

第 2 号議案

2012 年度（平成 24 年度）収支決算報告承認の件

貸借対照表

2013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	51,453,595	46,961,392	4,492,203
現金	1,865,366	4,304,529	△2,439,163
預金（福岡銀行西新町）	42,649,447	39,839,361	2,810,086
預金（福岡銀行中央市場）	6,193,853	2,294,747	3,899,106
預金（福岡銀行美和台）	744,929	522,755	222,174
未収金	6,390,000	3,557,234	2,832,766
仮払金	1,446,000	547,100	898,900
貸付金	0	360,000	△360,000
流動資産合計	59,289,595	51,425,726	7,863,869
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,900,000	3,601,007	298,993
減価償却引当特定資産	68,922,840	45,864,412	23,058,428
^グ ラント ^ト 整備引当特定資産	26,025,805	21,611,651	4,414,154
減価償却引当資産 ^B グ ^ラ ント ^ト	0	18,535,310	△18,535,310
施設改善積立資産	0	13,007,927	△13,007,927
特定資産合計	98,848,645	102,620,307	△3,771,662
(3) その他の固定資産			
建物	72,890,790	76,893,687	△4,002,897
構築物	250,623,066	165,109,231	85,513,835
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	3,193,793	2,993,829	199,964
借地権	0	30,407,147	△30,407,147
電話加入権	276,801	276,801	0
その他の固定資産合計	326,984,451	275,680,696	51,303,755
固定資産合計	425,833,096	378,301,003	47,532,093
資産の部合計	485,122,691	429,726,729	55,395,962
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	48,053,667	1,626,859	46,426,808
前受金	46,393,470	48,519,650	△2,126,180
預り金	301,617	137,736	163,881
預り金（所得税）	1,160	4,030	△2,870
預り金（社会保険）	218,296	133,706	84,590
預り金（雇用保険）	50,472	0	50,472
その他預り金	31,689	0	31,689
仮受金	76,000	0	76,000
流動負債合計	94,824,754	50,284,245	44,540,509
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,900,000	3,601,007	298,993
固定負債合計	3,900,000	3,601,007	298,993
負債の部合計	98,724,754	53,885,252	44,839,502
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	386,397,937	375,841,477	10,556,460
一般正味財産合計	386,397,937	375,841,477	10,556,460
（うち特定資産への充当額）	94,948,645	99,019,300	△4,070,655
正味財産合計	386,397,937	375,841,477	10,556,460
負債及び正味財産の部合計	485,122,691	429,726,729	55,395,962

正味財産増減計算書

2012年4月1日から
2013年3月31日まで

(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			
特定資産受取利息	6,959	0	6,959
特定資産運用益計	6,959	0	6,959
正会員受取会費	4,981,000	4,870,000	111,000
受取会費計	4,981,000	4,870,000	111,000
大会事業収益(主管)	10,232,750	9,656,700	576,050
大会事業収益(委託)	3,442,312	239,745	3,202,567
登録事業収益①	33,266,594	32,222,600	1,043,994
登録事業収益②	2,333,190	3,615,030	△1,281,840
各種講習会事業収益	7,232,964	8,112,785	△879,821
審判講習会事業収益	8,274,280	8,607,080	△332,800
物品販売収入	0	1,100	△1,100
事業収益1計	64,782,090	62,455,040	2,327,050
グラウンド使用料収益	30,736,380	26,945,900	3,790,480
クラブハウス使用料収益	717,000	431,500	285,500
照明灯使用料収益	3,737,500	4,101,500	△364,000
研修会館使用料収益	1,371,750	1,015,200	356,550
受取地代・家賃収益	705,676	705,676	0
その他事業収益	1,647,331	1,838,193	△190,862
事業収益2計	38,915,637	35,037,969	3,877,668
受取地方公共団体補助金	6,906,096	4,662,704	2,243,392
受取JFA補助金	30,775,877	77,807,483	△47,031,606
受取民間助成金	330,000	1,096,240	△766,240
受取補助金等計	38,011,973	83,566,427	△45,554,454
受取寄付金	0	1,150,000	△1,150,000
受取寄付金計	0	1,150,000	△1,150,000
受取利息	24,465	30,350	△5,885
雑収益	546,357	749,340	△202,983
雑収益計	570,822	779,690	△208,868
経常収益合計	147,268,481	187,859,126	△40,590,645
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	1,151,121	951,849	199,272
給料手当	7,145,623	7,901,000	△755,377
臨時雇賃金	3,344,150	2,874,940	469,210
法定福利費	1,278,835	1,034,457	244,378
福利厚生費	2,126,849	2,552,108	△425,259
会議費	115,023	94,337	20,686
旅費交通費	19,298,156	15,299,265	3,998,891
日当	8,940,160	10,797,500	△1,857,340
通信運搬費	383,821	801,551	△417,730
減価償却費	18,417,209	17,045,898	1,371,311
消耗用品費	556,855	2,470	554,385
消耗品費	1,548,414	4,077,246	△2,528,832
修繕費	229,705	1,316,688	△1,086,983
印刷製本費	3,820,227	2,292,331	1,527,896
教材費	2,639,960	4,199,790	△1,559,830
備品費	0	1,538,327	△1,538,327
光熱水料費	5,776,524	5,366,016	410,508
賃借料	8,824,576	3,747,433	5,077,143
地代	4,377,045	4,371,615	5,430
保険料	831,426	648,365	183,061
諸謝金	240,000	42,979	197,021
租税公課	4,048,342	3,660,478	387,864

