

貸借対照表

2017/05/24 23:53:20

2017年3月31日

(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	43,394,789	76,139,171	△32,744,382
現金	1,396,057	2,391,612	△995,555
預金(福岡銀行西新町)	32,599,400	45,579,296	△12,979,896
預金(福岡銀行中央市場)	6,730,591	26,790,936	△20,060,345
預金(福岡銀行美和台/自販機)	2,668,741	1,377,327	1,291,414
未収金	35,510,000	5,023,000	30,487,000
立替金	222,048		222,048
仮払金	620,000	36,108	583,892
流動資産合計	79,746,837	81,198,279	△1,451,442
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,816,000	5,748,000	1,068,000
減価償却引当特定資産	41,344,913	15,003,238	26,341,675
特定資産合計	48,160,913	20,751,238	27,409,675
(3) その他の固定資産			
建物	57,361,892	61,229,100	△3,867,208
構築物	303,292,688	264,854,188	38,438,500
車輛運搬具	3,323,677	4,983,023	△1,659,346
什器備品	1,287,448	1,690,535	△403,087
電話加入権	276,801	276,801	
リサイクル法預託金	21,970	21,970	
その他の固定資産合計	365,564,476	333,055,617	32,508,859
固定資産合計	413,725,389	353,806,855	59,918,534
資産の部合計	493,472,226	435,005,134	58,467,092
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	10,951,200		10,951,200
前受金	30,071,554	28,685,684	1,385,870
預り金	255,429	157,686	97,743
預り金(所得税)	80,757		80,757
預り金(社会保険)	136,646	114,305	22,341
預り金(雇用保険)	38,026	43,381	△5,355
仮受金		19,800	△19,800
流動負債合計	41,278,183	28,863,170	12,415,013
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,816,000	5,748,000	1,068,000
固定負債合計	6,816,000	5,748,000	1,068,000
負債の部合計	48,094,183	34,611,170	13,483,013
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産			
一般正味財産	445,378,043	400,393,964	44,984,079
一般正味財産合計	445,378,043	400,393,964	44,984,079
(うち特定資産への充当額)	41,344,913	15,003,238	26,341,675
正味財産合計	445,378,043	400,393,964	44,984,079
負債及び正味財産の部合計	493,472,226	435,005,134	58,467,092

正味財産増減計算書

公益社団法人 福岡県サッカー協会
合計

2017/06/03 12:51:38

2016年 4月 1日から 2017年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算	決 算	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産受取利息		146	△146
特定資産運用益計		146	△146
正会員受取会費	4,645,000	4,665,000	△20,000
受取会費計	4,645,000	4,665,000	△20,000
大会事業収益(主管)	12,000,000	13,823,037	△1,823,037
大会事業収益(委託)	5,000,000	6,743,532	△1,743,532
登録事業収益①	38,000,000	36,945,118	1,054,882
各種講習会事業収益	12,000,000	12,418,130	△418,130
事業収益1計	67,000,000	69,929,817	△2,929,817
グラウンド使用料収益	32,000,000	31,365,492	634,508
クラブハウス使用料収益	1,000,000	714,000	286,000
照明灯使用料収益	4,000,000	4,551,500	△551,500
研修会館使用料収益	700,000	966,000	△266,000
受取地代・家賃収益	700,000	705,676	△5,676
その他事業収益	2,000,000	2,285,072	△285,072
事業収益2計	40,400,000	40,587,740	△187,740
受取地方公共団体補助金	6,000,000	8,760,514	△2,760,514
受取JFA補助金	68,000,000	73,408,799	△5,408,799
受取民間助成金	1,000,000	2,223,380	△1,223,380
受取補助金等計	75,000,000	84,392,693	△9,392,693
受取寄付金		300,000	△300,000
受取寄付金計		300,000	△300,000
受取利息	20,000	2,186	17,814
雑収益	250,000	1,666,194	△1,416,194
雑収益計	270,000	1,668,380	△1,398,380
経常収益合計	187,315,000	201,543,776	△14,228,776
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	12,516,000	12,883,562	△367,562
臨時雇賃金	5,000,000	5,190,735	△190,735
退職給付費用	509,580	954,792	△445,212
法定福利費	1,501,920	1,635,296	△133,376
福利厚生費	2,320,000	2,604,604	△284,604
会議費	200,000	715,622	△515,622
旅費交通費	22,000,000	20,156,701	1,843,299
日当	11,500,000	10,595,411	904,589
通信運搬費	150,000	329,238	△179,238
減価償却費(建物)	3,287,127	3,287,127	
減価償却費(構築物)	22,808,110	20,412,034	2,396,076
減価償却費(備品)	382,932	382,933	△1
減価償却費(車両運搬具)	1,659,346	1,659,346	
消耗品費	3,200,000	4,148,203	△948,203
修繕費	760,000	591,188	168,812
印刷製本費	3,500,000	3,348,750	151,250
光熱水料費	6,080,000	5,688,808	391,192
賃借料	5,000,000	4,774,394	225,606
地代	4,410,000	4,377,045	32,955
保険料	1,000,000	1,328,509	△328,509

