

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(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	22,962,615	21,269,291	1,693,324
小 口 現 金	60,000	60,000	0
普 通 預 金	22,902,615	21,209,291	1,693,324
未 収 金	1,133,946	494,987	638,959
流動資産合計	24,096,561	21,764,278	2,332,283
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基 本 財 産	130,000,000	130,000,000	0
基本財産合計	130,000,000	130,000,000	0
(2) 特定資産			
ス ポ ー ツ 振 興 積 立 金	15,382,619	15,382,619	0
特定資産合計	15,382,619	15,382,619	0
固定資産合計	145,382,619	145,382,619	0
資産合計	169,479,180	167,146,897	2,332,283
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,861,159	1,467,860	393,299
預 り 金	528,518	251,292	277,226
流動負債合計	2,389,677	1,719,152	670,525
負債合計	2,389,677	1,719,152	670,525
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	130,000,000	130,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(130,000,000)	(130,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(15,382,619)	(15,382,619)	(0)
正味財産合計	167,089,503	165,427,745	1,661,758
負債及び正味財産合計	169,479,180	167,146,897	2,332,283

予算対比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

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	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			
基本財産運用益	[712,000]	[720,541]	[△ 8,541]
基本財産運用益	712,000	720,541	△ 8,541
特定資産運用益	[161,000]	[161,345]	[△ 345]
特定資産運用益	161,000	161,345	△ 345
受取補助金	[21,398,000]	[21,398,000]	[0]
福岡県事業及び運営費	(20,098,000)	(20,098,000)	(0)
事業及び運営費	10,933,000	10,933,000	0
派遣負担費	9,165,000	9,165,000	0
福岡県スポーツフェスタ・ふくおか実行委	1,300,000	1,300,000	0
受取助成金	[26,686,000]	[26,657,480]	[28,520]
スポーツ少年団組織整備強化事業	1,751,000	1,789,000	△ 38,000
スポーツ少年団九州ブロック交流大会	600,000	600,000	0
全国スポーツ少年大会旅費	176,000	296,400	△ 120,400
シニア・リーダースクール参加者旅費	92,000	41,800	50,200
全国リーダー連絡会旅費	77,000	77,000	0
全国スポーツ少年団指導者協議会旅費補助	33,000	40,280	△ 7,280
九州ブロック少年大会旅費補助	144,000	0	144,000
競技団体等組織強化助成事業	9,310,000	9,310,000	0
一貫指導システム構築のための活動助成費	4,990,000	4,990,000	0
県民体育大会開催事業	3,581,000	3,581,000	0
地域スポーツ振興助成事業	1,772,000	1,772,000	0
スポーツ少年団交流会事業	1,995,000	1,995,000	0
スポーツ医科学研究事業	2,165,000	2,165,000	0
その他の助成金	[3,485,000]	[3,332,000]	[153,000]
スポーツ振興くじ助成金	1,950,000	1,770,000	180,000
指導者育成事業交付金	609,000	602,000	7,000
総合型地域スポーツクラブ助成金	926,000	960,000	△ 34,000
受取寄附金	[9,500,000]	[9,365,946]	[134,054]
寄附金	9,500,000	9,365,946	134,054
受取会費	[18,945,000]	[18,945,000]	[0]
郡市体育団体会費	10,215,000	10,215,000	0
競技団体会費	8,550,000	8,550,000	0
中学校・高等学校体育団体会費	180,000	180,000	0
登録料	[9,500,000]	[9,775,800]	[△ 275,800]
登録料	9,500,000	9,775,800	△ 275,800
受取委託金	[25,252,000]	[24,935,322]	[316,678]
指導員・上級指導員養成講習会	2,514,000	2,775,962	△ 261,962
スポーツ指導者研修会	260,000	260,000	0
スポーツ指導者兼スポーツ少年団認定員養成講習会	550,000	443,569	106,431
総合型地域スポーツクラブ設立推進事業	994,000	920,400	73,600
A C P 普及促進研修会	100,000	100,000	0
ジュニアアスリート育成強化事業	20,834,000	20,435,391	398,609
雑収益	[483,000]	[570,837]	[△ 87,837]
雑収益	387,000	483,837	△ 96,837
九州ブロック競技別交流大会参加料	96,000	87,000	9,000
経常収益計	116,122,000	115,862,271	259,729
(2) 経常費用			
事業費	[95,055,536]	[93,205,352]	[1,850,184]