正味財産増減計算書

2012年4月1日から
2013年3月31日まで

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
トレーニング受講料支出	454,700	1,665,300	△1,210,600
支払負担金	781,000	1,669,000	△888,000
支払交付金	3,530,000	5,250,000	△1,720,000
支払助成金	7,545,180	8,846,056	△1,300,876
大会補助金	5,946,759	3,785,595	2,161,164
渉外費	1,057,490	52,125	1,005,365
表彰費	0	30,135	△30,135
委託費	5,695,914	7,391,326	△1,695,412
前年度損益修正損	575,000	23,500	551,500
雑費	394,478	471,494	△77,016
事業費計	121,074,542	119,801,174	1,273,368
管理費			
役員報酬	740,900	845,040	△104,140
給料手当	6,717,148	6,557,200	159,948
退職給付費用	298,993	1,095,604	△796,611
法定福利費	878,205	721,190	157,015
福利厚生費	145,668	85,407	60,261
会議費	600,584	451,650	148,934
旅費交通費	165,931	345,365	△179,434
日当	32,600	4,000	28,600
通信運搬費	1,067,122	507,238	559,884
減価償却費	149,036	149,036	0
渉外費	179,438	382,950	△203,512
備品費	147,392	87,032	60,360
事務用品費	321,106	259,162	61,944
消耗品費	707,884	537,144	170,740
修繕費	47,250	30,899	16,351
印刷製本費	95,850	97,650	△1,800
リース料	482,580	482,580	0
光熱水料費	350,074	240,000	110,074
地代	0	5,430	△5,430
保険料	5,200	5,200	0
諸謝金	542,500	693,000	△150,500
租税公課	21,446	115,022	△93,576
慶弔費	73,002	51,500	21,502
委託費	1,789,875	1,755,120	34,755
雑費	77,695	84,225	△6,530
管理費計	15,637,479	15,588,644	48,835
経常費用合計	136,712,021	135,389,818	1,322,203
評価損益等調整前当期経常増減額	10,556,460	52,469,308	△41,912,848
基本財産評価損益等			
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,556,460	52,469,308	△41,912,848
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
構築物除却損失	0	2,541,000	△2,541,000
固定資産減損損失	0	2,541,000	△2,541,000
経常外費用計	0	2,541,000	△2,541,000
当期経常外増減額(1)-(2)	0	△2,541,000	2,541,000
(3) 他会計振替額			
他会計振替額計	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,556,460	49,928,308	△39,371,848
一般正味財産期首残高	375,841,477	325,913,169	49,928,308
一般正味財産期末残高	386,397,937	375,841,477	10,556,460

正味財産増減計算書

2012年4月1日から
2013年3月31日まで

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	386,397,937	375,841,477	10,556,460

