却費	8,752,102	5,324,132	3,427,970
職員被服費	857,133	220,147	636,986
修繕費	3,633,244	2,384,078	1,249,166
事務消耗品費	1,548,350	2,893,772	△1,345,422
消耗品費	6,889,956	8,478,083	△1,588,127
水道光熱費	22,697,799	23,226,911	△529,112
旅交通費	1,060,226	1,899,862	△839,636
研究費	146,110	133,760	12,350
租税公課	15,956,100	17,498,000	△1,541,900
交際接待費	215,398	271,872	△56,474
保険料	438,665	567,135	△128,470
通会費	1,880,411	2,298,759	△418,348
諸車費	140,000	408,000	△268,000
委託費	1,026,051	1,858,793	△832,742
委託費	44,123,603	49,031,257	△4,907,654

188,824,214

28,345

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日 (決算) まで

法人名：公益財団法人 北陸体力科学研究所
事業名：事業全体

3,876,008

(単位： 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
図書費	39,583	92,898	△53,315
退職金共済掛金	2,634,672	2,785,980	△151,308
一ス料	1,763,585	1,906,350	△142,765
維持管理費	15,444,401	14,939,660	504,741
確定拠出年金掛金	667,038		667,038
支払寄付金	10,000		10,000
地代家賃	18,498,536	17,926,907	571,629
雑損	500	506,242	△505,742
雑費	6,383,510	7,279,241	△895,731
管理費	3,885,796	3,616,643	269,153
広告宣伝費	168	1,865	△1,697
会議費	2,060	5,000	△2,940
役員報酬	60,000	75,000	△15,000
給料手当	2,203,641	1,373,365	830,276
退職給付費用	124,185	135,339	△11,154
賞与	374,074	410,068	△35,994
教育訓練費	40,110	89,420	△49,310
法定福利費	241,596	269,184	△27,588
福祉厚生費	125,954	73,220	52,734
修繕費	28,501	25,754	2,747
事務消耗品費	32,930	55,980	△23,050
消耗品費	17,496	32,998	△15,502
水道光熱費	257	3,586	△3,329
旅費交通費	155	3,127	△2,972
租税公課		92,100	△92,100
交際接待費	440,224	450,102	△9,878
保険料		15,274	△15,274
通信費	1,124	17,504	△16,380
諸会費	119,900	79,375	40,525
車輦費	5,834	21,412	△15,578
委託費	2,475	21,379	△18,904
退職金共済掛金	31,448	37,400	△5,952
一ス料	1,148	7,838	△6,690
維持管理費	840	5,095	△4,255
地代家賃	19,360	85,549	△66,189
確定拠出年金掛金	7,962		7,962
雑費	873	12,517	△11,644
雑損	3,481	27,816	△24,335
貸倒損失		189,376	△189,376
経常費用計	382,601,325	409,237,336	△26,636,011
評価損益等調整前当期経常増減額	12,304,711	7,014,401	5,290,310
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	12,304,711	7,014,401	5,290,310
経常外増減の部			
固定資産売却益	48,177	0	48,177
什器備品売却益	48,177		48,177
経常外収益計	48,177	0	48,177
経常外費用			
固定資産減損損失	2	22	△20
固定資産除却損失	2	22	△20
経常外費用計	2	22	△20
当期経常外増減額	48,175	△22	48,197
税引前当期一般正味財産増減額	12,352,886	7,014,379	5,338,507

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日（決算）まで

法人名：公益財団法人 北陸体力科学研究所

事業名：事業全体

（単位： 円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
法人税等充当額	71,000	71,000	
当期一般正味財産増減額	12,281,886	6,943,379	5,338,507
一般正味財産期首残高	144,512,130	137,568,751	6,943,379
一般正味財産期末残高	156,794,016	144,512,130	12,281,886
II 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	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0
III 正味財産期末残高	176,794,016	164,512,130	12,281,886

