

貸借対照表

2015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 | 32,936,280 | 80,253,976 | △47,317,696 |
| 現金 | 2,057,203 | 4,475,782 | △2,418,579 |
| 預金 (福岡銀行西新町) | 11,454,506 | 51,784,135 | △40,329,629 |
| 預金 (福岡銀行中央市場) | 18,216,297 | 22,993,850 | △4,777,553 |
| 預金 (福岡銀行美和台) | 1,208,274 | 1,000,209 | 208,065 |
| 未収金 | 3,775,000 | 3,374,900 | 400,100 |
| 仮払金 | 416,602 | 618,000 | △201,398 |
| 流動資産合計 | 37,127,882 | 84,246,876 | △47,118,994 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 4,932,000 | 3,900,779 | 1,031,221 |
| 減価償却引当特定資産 | 38,779,687 | 29,964,657 | 8,815,030 |
| グラント整備引当特定資産 | 46,414,186 | 7,487,576 | 38,926,610 |
| 特定資産合計 | 90,125,873 | 41,353,012 | 48,772,861 |
| (3) その他の固定資産 | | | |
| 建物 | 65,099,278 | 68,969,456 | △3,870,178 |
| 構築物 | 220,750,394 | 240,217,538 | △19,467,144 |
| 什器備品 | 2,176,245 | 2,685,019 | △508,774 |
| 電話加入権 | 276,801 | 276,801 | 0 |
| その他の固定資産合計 | 288,302,718 | 312,148,814 | △23,846,096 |
| 固定資産合計 | 378,428,591 | 353,501,826 | 24,926,765 |
| 資産の部合計 | 415,556,473 | 437,748,702 | △22,192,229 |
| II 負 債 の 部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 259,200 | 0 | 259,200 |
| 前受金 | 19,094,640 | 45,494,970 | △26,400,330 |
| 預 り 金 | 170,583 | 325,849 | △155,266 |
| 預り金 (所得税) | 12,125 | 6,835 | 5,290 |
| 預り金 (社会保険) | 106,054 | 112,840 | △6,786 |
| 預り金 (雇用保険) | 52,404 | 51,005 | 1,399 |
| その他預り金 | 0 | 155,169 | △155,169 |
| 仮受金 | 144,400 | 0 | 144,400 |
| 流動負債合計 | 19,668,823 | 45,820,819 | △26,151,996 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 4,932,000 | 4,200,000 | 732,000 |
| 固定負債合計 | 4,932,000 | 4,200,000 | 732,000 |
| 負債の部合計 | 24,600,823 | 50,020,819 | △25,419,996 |
| 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 | 390,955,650 | 387,727,883 | 3,227,767 |
| 一般正味財産合計 | 390,955,650 | 387,727,883 | 3,227,767 |
| (うち特定資産への充当額) | 85,193,873 | 37,452,233 | 47,741,640 |
| 正味財産合計 | 390,955,650 | 387,727,883 | 3,227,767 |
| 負債及び正味財産の部合計 | 415,556,473 | 437,748,702 | △22,192,229 |