科 目				予算額	決算額	差 異		
報			酬	900,000	903,409	△	3,409	
給	料	手	当	1	3,532,500	3,544,623	△	12,123
給	料	手	当	2	3,232,000	3,335,706	△	103,706
給	料	手	当	3	12,073,393	11,581,336		492,057
臨	時	雇	賃	金	481,000	463,920		17,080
法	定	福	利	費	2,551,639	2,394,391		157,248
福	利	厚	生	費	125,278	93,519		31,759
会		議		費	363,667	493,335	△	129,668
旅	費	交	通	費	8,374,556	7,818,597		555,959
参		加		費	341,000	254,000		87,000
通	信	運	搬	費	971,917	962,374		9,543
消	耗		品	費	831,445	1,008,230	△	176,785
修		繕		費	89,584	30,747		58,837
印	刷	製	本	費	1,575,000	1,808,967	△	233,967
光	熱	水	料	費	116,552	98,102		18,450
賃		借		料	921,778	902,001		19,777
リ	一		ス	料	943,449	719,847		223,602
諸		謝		金	1,958,000	2,201,000	△	243,000
支	払	手	数	料	215,778	182,082		33,696
支	払	負	担	金	119,000	25,000		94,000
支	払	助	成	金	54,668,000	53,824,442		843,558
委		託		費	650,000	535,415		114,585
諸		会		費	20,000	20,000		0
雑			費	0	4,309	△	4,309	
管	理		費	[21,095,024]	[20,995,161]	[99,863]	
報			酬	1,053,000	1,057,410	△	4,410	
給	料	手	当	1	3,532,500	3,544,628	△	12,128
給	料	手	当	3	4,564,607	4,471,957		92,650
法	定	福	利	費	1,092,361	1,021,306		71,055
福	利	厚	生	費	50,722	41,151		9,571
会		議		費	466,333	387,676		78,657
旅	費	交	通	費	818,444	921,783	△	103,339
通	信	運	搬	費	446,083	429,109		16,974
消	耗		品	費	148,555	106,349		42,206
修		繕		費	39,416	13,533		25,883
印	刷	製	本	費	310,000	323,190	△	13,190
光	熱	水	料	費	43,448	36,576		6,872
賃		借		料	232,222	241,465	△	9,243
リ	一		ス	料	281,111	182,731		98,380
諸		謝		金	9,000	5,000		4,000
支	払	手	数	料	423,222	393,317		29,905
支	払	負	担	金	7,100,000	7,282,400	△	182,400
諸		会		費	334,000	449,160	△	115,160
渉		外		費	50,000	39,000		11,000
雑			費	100,000	47,420		52,580	
經常費用計				116,150,560	114,200,513		1,950,047	
評価損益等調整前当期經常増減額				△ 28,560	1,661,758	△	1,690,318	
評価損益等計				0	0		0	
当期經常増減額				△ 28,560	1,661,758	△	1,690,318	
2. 經常外増減の部								
(1) 經常外収益								

科 目	予算額	決算額	差 異
経常外収益計	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	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 28,560	1,661,758	△ 1,690,318
一般正味財産期首残高	35,427,745	35,427,745	0
一般正味財産期末残高	35,399,185	37,089,503	△ 1,690,318
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	130,000,000	130,000,000	0
指定正味財産期末残高	130,000,000	130,000,000	0
III 正味財産期末残高	165,399,185	167,089,503	△ 1,690,318