科 目	予 算	決 算	差 異
諸謝金		600,000	△600,000
租税公課	5,700,000	3,821,900	1,878,100
支払負担金	300,000	787,600	△487,600
支払交付金	2,500,000	5,545,500	△3,045,500
大会運営費	16,000,000	15,665,784	334,216
渉外費	1,300,000	967,370	332,630
表彰費	50,000	34,715	15,285
委託費	9,000,000	9,258,458	△258,458
事業費計	142,635,015	141,745,625	889,390
管理費			
役員報酬	800,000	642,446	157,554
給料手当	1,484,000	1,527,582	△43,582
退職給付費用	60,420	113,208	△52,788
法定福利費	178,080	193,894	△15,814
福利厚生費	180,000	145,008	34,992
会議費	650,000	779,550	△129,550
旅費交通費	500,000	862,238	△362,238
通信運搬費	450,000	329,237	120,763
減価償却費（建物）	580,081	580,081	
減価償却費（備品）	20,155	20,154	1
渉外費	390,000	765,256	△375,256
消耗品費	800,000	882,937	△82,937
修繕費	40,000	31,116	8,884
印刷製本費	50,000	184,356	△134,356
リース料	450,000	457,380	△7,380
光熱水料費	420,000	420,000	
賃借料	380,000	356,400	23,600
租税公課	50,000		50,000
支払負担金	200,000	200,000	
委託費	1,000,000	998,168	1,832
雑費	500,000	455,595	44,405
管理費計	9,182,736	9,944,606	△761,870
経常費用合計	151,817,751	151,690,231	127,520
評価損益等調整前当期経常増減額	35,497,249	49,853,545	△14,356,296
基本財産評価損益等			
評価損益等計			
当期経常増減額	35,497,249	49,853,545	△14,356,296
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計			
(2) 経常外費用			
構築物除却損失	4,869,466	4,869,466	
固定資産減損損失	4,869,466	4,869,466	
経常外費用計	4,869,466	4,869,466	
当期経常外増減額(1)-(2)	△4,869,466	△4,869,466	
(3) 他会計振替額			
他会計振替額計			
当期一般正味財産増減額	30,627,783	44,984,079	△14,356,296
一般正味財産期首残高	381,266,587	400,393,964	△19,127,377
一般正味財産期末残高	411,894,370	445,378,043	△33,483,673
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	411,894,370	445,378,043	△33,483,673

合計区分 正味財産増減計算書内訳表

2016年 4月 1日から 2017年 3月31日まで

公益社団法人 福岡県サッカー協会

(単位 円)