貸借対照表内訳表

2015年3月31日

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 | 法人会計 | 合計 |
|-------------------|-------------|--------------|------------|-------------|
| I 資産の部 | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | |
| 現金預金 | | | 32,936,280 | 32,936,280 |
| 現金 | | | 2,057,203 | 2,057,203 |
| 預金(福岡銀行西新町) | | | 11,454,506 | 11,454,506 |
| 預金(福岡銀行中央市場) | | | 18,216,297 | 18,216,297 |
| 預金(福岡銀行美和台) | | | 1,208,274 | 1,208,274 |
| 未収金 | 1,846,000 | 1,929,000 | | 3,775,000 |
| 仮払金 | 416,602 | | | 416,602 |
| * 内部取引消去 * | 273,842,572 | -304,595,914 | 30,753,342 | 0 |
| 流動資産合計 | 276,105,174 | -302,666,914 | 63,689,622 | 37,127,882 |
| 2. 固定資産 | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | |
| (2) 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 1,923,480 | 2,485,728 | 522,792 | 4,932,000 |
| 減価償却引当特定資産 | | 38,779,687 | | 38,779,687 |
| グラウンド整備引当特定資産 | | 46,414,186 | | 46,414,186 |
| 特定資産合計 | 1,923,480 | 87,679,601 | 522,792 | 90,125,873 |
| (3) その他の固定資産 | | | | 0 |
| 建物 | 55,334,386 | 0 | 9,764,892 | 65,099,278 |
| 構築物 | 8,830,016 | 211,920,378 | | 220,750,394 |
| 什器備品 | | 2,175,203 | 1,042 | 2,176,245 |
| 電話加入権 | | 0 | 276,801 | 276,801 |
| その他の固定資産合計 | 64,164,402 | 214,095,581 | 10,042,735 | 288,302,718 |
| 固定資産合計 | 66,087,882 | 301,775,182 | 10,565,527 | 378,428,591 |
| 資産の部合計 | 342,193,056 | -891,732 | 74,255,149 | 415,556,473 |
| II 負債の部 | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | |
| 未払金 | | | 259,200 | 259,200 |
| 前受金 | 9,130,920 | 832,800 | 9,130,920 | 19,094,640 |
| 預り金 | | | 170,583 | 170,583 |
| 預り金(所得税) | | | 12,125 | 12,125 |
| 預り金(社会保険) | | | 106,054 | 106,054 |
| 預り金(雇用保険) | | | 52,404 | 52,404 |
| 仮受金 | | | 144,400 | 144,400 |
| 流動負債合計 | 9,130,920 | 832,800 | 9,705,103 | 19,668,823 |
| 2. 固定負債 | | | | |
| 退職給付引当金 | 1,923,480 | 2,485,728 | 522,792 | 4,932,000 |
| 固定負債合計 | 1,923,480 | 2,485,728 | 522,792 | 4,932,000 |
| 負債の部合計 | 11,054,400 | 3,318,528 | 10,227,895 | 24,600,823 |
| 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 | 386,186,085 | -10,385,110 | 15,154,675 | 390,955,650 |
| 一般正味財産合計 | 386,186,085 | -10,385,110 | 15,154,675 | 390,955,650 |
| (うち特定資産への充当額) | | 85,193,873 | | 85,193,873 |
| 正味財産合計 | 386,186,085 | -10,385,110 | 15,154,675 | 390,955,650 |
| 負債及び正味財産の部合計 | 397,240,485 | -7,066,582 | 25,382,570 | 415,556,473 |

正味財産増減計算書

2014年4月1日から
2015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 | 0 | 9,362 | △9,362 |
| 特定資産運用益計 | 0 | 9,362 | △9,362 |
| 正会員受取会費 | 4,600,000 | 4,790,000 | △190,000 |
| 受取会費計 | 4,600,000 | 4,790,000 | △190,000 |
| 大会事業収益(主管) | 10,000,000 | 12,642,874 | △2,642,874 |
| 大会事業収益(委託) | 300,000 | 726,494 | △426,494 |
| 登録事業収益① | 32,000,000 | 39,244,678 | △7,244,678 |
| 登録事業収益② | 3,600,000 | 4,020,000 | △420,000 |
| 各種講習会事業収益 | 7,500,000 | 8,163,590 | △663,590 |
| 審判講習会事業収益 | 7,000,000 | 0 | 7,000,000 |
| 事業収益1計 | 60,400,000 | 64,797,636 | △4,397,636 |
| グラウンド使用料収益 | 32,000,000 | 30,099,377 | 1,900,623 |
| クラブハウス使用料収益 | 600,000 | 664,000 | △64,000 |
| 照明灯使用料収益 | 4,500,000 | 4,552,000 | △52,000 |
| 研修会館使用料収益 | 1,100,000 | 1,358,000 | △258,000 |
| 受取地代・家賃収益 | 700,000 | 705,676 | △5,676 |
| その他事業収益 | 1,600,000 | 1,984,007 | △384,007 |
| 事業収益2計 | 40,500,000 | 39,363,060 | 1,136,940 |
| 受取地方公共団体補助金 | 4,000,000 | 6,032,884 | △2,032,884 |
| 受取JFA補助金 | 27,000,000 | 32,078,318 | △5,078,318 |
| 受取民間助成金 | 200,000 | 2,206,016 | △2,006,016 |
| 受取補助金等計 | 31,200,000 | 40,317,218 | △9,117,218 |
| 受取寄付金 | 0 | 1,050,000 | △1,050,000 |
| 受取寄付金計 | 0 | 1,050,000 | △1,050,000 |
| 受取利息 | 20,000 | 16,687 | 3,313 |
| 雑収益 | 150,000 | 390,542 | △240,542 |
| 雑収益計 | 170,000 | 407,229 | △237,229 |
| 経常収益合計 | 136,870,000 | 150,734,505 | △13,864,505 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 給料手当 | 12,712,680 | 13,053,794 | △341,114 |
| 臨時雇賃金 | 2,700,000 | 4,852,700 | △2,152,700 |
| 退職給付費用 | 268,200 | 0 | 268,200 |
| 退職給付費用 | 0 | 654,408 | △654,408 |
| 法定福利費 | 1,519,800 | 1,451,138 | 68,662 |
| 福利厚生費 | 2,500,000 | 2,547,644 | △47,644 |
| 会議費 | 200,000 | 84,746 | 115,254 |
| 旅費交通費 | 16,500,000 | 22,518,300 | △6,018,300 |
| 日当 | 10,500,000 | 10,478,917 | 21,083 |
| 通信運搬費 | 825,000 | 635,110 | 189,890 |
| 減価償却費(建物) | 3,289,651 | 3,289,651 | 0 |
| 減価償却費(構築物) | 19,467,144 | 19,467,144 | 0 |
| 減価償却費(備品) | 483,335 | 483,335 | 0 |
| 消耗品費 | 2,950,000 | 3,552,621 | △602,621 |
| 修繕費 | 807,500 | 1,628,289 | △820,789 |
| 印刷製本費 | 3,550,000 | 3,231,166 | 318,834 |
| 教材費 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 備品費 | 900,000 | 442,720 | 457,280 |
| リース料 | 250,000 | 228,795 | 21,205 |
| 光熱水料費 | 7,000,000 | 6,206,621 | 793,379 |
| 賃借料 | 3,270,000 | 4,762,332 | △1,492,332 |
| 地代 | 4,410,000 | 4,377,045 | 32,955 |
| 保険料 | 640,000 | 1,205,744 | △565,744 |