正味財産増減計算書内訳表
平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計	法人会計	合 計
	公 1		
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	[720,541]	[0]	[720,541]
基本財産運用益	720,541	0	720,541
特定資産運用益	[161,345]	[0]	[161,345]
特定資産運用益	161,345	0	161,345
受取補助金	[17,985,500]	[3,412,500]	[21,398,000]
福岡県事業及び運営費	(16,685,500)	(3,412,500)	(20,098,000)
事業及び運営費	10,933,000	0	10,933,000
派遣負担費	5,752,500	3,412,500	9,165,000
福岡県スポーツフェスタ・ふくおか実行委	1,300,000	0	1,300,000
受取助成金	[26,657,480]	[0]	[26,657,480]
スポーツ少年団組織整備強化事業	1,789,000	0	1,789,000
スポーツ少年団九州ブロック交流大会	600,000	0	600,000
全国スポーツ少年大会旅費	296,400	0	296,400
シニア・リーダースクール参加者旅費	41,800	0	41,800
全国リーダー連絡会旅費	77,000	0	77,000
全国スポーツ少年団指導者協議会旅費補助	40,280	0	40,280
競技団体等組織強化助成事業	9,310,000	0	9,310,000
一貫指導システム構築のための活動助成費	4,990,000	0	4,990,000
県民体育大会開催事業	3,581,000	0	3,581,000
地域スポーツ振興助成事業	1,772,000	0	1,772,000
スポーツ少年団交流会事業	1,995,000	0	1,995,000
スポーツ医科学研究事業	2,165,000	0	2,165,000
その他の助成金	[3,332,000]	[0]	[3,332,000]
スポーツ振興くじ助成金	1,770,000	0	1,770,000
指導者育成事業交付金	602,000	0	602,000
総合型地域スポーツクラブ助成金	960,000	0	960,000
受取寄附金	[4,682,973]	[4,682,973]	[9,365,946]
寄附金	4,682,973	4,682,973	9,365,946
受取会費	[9,472,500]	[9,472,500]	[18,945,000]
郡市体育団体会費	5,107,500	5,107,500	10,215,000
競技団体会費	4,275,000	4,275,000	8,550,000
中学校・高等学校体育団体会費	90,000	90,000	180,000
登録料	[0]	[9,775,800]	[9,775,800]
登録料	0	9,775,800	9,775,800
受取委託金	[24,935,322]	[0]	[24,935,322]
指導員・上級指導員養成講習会	2,775,962	0	2,775,962
スポーツ指導者研修会	260,000	0	260,000
スポーツ指導者兼スポーツ少年団認定員養成講習会	443,569	0	443,569
総合型地域スポーツクラブ設立推進事業	920,400	0	920,400
A C P 普及促進研修会	100,000	0	100,000
ジュニアアスリート育成強化事業	20,435,391	0	20,435,391
雑収	[570,837]	[0]	[570,837]
雑収	483,837	0	483,837
九州ブロック競技別交流大会参加料	87,000	0	87,000
経常収益計	88,518,498	27,343,773	115,862,271
(2) 経常費用			
事業費	[93,205,352]	[0]	[93,205,352]
報酬	903,409	0	903,409
給料手当 1	3,544,623	0	3,544,623
給料手当 2	3,335,706	0	3,335,706
給料手当 3	11,581,336	0	11,581,336
臨時雇賃金	463,920	0	463,920
法定福利費	2,394,391	0	2,394,391
福利厚生費	93,519	0	93,519
会議費	493,335	0	493,335
旅費交通費	7,818,597	0	7,818,597
参加費	254,000	0	254,000
通信運搬費	962,374	0	962,374
消耗品費	1,008,230	0	1,008,230
修繕費	30,747	0	30,747
印刷製本費	1,808,967	0	1,808,967