科目名	公益目的事業会計	収益事業等会計	その他会計	⑨法人会計	合計	内部取引消去	計
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産受取利息			146		146		146
特定資産運用益計			146		146		146
正会員受取会費	2,332,500			2,332,500	4,665,000		4,665,000
受取会費計	2,332,500			2,332,500	4,665,000		4,665,000
大会事業収益(主管)	13,823,037				13,823,037		13,823,037
大会事業収益(委託)	6,743,532				6,743,532		6,743,532
登録事業収益①	18,472,559			18,472,559	36,945,118		36,945,118
各種講習会事業収益	12,418,130				12,418,130		12,418,130
事業収益1計	51,457,258			18,472,559	69,929,817		69,929,817
ｸﾞﾗﾌﾞﾞﾞ使用料収益			31,365,492		31,365,492		31,365,492
ｸﾗﾌﾞﾊｳｽ使用料収益			714,000		714,000		714,000
照明灯使用料収益			4,551,500		4,551,500		4,551,500
研修会館使用料収益			966,000		966,000		966,000
受取地代・家賃収益		705,676			705,676		705,676
その他事業収益		2,011,202	273,870		2,285,072		2,285,072
事業収益2計		2,716,878	37,870,862		40,587,740		40,587,740
受取地方公共団体補助金	8,760,514				8,760,514		8,760,514
受取JFA補助金	42,408,799		21,000,000	10,000,000	73,408,799		73,408,799
受取民間助成金	2,223,380				2,223,380		2,223,380
受取補助金等計	53,392,693		21,000,000	10,000,000	84,392,693		84,392,693
受取寄付金	300,000				300,000		300,000
受取寄付金計	300,000				300,000		300,000
受取利息				2,186	2,186		2,186
雑収益	22,140		180,554	1,463,500	1,666,194		1,666,194
雑収益計	22,140		180,554	1,463,500	1,666,380		1,666,380
経常収益合計	107,504,591	2,716,878	59,051,562	32,270,745	201,543,776		201,543,776
(2) 経常費用							
事業費							
給料手当	5,620,346	216,167	7,047,049		12,883,562		12,883,562
臨時雇賃金	5,190,735				5,190,735		5,190,735
退職給付費用	416,520	16,020	522,252		954,792		954,792
法定福利費	713,384	27,438	894,474		1,635,296		1,635,296
福利厚生費	2,604,604				2,604,604		2,604,604
会議費	715,622				715,622		715,622
旅費交通費	20,156,701				20,156,701		20,156,701
日当	10,595,411				10,595,411		10,595,411
通信運搬費	263,390		65,848		329,238		329,238
減価償却費(建物)	3,287,127				3,287,127		3,287,127
減価償却費(構築物)	6,123,610		14,288,424		20,412,034		20,412,034
減価償却費(備品)	241,853		141,080		382,933		382,933
減価償却費(車両運搬具)	1,659,346				1,659,346		1,659,346
消耗品費	4,069,013		79,190		4,148,203		4,148,203
修繕費	373,382		217,806		591,188		591,188
印刷製本費	3,348,750				3,348,750		3,348,750
光熱水料費	1,706,642		3,982,166		5,688,808		5,688,808
賃借料	4,774,394				4,774,394		4,774,394
地代	1,103,114	700,000	2,573,931		4,377,045		4,377,045
保険料	968,933		359,576		1,328,509		1,328,509
諸謝金	600,000				600,000		600,000
租税公課	1,169,670		2,652,230		3,821,900		3,821,900
支払負担金	787,600				787,600		787,600
支払交付金	5,545,500				5,545,500		5,545,500
大会運営費	15,665,784				15,665,784		15,665,784
渉外費	967,370				967,370		967,370
表彰費	34,715				34,715		34,715
委託費	7,283,738		1,974,720		9,258,458		9,258,458
事業費計	105,987,254	959,625	34,798,746		141,745,625		141,745,625
管理費							
役員報酬				642,446	642,446		642,446
給料手当				1,527,582	1,527,582		1,527,582
退職給付費用				113,208	113,208		113,208
法定福利費				193,894	193,894		193,894
福利厚生費				145,008	145,008		145,008
会議費				779,550	779,550		779,550
旅費交通費				862,238	862,238		862,238
通信運搬費				329,237	329,237		329,237
減価償却費(建物)				580,081	580,081		580,081
減価償却費(備品)				20,154	20,154		20,154
渉外費				765,256	765,256		765,256