正味財産増減計算書

2014年4月1日から
2015年3月31日まで

(単位 円)

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 諸謝金 | 800,000 | 390,520 | 409,480 |
| 租税公課 | 4,000,000 | 5,241,202 | △1,241,202 |
| トレーニング受講料支出 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| 支払負担金 | 200,000 | 308,500 | △108,500 |
| 支払交付金 | 5,000,000 | 2,171,876 | 2,828,124 |
| 大会運営費 | 15,000,000 | 16,197,365 | △1,197,365 |
| 渉外費 | 50,000 | 1,398,871 | △1,348,871 |
| 表彰費 | 50,000 | 174,715 | △124,715 |
| 委託費 | 6,000,000 | 7,568,108 | △1,568,108 |
| 雑費 | 400,000 | 14,010 | 385,990 |
| 事業費計 | 130,243,310 | 138,617,387 | △8,374,077 |
| 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 865,000 | 447,770 | 417,230 |
| 給料手当 | 1,507,320 | 1,547,766 | △40,446 |
| 退職給付費用 | 31,800 | 0 | 31,800 |
| 退職給付費用 | 0 | 77,592 | △77,592 |
| 法定福利費 | 180,200 | 172,059 | 8,141 |
| 福利厚生費 | 100,000 | 302,070 | △202,070 |
| 会議費 | 500,000 | 605,782 | △105,782 |
| 旅費交通費 | 335,000 | 634,949 | △299,949 |
| 通信運搬費 | 825,000 | 635,109 | 189,891 |
| 減価償却費(建物) | 580,527 | 580,527 | 0 |
| 減価償却費(備品) | 25,439 | 25,439 | 0 |
| 渉外費 | 390,000 | 362,466 | 27,534 |
| 備品費 | 300,000 | 0 | 300,000 |
| 事務用品費 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| 消耗品費 | 0 | 839,449 | △839,449 |
| 修繕費 | 42,500 | 85,699 | △43,199 |
| 印刷製本費 | 100,000 | 443,966 | △343,966 |
| リース料 | 250,000 | 228,795 | 21,205 |
| 光熱水料費 | 250,000 | 420,000 | △170,000 |
| 賃借料 | 460,000 | 0 | 460,000 |
| 保険料 | 0 | 5,200 | △5,200 |
| 諸謝金 | 0 | 129,820 | △129,820 |
| 租税公課 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 慶弔費 | 150,000 | 0 | 150,000 |
| 支払負担金 | 500,000 | 200,000 | 300,000 |
| 委託費 | 1,800,000 | 741,363 | 1,058,637 |
| 雑費 | 100,000 | 403,530 | △303,530 |
| 管理費計 | 9,842,786 | 8,889,351 | 953,435 |
| 経常費用合計 | 140,086,096 | 147,506,738 | △7,420,642 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △3,216,096 | 3,227,767 | △6,443,863 |
| 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 | △3,216,096 | 3,227,767 | △6,443,863 |
| 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 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額(1)-(2) | 0 | 0 | 0 |
| (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 | △3,216,096 | 3,227,767 | △6,443,863 |
| 一般正味財産期首残高 | 387,727,883 | 387,727,883 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 384,511,787 | 390,955,650 | △6,443,863 |