収 支 計 算 書

2012年4月1日から
2013年3月31日まで

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産利息	0	6,959	△6,959
特定資産運用収入計	0	6,959	△6,959
正会員会費収入	4,800,000	4,981,000	△181,000
会費収入計	4,800,000	4,981,000	△181,000
大会事業収益収入(主管)	10,000,000	10,232,750	△232,750
大会事業収益収入(委託)	600,000	3,442,312	△2,842,312
登録事業収益収入①	32,200,000	33,266,594	△1,066,594
登録事業収益収入②	3,600,000	2,333,190	1,266,810
各種講習会事業収益	8,100,000	7,232,964	867,036
審判講習会事業収益	8,600,000	8,274,280	325,720
事業収益1収入計	63,100,000	64,782,090	△1,682,090
グラウンド使用料収益	29,200,000	30,736,380	△1,536,380
クラブハウス使用料収益	400,000	717,000	△317,000
照明灯使用料収益	4,100,000	3,737,500	362,500
研修会館使用料収益	1,100,000	1,371,750	△271,750
受取地代・家賃収益	700,000	705,676	△5,676
その他事業収益	1,850,000	1,647,331	202,669
事業収益2収入計	37,350,000	38,915,637	△1,565,637
地方公共団体補助金収入	4,000,000	6,906,096	△2,906,096
JFA補助金収入	29,000,000	30,775,877	△1,775,877
民間助成金収入	0	330,000	△330,000
補助金等収入計	33,000,000	38,011,973	△5,011,973
利息収入	20,000	24,465	△4,465
雑収入	70,000	546,357	△476,357
雑収入計	90,000	570,822	△480,822
事業活動収入合計	138,340,000	147,268,481	△8,928,481
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
役員報酬	1,000,000	1,151,121	△151,121
給料手当支出	7,650,000	7,145,623	504,377
臨時雇賃金支出	2,900,000	3,344,150	△444,150
法定福利費支出	1,000,000	1,278,835	△278,835
福利厚生費支出	2,500,000	2,126,849	373,151
会議費支出	500,000	115,023	384,977
旅費交通費支出	16,500,000	19,298,156	△2,798,156
日当支出	10,800,000	8,940,160	1,859,840
通信運搬費支出	800,000	383,821	416,179
消耗用品費支出	10,000	556,855	△546,855
消耗品費支出	4,060,000	1,548,414	2,511,586
修繕費支出	1,300,000	229,705	1,070,295
印刷製本費支出	2,250,000	3,820,227	△1,570,227
教材費支出	4,200,000	2,639,960	1,560,040
備品費支出	600,000	0	600,000
光熱水料費支出	7,000,000	5,776,524	1,223,476
賃借料支出	3,730,000	8,824,576	△5,094,576
地代	4,400,000	4,377,045	22,955
保険料支出	630,000	831,426	△201,426
諸謝金支出	100,000	240,000	△140,000
租税公課支出	4,000,000	4,048,342	△48,342
ラウンジ受講料支出	1,700,000	454,700	1,245,300
支払負担金支出	1,100,000	781,000	319,000
支払交付金支出	5,250,000	3,530,000	1,720,000
支払助成金支出	10,000,000	7,545,180	2,454,820