科目名	公益目的事業会計	収益事業等会計	その他会計	⑨法人会計	合計	内部取引消去	計
消耗品費				882,937	882,937		882,937
修繕費				31,116	31,116		31,116
印刷製本費				184,356	184,356		184,356
リース料				457,380	457,380		457,380
光熱水料費				420,000	420,000		420,000
賃借料				356,400	356,400		356,400
支払負担金				200,000	200,000		200,000
委託費				998,168	998,168		998,168
雑費				455,595	455,595		455,595
管理費計				9,944,606	9,944,606		9,944,606
経常費用合計	105,987,254	959,625	34,798,746	9,944,606	151,690,231		151,690,231
評価損益等調整前当期経常増減額	1,517,337	1,757,253	24,252,816	22,326,139	49,853,545		49,853,545
基本財産評価損益等							
当期経常増減額	1,517,337	1,757,253	24,252,816	22,326,139	49,853,545		49,853,545
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
(2) 経常外費用							
構築物除却損失	1,460,840		3,408,626		4,869,466		4,869,466
固定資産減損損失	1,460,840		3,408,626		4,869,466		4,869,466
経常外費用計	1,460,840		3,408,626		4,869,466		4,869,466
当期経常外増減額(1)-(2)	△1,460,840		△3,408,626		△4,869,466		△4,869,466
(3) 他会計振替額							
他会計振替額	10,046,352	△844,964	△9,201,388				
他会計振替額計	10,046,352	△844,964	△9,201,388				
当期一般正味財産増減額	10,102,849	912,289	11,642,802	22,326,139	44,984,079		44,984,079
一般正味財産期首残高	376,723,667	1,590,140	△14,180,271	36,260,428	400,393,964		400,393,964
一般正味財産期末残高	386,826,516	2,502,429	△2,537,469	58,586,567	445,378,043		445,378,043
II 指定正味財産増減の部							
指定正味財産期末残高							
III 正味財産期末残高							
正味財産期末残高	386,826,516	2,502,429	△2,537,469	58,586,567	445,378,043		445,378,043

財務諸表に対する注記

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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込み額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	5,748,000	1,068,000	0	6,816,000
減価償却引当特定資産	15,003,238	26,341,675	0	41,344,913
合 計	20,751,238	27,409,675	0	48,160,913

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)
特定資産				
退職給付引当資産	6,816,000	(0)	(0)	(6,816,000)
減価償却引当特定資産	41,344,913	(0)	(41,344,913)	—
合 計	48,160,913	(0)	(41,344,913)	(6,816,000)

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。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	97,321,435	39,959,543	57,361,892
構 築 物	406,908,386	103,615,698	303,292,688
車両運搬具	5,605,200	2,281,523	3,323,677
什器備品	5,400,508	4,113,060	1,287,448
合 計	515,235,529	149,969,824	365,265,705

6. 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

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は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	35,510,000	0	35,510,000
合 計	35,510,000	0	35,510,000

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
地方公共団体 補助金収入	福岡県	0	8,760,514	8,760,514	0	一般正味財産
JFA 補助金	JFA	0	73,408,799	73,408,799	0	一般正味財産
民間助成金	福岡県 体育協会他	0	2,223,380	2,223,380	0	一般正味財産
受取寄付金	堺整骨院西	0	300,000	300,000	0	一般正味財産
合 計		0	84,692,693	84,692,693	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記4に記載をしている。

2. 引当金の明細

退職給付引当金

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	5,748,000	1,068,000	0	0	6,816,000