合計

正味財産増減計算書

2014年4月1日から
2015年3月31日まで

(単位 円)

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|--------------|-------------|-------------|------------|
| 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 | 384,511,787 | 390,955,650 | △6,443,863 |

正味財産増減計算書内訳表

2014年4月1日から
2015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 | 物品販売施設賃貸 | グラウンド施設運営 | 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 | | | | | | |
| 特定資産受取利息 | 7,491 | | 1,871 | 1,871 | | 9,362 |
| 特定資産運用益計 | 7,491 | | 1,871 | 1,871 | | 9,362 |
| 正会員受取会費 | 2,395,000 | | | | 2,395,000 | 4,790,000 |
| 受取会費計 | 2,395,000 | | | | 2,395,000 | 4,790,000 |
| 大会事業収益(主管) | 12,642,874 | | | | | 12,642,874 |
| 大会事業収益(委託) | 726,494 | | | | | 726,494 |
| 登録事業収益① | 19,622,339 | | | | 19,622,339 | 39,244,678 |
| 登録事業収益② | 2,010,000 | | | | 2,010,000 | 4,020,000 |
| 各種講習会事業収益 | 8,163,590 | | | | | 8,163,590 |
| 事業収益1計 | 43,165,297 | | | | 21,632,339 | 64,797,636 |
| グラウンド使用料収益 | | | 30,099,377 | 30,099,377 | | 30,099,377 |
| クラブハウス使用料収益 | | | 684,000 | 684,000 | | 684,000 |
| 照明灯使用料収益 | | | 4,552,000 | 4,552,000 | | 4,552,000 |
| 研修会館使用料収益 | | | 1,358,000 | 1,358,000 | | 1,358,000 |
| 受取地代・家賃収益 | | 705,676 | | 705,676 | | 705,676 |
| その他事業収益 | | 1,791,392 | 192,615 | 1,984,007 | | 1,984,007 |
| 事業収益2計 | | 2,497,068 | 36,865,992 | 39,363,060 | | 39,363,060 |
| 受取地方公共団体補助金 | 6,032,884 | | | | | 6,032,884 |
| 受取JFA補助金 | 32,078,318 | | | | | 32,078,318 |
| 受取民間助成金 | 2,206,016 | | | | | 2,206,016 |
| 受取補助金等計 | 40,317,218 | | | | | 40,317,218 |
| 受取寄付金 | 1,050,000 | | | | | 1,050,000 |
| 受取寄付金計 | 1,050,000 | | | | | 1,050,000 |
| 受取利息 | | | | | 16,687 | 16,687 |
| 雑収益 | 390,542 | | | | | 390,542 |
| 雑収益計 | 390,542 | | | | 16,687 | 407,229 |
| 経常収益合計 | 87,325,548 | 2,497,068 | 36,867,863 | 39,364,931 | 24,044,026 | 150,734,505 |
| (2) 経常費用 | | | | | | |
| 事業費 | | | | | | |
| 給料手当 | 5,694,608 | 219,023 | 7,140,163 | 7,359,186 | | 13,053,794 |
| 臨時雇賃金 | 4,852,700 | | | | | 4,852,700 |
| 退職給付費用 | 285,480 | 10,980 | 357,948 | 368,928 | | 654,408 |
| 法定福利費 | 633,047 | 24,348 | 793,743 | 818,091 | | 1,451,138 |
| 福利厚生費 | 1,111,388 | 42,746 | 1,393,510 | 1,436,256 | | 2,547,644 |
| 会議費 | 84,746 | | | | | 84,746 |
| 旅費交通費 | 22,518,300 | | | | | 22,518,300 |
| 白当 | 10,478,917 | | | | | 10,478,917 |
| 通信運搬費 | 508,088 | | 127,022 | 127,022 | | 635,110 |
| 減価償却費(建物) | 3,289,651 | | | | | 3,289,651 |
| 減価償却費(構築物) | 778,686 | | 18,688,458 | 18,688,458 | | 19,467,144 |
| 減価償却費(備品) | 305,264 | | 178,071 | 178,071 | | 483,335 |
| 消耗品費 | 1,889,797 | | 1,662,824 | 1,662,824 | | 3,552,621 |
| 修繕費 | 1,028,393 | | 599,896 | 599,896 | | 1,628,289 |