収 支 計 算 書

2012年4月1日から
2013年3月31日まで

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
大会補助金支出	4,700,000	5,946,759	△1,246,759
渉外費支出	50,000	1,057,490	△1,007,490
表彰費支出	50,000	0	50,000
委託費支出	6,230,000	5,695,914	534,086
前年度損益修正損	0	575,000	△575,000
雑費支出	400,000	394,478	5,522
事業費支出計	105,410,000	102,657,333	2,752,667
②管理費支出			
役員報酬支出	865,000	740,900	124,100
給料手当支出	6,570,000	6,717,148	△147,148
法定福利費支出	700,000	878,205	△178,205
福利厚生費支出	100,000	145,668	△45,668
会議費支出	500,000	600,584	△100,584
旅費交通費支出	335,000	165,931	169,069
日当支出	0	32,600	△32,600
通信運搬費支出	550,000	1,067,122	△517,122
渉外費支出	390,000	179,438	210,562
什器備品費支出	300,000	147,392	152,608
事務用品費支出	500,000	321,106	178,894
消耗品費支出	550,000	707,884	△157,884
修繕費支出	50,000	47,250	2,750
印刷製本費支出	100,000	95,850	4,150
リース料支出	500,000	482,580	17,420
光熱水料費支出	250,000	350,074	△100,074
地代支出	10,000	0	10,000
保険料支出	10,000	5,200	4,800
諸謝金支出	700,000	542,500	157,500
租税公課支出	50,000	21,446	28,554
慶弔費支出	150,000	73,002	76,998
委託費支出	1,800,000	1,789,875	10,125
雑費支出	100,000	77,695	22,305
管理費支出計	15,080,000	15,189,450	△109,450
事業活動支出合計	120,490,000	117,846,783	2,643,217
事業活動収支差額	17,850,000	29,421,698	△11,571,698
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
減価償却引当預金収入A ^グ ラント ^ド	0	21,611,651	△21,611,651
特定資産取崩収入計	0	21,611,651	△21,611,651
投資活動収入合計	0	21,611,651	△21,611,651
2. 投資活動支出			
退職給付引当預金支出	300,000	298,993	1,007
減価償却引当預金支出 ^グ ラント ^ド 以外	10,050,000	10,046,690	3,310
減価償却引当預金支出A ^グ ラント ^ド	3,600,000	3,591,234	8,766
減価償却引当預金支出B ^グ ラント ^ド	3,900,000	3,899,261	739
施設改善積立預金支出	0	3,811	△3,811
特定目的預金積立支出計	17,850,000	17,839,989	10,011
構築物取得支出	0	69,200,000	△69,200,000
什器備品取得支出	0	670,000	△670,000
固定資産取得支出計	0	69,870,000	△69,870,000
投資活動支出合計	17,850,000	87,709,989	△69,859,989
投資活動収支差額	△17,850,000	△66,098,338	48,248,338
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入合計	0	0	0
2. 財務活動支出			

収 支 計 算 書

2012年4月1日から
2013年3月31日まで

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
財務活動支出合計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 指定受取補助金等収入			
受取補助金・受取寄付金収入計	0	0	0
V その他			
1. 受入保証金等収入			
2. 受入保証金等返還支出			
予備費(10)			
当期収支差額	0	△36,676,640	36,676,640
前期繰越収支差額	1,141,481	1,141,481	0
次期繰越収支差額	1,141,481	△35,535,159	36,676,640

財務諸表に対する注記

1. 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

税込方式によっている。

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。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	振替額	当期末残高
特定資産	0				
退職給付引当資産	3,601,007	298,993	0	0	3,900,000
減価償却引当特定資産(グラウンド ¹ 以外)	45,864,412	10,046,690	0	△55,911,102	0
減価償却引当資産Aグラウンド	21,611,651	3,591,234	21,611,651	△3,591,234	0
減価償却引当資産Bグラウンド	18,535,310	3,899,261		△22,434,571	0
施設改善積立預金	13,007,927	3,811	0	△13,011,738	0
減価償却引当特定資産	0	0	0	68,922,840	68,922,840
グラウンド整備引当特定資産	0	0	0	26,025,805	※26,025,805
合 計	102,620,307	17,839,989	21,611,651	0	98,848,645

※Aグラウンド 3,591,234円、Bグラウンド¹ 22,434,571円

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。

(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	3,900,000	(0)	(0)	(3,900,000)
減価償却引当特定資産	68,922,840	(0)	(68,922,840)	—
グラウンド ¹ 整備引当特定資産	26,025,805	(0)	(26,025,805)	—
合 計	98,848,645	(0)	(94,948,645)	(3,900,000)

4. 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	24,430,645	72,890,790
構築物※	334,151,784	83,528,718	250,623,066
車両運搬具	150,000	149,999	1
什器備品	5,400,508	2,206,715	3,193,793
合計	437,023,727	110,316,077	326,707,650

※借地権として計上していた天然芝 30,407,147 円を構築物の科目に変更している。

5. 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	6,390,000	0	6,390,000
合計	6,390,000	0	6,390,000