財 産 目 録

2017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	手元保管	運転資金として	1,396,057
普通預金	福岡銀行西新町支店 福岡銀行中央市場支店 福岡銀行美和台支店	運転資金として	32,599,400 6,730,591 2,668,741
未収金	アビスパ福岡他福岡フットボールセンター利用料 JFAサッカー施設整備助成金 福岡県選手強化推進事業補助金 民間助成金 正会員会費	収益事業等の未収入金 公益目的事業、収益事業に係る未収入金 公益目的事業の未収入金 公益目的事業の未収入金 正会員会費の未収入金	1,794,000 30,000,000 3,598,000 90,000 28,000
立替金	委託事業の費用立替	公益目的事業の立替金	222,048
仮払金	その他運営費等	公益目的事業の仮払金	620,000
流動資産合計			79,746,837
(固定資産)			
特定資産			
退職給付引当資産	福岡銀行西新町支店 福岡銀行美和台支店	職員の退職給付引当金見合いの特定資産	1,067,027 5,748,973
減価償却引当特定資産	福岡銀行美和台支店 福岡銀行西新町支店	サッカー競技施設賃貸事業の積立金でありグラウンド等の設備更新資金として管理されている預金	15,003,384 26,341,529
その他固定資産			
建物	5棟546.13㎡ 福岡市東区香椎浜ふ頭1丁目2-16	共用財産であり うち公益目的保有財産85% うち管理目的の財源として使用する財産15%	57,361,892
構築物	サッカーグラウンド4面 福岡市東区香椎浜ふ頭1丁目2-16	共用財産であり うち公益目的保有財産30% うちグラウンド施設運営(収益事業等)の財源として使用する財産70%	303,292,688
車両運搬具	マイクロバス(三菱ふそう) 福岡市東区香椎浜ふ頭1丁目2-16	toto助成により取得した公益目的保有財産	3,323,677
什器備品	ゴールポスト他 福岡市東区香椎浜ふ頭1丁目2-16	サッカー競技施設賃貸事業に使用している	1,287,447
什器備品	事務機器 福岡市東区香椎浜ふ頭1丁目2-16	サッカー普及事業及び事務局で事務用に使用している	1
電話加入権	NTT電話2本 福岡市東区香椎浜ふ頭1丁目2-16	事務局で事務用に使用している(管理目的)	276,801
リサイクル預託金	リサイクル預託金 福岡市東区香椎浜ふ頭1丁目2-16	公益目的保有財産である車両運搬具に係る預託金	21,970
固定資産合計			413,725,389
		うち公益目的保有財産	143,091,061
		うち引当財産	6,816,000
		うち収益事業等の財源として使用する財産	212,304,882
		うち管理目的の財源として使用する財産	25,171,917
資産合計			493,472,226
(流動負債)			
未払金	グラウンド張替工事代金	平成29年2月完了工事の残金分	10,951,200
前受金	チーム選手登録料 審判登録料 グラウンド使用料	平成29年度分登録料(公益目的事業及び管理目的) 平成29年度分登録料(公益目的事業及び管理目的) 平成29年度分使用料等(収益事業等目的)	15,778,600 13,989,954 303,000
預かり金	社会保険料 所得税 雇用保険	3月分社会保険料 源泉所得税 雇用保険	136,646 80,757 38,026
流動負債合計			41,278,183
(固定負債)			
退職給付引当金	事務局員に対するもの	公益目的事業、収益事業等および管理目的の業務を遂行する事務局員の退職金支払いに備えたもの	6,816,000
固定負債合計			6,816,000
負債合計			48,094,183
正味財産			445,378,043

監査報告書

公益社団法人 福岡県サッカー協会
代表理事 石井 幸孝 殿
代表理事 井上 辰馬 殿

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、本件監査報告を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査方法及びその内容

私たち監事は、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付属明細書について検討いたしました。

さらに、会計簿記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)について検討しました。

2 調査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその付属明細書は、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) 計算関係書類の監査結果

計算書類関係は、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ます。

(3) 追補情報

- 一 理事の職務の執行に係る情報の保存及び管理に対する体制を充実されたい。
- 二 特定資産として管理される、退職給付引当資産並びに減価償却引当資産については、一般資産から区分して管理されたい。

- 三 法人会計に多額の黒字が恒常的に発生していることから、改善をされたい。
- 四 収益事業会計・その他会計・法人会計（以下併せて「収益事業会計等」という。）から公益目的事業会計への振替は、恣意的に行われていることから、収益事業会計等からの振替は、合理的な基準を設けて実施されたい。

平成29年6月9日

公益社団法人 福岡県サッカー協会

監事 山内 裕 

監事 山内 悟司 