| 印刷製本費 | 3,231,166 | | | | | 3,231,166 |
| 備品費 | 442,720 | | | | | 442,720 |
| リース料 | 183,036 | | 45,759 | 45,759 | | 228,795 |
| 光熱水料費 | 248,265 | | 5,958,356 | 5,958,356 | | 6,206,621 |
| 賃借料 | 4,762,332 | | | | | 4,762,332 |
| 地代 | 147,082 | 700,000 | 3,529,963 | 4,229,963 | | 4,377,045 |
| 保険料 | 812,244 | | 393,500 | 393,500 | | 1,205,744 |
| 諸謝金 | 390,520 | | | | | 390,520 |
| 租税公課 | 209,648 | | 5,031,554 | 5,031,554 | | 5,241,202 |
| 支払負担金 | 308,500 | | | | | 308,500 |
| 支払交付金 | 2,171,876 | | | | | 2,171,876 |
| 大会運営費 | 16,197,365 | | | | | 16,197,365 |
| 渉外費 | 1,398,871 | | | | | 1,398,871 |
| 表彰費 | 174,715 | | | | | 174,715 |
| 委託費 | 5,433,945 | | 2,134,163 | 2,134,163 | | 7,568,108 |
| 雑費 | 14,010 | | | | | 14,010 |
| 事業費計 | 89,585,360 | 997,097 | 48,034,930 | 49,032,027 | | 138,617,387 |
| 管理費 | | | | | | |
| 役員報酬 | | | | | 447,770 | 447,770 |
| 給料手当 | | | | | 1,547,766 | 1,547,766 |
| 退職給付費用 | | | | | 77,592 | 77,592 |
| 法定福利費 | | | | | 172,059 | 172,059 |
| 福利厚生費 | | | | | 302,070 | 302,070 |
| 会議費 | | | | | 605,782 | 605,782 |
| 旅費交通費 | | | | | 634,949 | 634,949 |
| 通信運搬費 | | | | | 635,109 | 635,109 |
| 減価償却費(建物) | | | | | 580,527 | 580,527 |
| 減価償却費(備品) | | | | | 25,439 | 25,439 |
| 渉外費 | | | | | 362,466 | 362,466 |
| 消耗品費 | | | | | 839,449 | 839,449 |
| 修繕費 | | | | | 85,699 | 85,699 |
| 印刷製本費 | | | | | 443,966 | 443,966 |
| リース料 | | | | | 228,795 | 228,795 |
| 光熱水料費 | | | | | 420,000 | 420,000 |
| 保険料 | | | | | 5,200 | 5,200 |
| 諸謝金 | | | | | 129,820 | 129,820 |
| 支払負担金 | | | | | 200,000 | 200,000 |
| 委託費 | | | | | 741,363 | 741,363 |
| 雑費 | | | | | 403,530 | 403,530 |
| 管理費計 | | | | | 8,889,351 | 8,889,351 |
| 経常費用合計 | 89,585,360 | 997,097 | 48,034,930 | 49,032,027 | 8,889,351 | 147,506,738 |
| 評価益等調整前当期経常増減額 | -2,259,812 | 1,499,971 | -11,167,067 | -9,667,096 | 15,154,675 | 3,227,767 |
| 基本財産評価損益等 | | | | | | |
| 当期経常増減額 | -2,259,812 | 1,499,971 | -11,167,067 | -9,667,096 | 15,154,675 | 3,227,767 |
| 2 経常外増減の部 | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | |
| (2) 経常外費用 | | | | | | |
| 当期経常外増減額(1)-(2) | | | | | | |
| (3) 他会計振替額 | | | | | | |
| 他会計振替額 | 718,014 | -718,014 | | -718,014 | | |
| 他会計振替額計 | 718,014 | -718,014 | | -718,014 | | |
| 当期一般正味財産増減額 | -1,541,798 | 781,957 | -11,167,067 | -10,385,110 | 15,154,675 | 3,227,767 |
| 一般正味財産期首残高 | 387,727,883 | | | | | 387,727,883 |
| 一般正味財産期末残高 | 386,186,085 | 781,957 | -11,167,067 | -10,385,110 | 15,154,675 | 390,955,650 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 正味財産期末残高 | 386,186,085 | 781,957 | -11,167,067 | -10,385,110 | 15,154,675 | 390,955,650 |