6. 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	6,906,096	6,906,096	0	一般正味財産
JFA 補助金	JFA	0	30,775,877	30,775,877	0	一般正味財産
合計		0	37,681,973	37,681,973	0	

貸借対照表の附属明細書

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2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	3,601,007	298,993	0	0	3,900,000

正味財産増減計算書の附属明細書

記載すべき事項がない

事業報告の附属明細書

記載すべき事項がない

財 産 目 録

2013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	1,865,366
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	42,649,447 6,193,853 744,929
未収金	(財)日本サッカー協会 アビスパ福岡kk他 福岡県 その他	平成24年3月分精算金 福岡フットボールセンター利用料 平成24年度福岡県選手強化推進事業補助金 福岡市サッカー協会 業務手数料等	2,500,000 2,495,500 767,000 627,500
仮払金	香椎税務署 その他	消費税予定納税分 運営費等	766,300 679,700
流動資産合計			59,289,595
(固定資産)			
基本財産	該当なし		
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 福岡銀行美和台支店	退職給付引当金に相当する額+運用利息	3,900,000
減価償却引当特定資産	定期預金 福岡銀行香椎支店	サッカー競技施設賃貸事業の積立金でありグラウンド以外の設備更新資金として管理されている預金	68,922,840
グラウンド整備引当特定資産	定期預金 福岡銀行香椎支店	サッカー競技施設賃貸事業の積立金でありAグラウンドの設備更新資金として管理されている預金	3,591,234
グラウンド整備引当特定資産	定期預金 福岡銀行美和台支店	サッカー競技施設賃貸事業の積立金でありBグラウンドの設備更新資金として管理されている預金	22,434,571
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	サッカー競技施設賃貸事業に使用している	72,890,790
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	サッカー競技施設賃貸事業に使用している	250,623,066
車両運搬具	車両1台 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
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	3,189,634
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	4,159
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	276,801
固定資産合計			425,833,096
資産合計			485,122,691

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
	未払金	社会保険事務所 会計委託料 平井スポーツ建設(株)	2.3月分社会保険料 (有)文花 H24年度分 Cグラウンド未払	525,192 1,028,475 46,500,000
	前受金	チーム選手登録料 審判登録料 グラウンド利用料	平成25年度分登録料 平成25年度分登録料 平成25年4月以降の利用料前払分	36,259,710 9,816,160 317,600
	預かり金	社会保険料 所得税 雇用保険 その他預かり	2.3月分社会保険料 源泉所得税 雇用保険 技術委員会スタッフウェア	218,296 1,160 50,472 31,689
	仮受金	九州協会女子委員会 審判講習会受講料過払	日本文理大学	50,000 26,000
流動負債合計				94,824,754
(固定負債)				
	退職給付引当金	事務局員に対するもの	事務局員の退職金支払いに備えたもの	3,900,000
固定負債合計				3,900,000
負債合計				98,724,754
正味財産				386,397,937

監査報告書

平成 25 年 6 月 18 日

社団法人 福岡県サッカー協会
会長 石井 幸孝 様

監事 山口 裕三 

監事 山内 悟司 

私たちは、社団法人福岡県サッカー協会第 9 期事業年度（自平成 24 年 4 月 1 日至平成 25 年 3 月 31 日）の業務について、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律（平成 18 年 6 月 2 日法律第 48 号）第 99 条（監事の権限）並びに当該法人定款第 16 条（監事の職務）による監査を実施し、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告します。

1 監査方法の概要

監事は、一般に認められた監査手続きに従い、理事会に出席するほか、事務局から事業の報告を聴取し、当該事業年度の経営の状況及び財産の状況に関する監査に当っては帳簿や証拠書類の閲覧、照合、質問等の合理的な保証を得るための手続きを行った。

2 監査の結果

- (1) 法人の業務は法令及び定款、2012 年度事業計画に基づき適正に執行され、会計処理は一般に公正妥当と認められる会計原則に従って適正に処理されているものと認められます。
- (2) 決算報告書は、決算の状況を正しく示しており指摘すべき事項は認められません。
- (3) 事業報告書は、社団法人福岡県サッカー協会の業務運営の状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 理事の職務執行に関して、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認められません。以上。