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益財団法人北陸体力科学研究所

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収 益 事 業 等 会 計	法 人 会 計	合 計
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	4,200			4,200
基本財産受取利息	4,200			4,200
事業収益	358,205,351	30,738,031		388,943,382
健康増進施設運営事業収益	226,833,164			226,833,164
健康スポーツ支援事業収益	70,755,392			70,755,392
診療・健康管理事業収益	4,644,950			4,644,950
健康スポーツ施設受託事業収益	55,971,845			55,971,845
物品販売事業収益		30,738,031		30,738,031
受取寄付金	1,615,000			1,615,000
受取寄付金	1,615,000			1,615,000
受取補助金等	200,000			200,000
受取民間補助金	200,000			200,000
雑収益	3,969,709	173,745		4,143,454
受取利息	15,099			15,099
雑収益	3,954,610	173,745		4,128,355
経常収益計	363,994,260	30,911,776	0	394,906,036
(2) 経常費用				
事業費	348,943,536	29,771,993		378,715,529
薬品費	1,812			1,812
医療消耗品費	113,093			113,093
賃借料	7,799,863			7,799,863
健康増進普及事業仕入	3,522,023			3,522,023
物品販売事業仕入		24,430,548		24,430,548
広告宣伝費	3,007,935	59,473		3,067,408
荷造運賃	12,255	13,348		25,603
役員報酬	1,080,000	60,000		1,140,000
給料手当	130,280,006	1,599,948		131,879,954
退職給付費用	2,336,491	26,027		2,362,518
賞与	24,877,065	209,688		25,086,753
非常勤医給与	372,560			372,560
教育訓練費	1,000,390	7,900		1,008,290
法定福利費	21,188,433	177,496		21,365,929
福利厚生費	1,731,362	840		1,732,202
減価償却費	8,752,102			8,752,102
職員被服費	832,537	24,596		857,133
修繕費	3,561,946	71,298		3,633,244
事務消耗品費	1,540,462	7,888		1,548,350
消耗品費	6,843,294	46,662		6,889,956
水道光熱費	22,089,228	608,571		22,697,799
旅費交通費	1,040,768	19,458		1,060,226
研究費	146,110			146,110
租税公課	15,030,646	925,454		15,956,100
交際接待費	215,398			215,398

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益財団法人北陸体力科学研究所

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収 益 事 業 等 会 計	法 人 会 計	合 計
保 険 料	435,595	3,070		438,665
通 信 費	1,855,349	25,062		1,880,411
諸 会 費	140,000			140,000
車 輛 費	1,019,391	6,660		1,026,051
委 託 費	43,268,746	854,857		44,123,603
図 書 費	39,583			39,583
退 職 金 共 済 掛 金	2,614,337	20,335		2,634,672
リ 一 ス 料	1,741,119	22,466		1,763,585
維 持 管 理 費	15,144,882	299,519		15,444,401
支 払 寄 付 金	10,000			10,000
地 代 家 賃	18,370,781	127,755		18,498,536
確 定 拠 出 年 金 掛 金	661,890	5,148		667,038
雑 費 失	6,265,584	117,926		6,383,510
管 理 費	500			500
管 理 費			3,885,796	3,885,796
廣 告 宣 伝 費			168	168
会 議 費			2,060	2,060
役 員 報 酬			60,000	60,000
給 料 手 当			2,203,641	2,203,641
退 職 給 付 費			124,185	124,185
賞 与 費			374,074	374,074
教 育 訓 練 費			40,110	40,110
法 福 利 生 費			241,596	241,596
修 繕 費			125,954	125,954
事 務 消 耗 品 費			28,501	28,501
消 耗 品 費			32,930	32,930
水 道 光 熱 費			17,496	17,496
旅 費 交 通 費			257	257
交 際 費			155	155
通 信 費			440,224	440,224
諸 会 費			1,124	1,124
車 輛 費			119,900	119,900
委 託 費			5,834	5,834
退 職 金 共 済 掛 金			2,475	2,475
リ 一 ス 料			31,448	31,448
維 持 管 理 費			1,148	1,148
地 代 家 賃			840	840
確 定 拠 出 年 金 掛 金			19,360	19,360
雑 費 失			7,962	7,962
雑 費 失			873	873
雑 費 失			3,481	3,481
経 常 費 用 計	348,943,536	29,771,993	3,885,796	382,601,325
評 価 損 益 等 整 前 当 期 経 常 増 減 額	15,050,724	1,139,783	△ 3,885,796	12,304,711
評 価 損 益 等	0	0	0	0
特 定 資 産 評 価 損 益 等	0	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	15,050,724	1,139,783	△ 3,885,796	12,304,711