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

当事業年度から「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日 平成 21 年 10 月 16 日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(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. 会計方針の変更

従来「公益法人会計基準」(公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議中合せ 平成 16 年 10 月 14 日最終改正)を適用していたが、当事業年度より「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日、平成 21 年 10 月 16 日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用している。
なお、この変更による計算書類に対する影響は軽微である。

4. 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 | 0 | | | |
| 退職給付引当資産 | 3,900,779 | 1,031,221 | 0 | 4,932,000 |
| 減価償却引当特定資産 | 29,964,657 | 8,815,030 | 0 | 38,779,687 |
| グラウンド整備引当特定資産 | 7,487,576 | 38,926,610 | 0 | 46,414,186 |
| 合 計 | 41,353,012 | 48,772,861 | 0 | 90,125,873 |

5. 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 | 4,932,000 | (0) | (0) | (4,932,000) |
| 減価償却引当特定 資産 | 38,779,687 | (0) | (38,779,687) | — |
| グラウンド整備引当特 定資産 | 46,414,186 | (0) | (46,414,186) | — |
| 合 計 | 90,125,873 | (0) | (85,193,873) | (4,932,000) |

6. 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 | 32,222,157 | 65,099,278 |
| 構 築 物 | 339,665,175 | 118,914,781 | 220,750,394 |
| 什器備品 | 5,400,508 | 3,224,263 | 2,176,245 |
| 合 計 | 442,387,118 | 154,361,201 | 288,025,917 |

7. 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 | 3,775,000 | 0 | 3,775,000 |
| 合 計 | 3,775,000 | 0 | 3,775,000 |

8. 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 | 6,032,884 | 6,032,884 | 0 | 一般正味財産 |
| JFA 補助金 | JFA | 0 | 32,078,318 | 32,078,318 | 0 | 一般正味財産 |
| 民間助成金 | 福岡県 体育協会他 | 0 | 2,206,016 | 2,206,016 | 0 | 一般正味財産 |
| 受取寄付金 | 堺整形 外科医院 | 0 | 1,050,000 | 1,050,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 合 計 | | 0 | 41,367,218 | 41,367,218 | 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 | 4,200,000 | 732,000 | 0 | 0 | 4,932,000 |

財 産 目 録

2015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 | 2,057,203 |
| 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 | 11,454,506 18,216,297 1,208,274 |
| 未収金 | アビスパ福岡kk他福岡フットボールセンター利用料 福岡県選手強化推進事業補助金 | 収益事業等の未収入金 公益目的事業の未収入金 | 1,929,000 1,846,000 |
| 仮払金 | その他運営費等 | 公益目的事業の仮払金 | 416,602 |
| 流動資産合計 | | | 37,127,882 |
| (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 | 1,030,248 3,901,752 |
| 減価償却引当特定資産 | 福岡銀行西新町支店 福岡銀行箱崎支店 | 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 | 8,809,060 29,970,627 |
| グラウンド整備引当特定資産 | 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 | サッカー競技施設賃貸事業の積立金でありグラウンドの設備更新資金として管理されている預金 | 19,467,144 19,457,776 7,489,266 |
| 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% | 65,099,278 |
| 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4% 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96% | 220,750,394 |
| 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 | 2,175,203 |
| 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 | 1,042 |
| 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 |
| 固定資産合計 | | うち公益目的保有財産 うち引当財産 うち収益事業等の財源として使用する財産 うち管理目的の財源として使用する財産 | 378,428,591 64,164,402 4,932,000 299,181,684 10,150,505 |
| 資産合計 | | | 415,556,473 |
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | ホームページ管理委託 | 平成26年度ホームページ管理運営費 | 259,200 |
| 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27年度分登録料(公益目的事業及び管理目的) 平成27年度分登録料(公益目的事業及び管理目的) 平成27年度分使用料等(収益事業等目的) | 8,484,220 9,777,620 832,800 |
| 預かり金 | 社会保険料 所得税 雇用保険 | 2.3月分社会保険料 源泉所得税 雇用保険 | 106,054 12,125 52,404 |
| 仮受金 | 登録料過誤入金 | 平成27年度分登録料誤送金分 | 144,400 |
| 流動負債合計 | | | 19,668,823 |
| (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 | 4,932,000 |
| 固定負債合計 | | | 4,932,000 |
| 負債合計 | | | 24,600,823 |
| 正味財産 | | | 390,955,650 |