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益財団法人北陸体力科学研究所

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収 益 事 業 計 等 会 計	法 人 会 計	合 計
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	48,177			48,177
その他経常外収益				0
経常外収益計	48,177	0	0	48,177
(2) 経常外費用				
固定資産除却損失	2			2
その他経常外費用				0
経常外費用計	2	0	0	2
当期経常外増減額	48,175	0	0	48,175
他会計振替額	417,155	△ 417,155	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	15,516,054	722,628	△ 3,885,796	12,352,886
法人税等充当額		71,000		71,000
当期一般正味財産増減額	15,516,054	651,628	△ 3,885,796	12,281,886
一般正味財産期首残高				144,512,130
一般正味財産期末残高				156,794,016
II 指定正味財産増減の部				
特定資産評価益	0	0	0	0
特定資産評価益				0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
投資有価証券評価損益振替額				0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高				20,000,000
指定正味財産期末残高				20,000,000
III 正味財産期末残高				176,794,016

正味財産増減計算書(公益目的事業の内訳表)

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益財団法人北陸体力科学研究所

(単位: 円)

科 目	公1 健康増進施設 運営事業	公2 健康ポ-ツ 支援事業	公3 診療・健康 管理事業	公4 健康ポ-ツ施設 受託事業	共 通	公益目的事業 会計合計
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					4,200	4,200
基本財産受取利息					4,200	4,200
事業収益	226,833,164	70,755,392	4,644,950	55,971,845		358,205,351
事業収益	226,833,164	70,755,392	4,644,950	55,971,845		358,205,351
受取寄付金					1,615,000	1,615,000
受取寄付金					1,615,000	1,615,000
受取補助金等		200,000			0	200,000
受取地方公共団体補助金		0				0
受取民間補助金		200,000				200,000
受取地方公共団体助成金					0	0
雑収益	1,395,010				2,574,699	3,969,709
受取利息					15,099	15,099
雑収益	1,395,010				2,559,600	3,954,610
経常収益計	228,228,174	70,955,392	4,644,950	55,971,845	4,193,899	363,994,260
(2) 経常費用						
事業費	220,944,518	66,329,508	5,490,316	56,179,194	0	348,943,536
薬品費			1,812			1,812
医療消耗品費		30,024	83,069			113,093
検査委託費						0
賃借料	2,394,161	848,132		4,557,570		7,799,863
健康増進普及事業仕入	958,576	2,563,447				3,522,023
広告宣伝費	1,580,352	466,565	170,291	790,727		3,007,935
荷造運賃		12,255				12,255
会議費						0
役員報酬	660,000	240,000	10,000	170,000		1,080,000
給料手当	80,148,654	22,772,847	1,966,206	25,392,299		130,280,006
退職給付費用	1,275,312	406,018		655,161		2,336,491
賞与	16,906,399	3,748,121	215,876	4,006,669		24,877,065
非常勤医給与			372,560			372,560
教育訓練費	479,665	191,995		328,730		1,000,390
法定福利費	12,472,481	5,200,312	125,083	3,390,557		21,188,433
福利厚生費	969,264	251,915	30,710	479,473		1,731,362
減価償却費	4,398,076	3,063,236	1,290,790			8,752,102
職員被服費	832,537					832,537
修繕費	2,827,124	556,888	12,515	165,419		3,561,946
事務消耗品費	1,075,950	289,325	12,113	163,074		1,540,462
消耗品費	4,592,295	1,736,958	4,532	509,509		6,843,294
水道光熱費	17,321,697	4,642,873	124,658			22,089,228
旅費交通費	489,696	161,452	120,294	269,326		1,040,768
研究費		146,110				146,110
租税公課	10,539,099	2,393,415	119,576	1,978,556		15,030,646
交際接待費	187,598	27,800				215,398

正味財産増減計算書(公益目的事業の内訳表)

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益財団法人北陸体力科学研究所

(単位：円)