収 支 計 算 書

2014年 4月 1日から
2015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 | 9,362 | △9,362 |
| 特定資産運用収入計 | 0 | 9,362 | △9,362 |
| 正会員会費収入 | 4,600,000 | 4,790,000 | △190,000 |
| 会費収入計 | 4,600,000 | 4,790,000 | △190,000 |
| 大会事業収益収入(主管) | 10,000,000 | 12,642,874 | △2,642,874 |
| 大会事業収益収入(委託) | 300,000 | 726,494 | △426,494 |
| 登録事業収益収入 | 32,000,000 | 39,244,678 | △7,244,678 |
| 登録事業収益収入② | 3,600,000 | 4,020,000 | △420,000 |
| 各種講習会事業収益 | 7,500,000 | 8,163,590 | △663,590 |
| 審判講習会事業収益 | 7,000,000 | 0 | 7,000,000 |
| 事業収益1収入計 | 60,400,000 | 64,797,636 | △4,397,636 |
| グラウンド使用料収益 | 32,000,000 | 30,099,377 | 1,900,623 |
| クラブハウス使用料収益 | 600,000 | 664,000 | △64,000 |
| 照明灯使用料収益 | 4,500,000 | 4,552,000 | △52,000 |
| 研修会館使用料収益 | 1,100,000 | 1,358,000 | △258,000 |
| 受取地代・家賃収益 | 700,000 | 705,676 | △5,676 |
| その他事業収益 | 1,600,000 | 1,984,007 | △384,007 |
| 事業収益2収入計 | 40,500,000 | 39,363,060 | 1,136,940 |
| 地方公共団体補助金収入 | 4,000,000 | 6,032,884 | △2,032,884 |
| JFA補助金収入 | 27,000,000 | 32,078,318 | △5,078,318 |
| 民間助成金収入 | 200,000 | 2,206,016 | △2,006,016 |
| 補助金等収入計 | 31,200,000 | 40,317,218 | △9,117,218 |
| 寄付金収入 | 0 | 1,050,000 | △1,050,000 |
| 寄付金収入計 | 0 | 1,050,000 | △1,050,000 |
| 利息収入 | 20,000 | 16,687 | 3,313 |
| 雑収入 | 150,000 | 390,542 | △240,542 |
| 雑収入計 | 170,000 | 407,229 | △237,229 |
| 事業活動収入合計 | 136,870,000 | 150,734,505 | △13,864,505 |
| 2. 事業活動支出 | | | |
| ①事業費支出 | | | |
| 役員報酬 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| 給料手当支出 | 7,650,000 | 13,053,794 | △5,403,794 |
| 臨時雇賃金支出 | 2,700,000 | 4,852,700 | △2,152,700 |
| 法定福利費支出 | 1,000,000 | 1,451,138 | △451,138 |
| 福利厚生費支出 | 2,500,000 | 2,547,644 | △47,644 |
| 会議費支出 | 200,000 | 84,746 | 115,254 |
| 旅費交通費支出 | 16,500,000 | 22,518,300 | △6,018,300 |
| 日当支出 | 10,000,000 | 10,478,917 | △478,917 |
| 通信運搬費支出 | 800,000 | 635,110 | 164,890 |
| 消耗品費支出 | 2,400,000 | 3,552,621 | △1,152,621 |
| 修繕費支出 | 800,000 | 1,628,289 | △828,289 |
| 印刷製本費支出 | 3,550,000 | 3,231,166 | 318,834 |
| 教材費支出 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 備品費支出 | 900,000 | 442,720 | 457,280 |
| リース料支出 | 0 | 228,795 | △228,795 |
| 光熱水料費支出 | 7,000,000 | 6,206,621 | 793,379 |
| 賃借料支出 | 3,730,000 | 4,762,332 | △1,032,332 |
| 地代 | 4,400,000 | 4,377,045 | 22,955 |
| 保険料支出 | 630,000 | 1,205,744 | △575,744 |
| 諸謝金支出 | 100,000 | 390,520 | △290,520 |
| 租税公課支出 | 4,000,000 | 5,241,202 | △1,241,202 |
| ラウンジ受講料支出 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| 支払負担金支出 | 700,000 | 308,500 | 391,500 |