科 目	公1 健康増進施設 運営事業	公2 健康スポーツ 支援事業	公3 診療・健康 管理事業	公4 健康スポーツ施設 受託事業	共 通	公益目的事業 会計合計
保 険 料	278,285	92,120		65,190		435,595
通 信 費	976,790	287,959	147,180	443,420		1,855,349
諸 会 費	140,000					140,000
車 輛 費	852,248	154,583	12,560			1,019,391
委 託 費	23,929,350	8,260,159	508,082	10,571,155		43,268,746
図 書 費	20,583	8,589	1,821	8,590		39,583
退 職 金 共 済 掛 金	1,959,068	256,500	112,985	285,784		2,614,337
リ 一 ス 料	1,058,767	270,245		412,107		1,741,119
維 持 管 理 費	12,614,160	2,349,144		181,578		15,144,882
支 払 寄 付 金	10,000					10,000
地 代 家 賃	14,386,063	3,863,628	13,529	107,561		18,370,781
確 定 拠 出 年 金 掛 金	495,991	64,940	28,605	72,354		661,890
雑 費	4,113,777	971,953	5,469	1,174,385		6,265,584
雑 損 失	500					500
管 理 費						
広 告 宣 伝 費						
広 荷 造 運 賃						
会 議 費						
役 員 報 酬						
給 料 手 当						
退 職 給 付 費						
賞 与 費						
教 育 訓 練 費						
法 定 福 利 生 費						
福 利 厚 被 服 費						
職 員 被 償 却 費						
減 価 償 却 費						
修 繕 費						
事 務 消 耗 品 費						
消 耗 品 費						
水 道 光 熱 通 費						
旅 交 通 費						
租 税 公 課						
交 際 接 待 費						
保 險 料						
通 信 費						
諸 会 費						
車 輛 費						
派 遣 委 託 費						
図 書 共 済 掛 金						
退 職 金 一 ス 料						
リ 一 ス 料						
維 持 管 理 費						
地 代 家 賃						
雑 費						
経 常 費 用 計	220,944,518	66,329,508	5,490,316	56,179,194	0	348,943,536
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	7,283,656	4,625,884	△ 845,366	△ 207,349	4,193,899	15,050,724
当 期 経 常 増 減 額	7,283,656	4,625,884	△ 845,366	△ 207,349	4,193,899	15,050,724

正味財産増減計算書(公益目的事業の内訳表)

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益財団法人北陸体力科学研究所

(単位:円)

科 目	公1 健康増進施設 運営事業	公2 健康ｽﾎｰｯ 支援事業	公3 診療・健康 管理事業	公4 健康ｽﾎｰｯ施設 受託事業	共 通	公益目的事業 会計合計
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益					48,177	
経常外収益計	0	0	0	0	48,177	48,177
(2) 経常外費用						
固定資産除却損失					2	
経常外費用計	0	0	0	0	2	2
当期経常外増減額	0	0	0	0	48,175	48,175
他会計振替額	0	0	0	0	417,155	417,155
当期一般正味財産増減額	7,283,656	4,625,884	△ 845,366	△ 207,349	4,659,229	15,516,054
一般正味財産期首残高						
一般正味財産期末残高						
II 指定正味財産増減の部						
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益振替額						0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高						
指定正味財産期末残高						
III 正味財産期末残高						

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

保有していない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

実地棚卸を行い、最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、構築物、建物附属設備、ソフトウェア

定額法によっている。

② 工具器具備品

定率法によっている。

③ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 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いる。

(5) リース取引の処理方法

① 所有権移転ファイナンス・リース取引及び所有権移転外ファイナンス・リース取引
資産計上し、減価償却を実施する。

② オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借処理に係る方法に準じ、賃借料で計上

③ リース料総額が300万円以下のリース取引もしくはリース期間が1年以内のリース取引

④ 通常の賃貸借処理に係る方法に準じ、賃借料で計上

(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。

2. 会計方針の変更

会計方針の変更はない。

3. 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
特定資産				
退職給付引当金資産	22,006,235	1,315,172	0	23,321,407
介護予防事業拡張積立資産	3,081,098	0	3,081,098	0
施設・設備整備資金	41,901,615	15,516,054	0	57,417,669
合 計	66,988,948	16,831,226	3,081,098	80,739,076

4. 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	20,000,000	(20,000,000)	(0)	-
合 計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	-

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)
特定資産				
退職給付引当資産	23,321,407	-		(23,321,407)
施設・設備整備資金	57,417,669	-	(57,417,669)	-
合 計	80,739,076	(0)	(57,417,669)	(23,321,407)

5. 担保に供している財産

担保に供している財産はない。

6. 固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得原価、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
建物	25,844,406	11,230,423	14,613,983
構築物	3,064,000	2,768,084	295,916
工具器具備品	96,328,683	88,863,621	7,465,062
建物附属設備	46,968,919	39,490,536	7,478,383
美術品	13,730,000	0	13,730,000
ソフトウェア	13,291,483	13,245,694	45,789
合 計	199,227,491	155,598,358	43,629,133

7. 保証債務等の偶発債務

保証債務等の偶発債務はない。

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の残高はない。

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

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						
民間補助金	勝木グループ 協力会	0	200,000	200,000	0	収益金に計上
助成金	該当無し	0			0	
合 計		0	200,000	200,000	0	

10. 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はない。

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

12. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

以上

財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：公益財団法人 北陸体力科学研究所

事業名：事業全体

(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	手許有高		571,130
北國銀行普通預金	小松中央支店	(15,516,054円を施設・設備資金に)	32,108,091
北陸銀行普通預金	小松支店		2,628,634
福邦銀行普通預金	小松支店		185,599
ゆうちょ銀行通常貯金			260,348
小松市農協普通貯金	本店		864,626
三井住友信託銀行	金沢支店	解約済み	0
定期預金	北國/小松中央 外	(41,901,616円を施設・設備資金に)	5,354,878
未収収益	石川県体協 外	指定管理料 外	39,578,799
前払費用	日本フットボール協会 外	前払会費	102,000
未収入金	(医)勝木会 外	事務委託料 外	290,866
商品		プロショップ 売店商品	1,510,382
貯蔵品		事務用封筒 外	165,402
流動資産合計			83,620,755
(固定資産)			
基本財産	基本金	定期預金	20,000,000
特定資産	退職給付引当資産	北國/小松中央	23,321,407
その他固定資産	施設・設備整備資金	北國/小松中央	57,417,669
	建物	固定資産明細書記載の通り	14,613,983
	建物付属設備	"	7,478,383
	構築物	"	295,916
	車両運搬具	"	0
	工具器具備品	"	7,465,062
	美術品	"	13,730,000
	電話加入権	小松局電話加入権 5基	401,039
	ソフトウェア	固定資産明細書記載の通り	45,789
	長期前払費用	北國新聞社 外	145,366
	敷金	クスのアオキ	3,000,000
固定資産合計			147,914,614
資産合計			231,535,369
(流動負債)			
買掛金	ジョウソク&ジョウソク 外	プロショップ 売店商品 外	7,431,494
未払金	アリスホ-ツツヤバン 外	運動機器 外	2,183,760
未払費用	BM北陸 外	維持管理料 外	10,996,349
預り金		従業員源泉徴収税等預り金 外	988,443
仮受金		中村 準	5,000,000
未払法人税等			71,000
未払消費税等			2,748,900
流動負債合計			29,419,946
	受入保証金	一般個人会員 外	2,000,000
	退職給付引当金	22名	23,321,407
固定負債合計			25,321,407
負債合計			54,741,353
正味財産			176,794,016

監 査 報 告

公益財団法人北陸体力科学研究所

理事長 勝木保夫 殿

平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行、事業報告及び計算関係書類に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告する。

1. 監査の方法及びその内容

私たちは、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、重要な決裁書類等を閲覧し、法人事業所において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及びその附属明細書について検討した。

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関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及びこれらの附属明細書並びに財産目録）について検討した。

2. 意見監査

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、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る。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

(2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、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表示しているものと認める。

平成30年6月5日

公益財団法人北陸体力科学研究所

監 事 本 村 公 志

監 事 潮 津 勇