収 支 計 算 書

2014年 4月 1日から
2015年 3月 31日まで

(単位 円)

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 支払交付金支出 | 5,000,000 | 2,171,876 | 2,828,124 |
| 大会運営費支出 | 15,000,000 | 16,197,365 | △1,197,365 |
| 渉外費支出 | 50,000 | 1,398,871 | △1,348,871 |
| 表彰費支出 | 50,000 | 174,715 | △124,715 |
| 委託費支出 | 6,000,000 | 7,568,108 | △1,568,108 |
| 雑費支出 | 400,000 | 14,010 | 385,990 |
| 事業費支出計 | 100,560,000 | 114,722,849 | △14,162,849 |
| ②管理費支出 | | | |
| 役員報酬支出 | 865,000 | 447,770 | 417,230 |
| 給料手当支出 | 6,570,000 | 1,547,766 | 5,022,234 |
| 法定福利費支出 | 700,000 | 172,059 | 527,941 |
| 福利厚生費支出 | 100,000 | 302,070 | △202,070 |
| 会議費支出 | 500,000 | 605,782 | △105,782 |
| 旅費交通費支出 | 335,000 | 634,949 | △299,949 |
| 通信運搬費支出 | 850,000 | 635,109 | 214,891 |
| 渉外費支出 | 390,000 | 362,466 | 27,534 |
| 什器備品費支出 | 300,000 | 0 | 300,000 |
| 事務用品費支出 | 500,000 | 0 | 500,000 |
| 消耗品費支出 | 550,000 | 839,449 | △289,449 |
| 修繕費支出 | 50,000 | 85,699 | △35,699 |
| 印刷製本費支出 | 100,000 | 443,966 | △343,966 |
| リース料支出 | 500,000 | 228,795 | 271,205 |
| 光熱水料費支出 | 250,000 | 420,000 | △170,000 |
| 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 | 129,820 | 570,180 |
| 租税公課支出 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 慶弔費支出 | 150,000 | 0 | 150,000 |
| 支払負担金支出 | 0 | 200,000 | △200,000 |
| 委託費支出 | 1,800,000 | 741,363 | 1,058,637 |
| 雑費支出 | 100,000 | 403,530 | △303,530 |
| 管理費支出計 | 15,380,000 | 8,205,793 | 7,174,207 |
| 事業活動支出合計 | 115,940,000 | 122,928,642 | △6,988,642 |
| 事業活動収支差額 | 20,930,000 | 27,805,863 | △6,875,863 |
| II 投資活動収支の部 | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | |
| 投資活動収入合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 投資活動支出 | | | |
| 退職給付引当預金支出 | 300,000 | 1,031,221 | △731,221 |
| 減価償却引当預金支出 | 12,960,000 | 8,815,030 | 4,144,970 |
| グラント整備引当預金支出 | 3,600,000 | 38,926,610 | △35,326,610 |
| 減価償却引当預金支出B ^{グラント} | 3,900,000 | 0 | 3,900,000 |
| 特定目的預金積立支出計 | 20,760,000 | 48,772,861 | △28,012,861 |
| 投資活動支出合計 | 20,760,000 | 48,772,861 | △28,012,861 |
| 投資活動収支差額 | △20,760,000 | △48,772,861 | 28,012,861 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |

合計

収 支 計 算 書

2014年 4月 1日から
2015年 3月 31日まで



(単位 円)

| 科 目 | 予 算 | 決 算 | 差 異 |
|---------------|---------|-------------|-------------|
| 2. 受入保証金等返還支出 | | | |
| 予備費(10) | | | |
| 当期収支差額 | 170,000 | △20,966,998 | 21,136,998 |
| 前期繰越収支差額 | 0 | 38,426,057 | △38,426,057 |
| 次期繰越収支差額 | 170,000 | 17,459,059 | △17,289,059 |

監査報告書

平成27年5月29日

公益社団法人 福岡県サッカー協会
会長 石井 幸孝 様

監事 山口 裕 
監事 山内 悟司 

私たちは、公益社団法人福岡県サッカー協会第11期事業年度（自平成26年4月1日至平成27年3月31日）の理事の職務を監査いたしました。

その方法及び監査結果について次のとおり報告いたします。

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た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いました。

2 監査の結果

- (1) 法人の業務は法令及び定款、2014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、公益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。