科 目					公益事業会計	法人会計	合 計	
					公 1			
光	熱	水	料	費	98,102	0	98,102	
賃		借		料	902,001	0	902,001	
リ	一		ス	料	719,847	0	719,847	
諸		謝		金	2,201,000	0	2,201,000	
支	払	手	数	料	182,082	0	182,082	
支	払	負	担	金	25,000	0	25,000	
支	払	助	成	金	53,824,442	0	53,824,442	
委		託		費	535,415	0	535,415	
諸		会		費	20,000	0	20,000	
雑				費	4,309	0	4,309	
管	理			費	[0]	[20,995,161]	[20,995,161]	
報				酬	0	1,057,410	1,057,410	
給	料	手	当	1	0	3,544,628	3,544,628	
給	料	手	当	3	0	4,471,957	4,471,957	
法	定	福	利	費	0	1,021,306	1,021,306	
福	利	厚	生	費	0	41,151	41,151	
会		議		費	0	387,676	387,676	
旅	費	交	通	費	0	921,783	921,783	
通	信	運	搬	費	0	429,109	429,109	
消	耗		品	費	0	106,349	106,349	
修		繕		費	0	13,533	13,533	
印	刷	製	本	費	0	323,190	323,190	
光	熱	水	料	費	0	36,576	36,576	
賃		借		料	0	241,465	241,465	
リ	一		ス	料	0	182,731	182,731	
諸		謝		金	0	5,000	5,000	
支	払	手	数	料	0	393,317	393,317	
支	払	負	担	金	0	7,282,400	7,282,400	
諸		会		費	0	449,160	449,160	
渉		外		費	0	39,000	39,000	
雑				費	0	47,420	47,420	
經常費用計					93,205,352	20,995,161	114,200,513	
評価損益等調整前当期經常増減額					△ 4,686,854	6,348,612	1,661,758	
評価損益等計					0	0	0	
当期經常増減額					△ 4,686,854	6,348,612	1,661,758	
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					△ 4,686,854	6,348,612	1,661,758	
一般正味財産期首残高					6,374,124	29,053,621	35,427,745	
一般正味財産期末残高					1,687,270	35,402,233	37,089,503	
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					130,000,000	0	130,000,000	
指定正味財産期末残高					130,000,000	0	130,000,000	
III 正味財産期末残高					131,687,270	35,402,233	167,089,503	

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について

- ・満期保有目的の債権については取得価額とし、国債、地方債は償却原価法（定額法）を適用している。ただし、取得価額と債権金額との差額に重要性が乏しい場合は償却原価法を適用せず、取得価額とする。
- ・満期保有目的以外の債権については、時価とする。

(2) 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 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
基 本 財 産				
基本金				
定期預金	164,272	0	0	164,272
国債（20年）	4,898,639	0	0	4,898,639
国債（30年）	47,987,089	0	0	47,987,089
地方債（10年）	49,950,000	0	0	49,950,000
社債（3年）	27,000,000	0	0	27,000,000
小 計	130,000,000	0	0	130,000,000
特 定 資 産				
スポーツ振興積立金				
国債（20年）	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金	5,382,619	0	0	5,382,619
小 計	15,382,619	0	0	15,382,619
合 計	145,382,619	0	0	145,382,619

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	(内 指定正味財産 からの充当額)	(内 一般正味財産 からの充当額)	(内 負債に 対応する額)
基 本 財 産				
基本金				
定期預金	164,272	164,272	0	0
国債（20年）	4,898,639	4,898,639	0	0
国債（30年）	47,987,089	47,987,089	0	0
地方債（10年）	49,950,000	49,950,000	0	0
社債（3年）	27,000,000	27,000,000	0	0
小 計	130,000,000	130,000,000	0	0
特 定 資 産				
スポーツ振興積立金				
国債（20年）	10,000,000	0	10,000,000	0
定期預金	5,382,619	0	5,382,619	0
小 計	15,382,619	0	15,382,619	0
合 計	145,382,619	130,000,000	15,382,619	0

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
定期預金	164,272	164,272	0
国債（20年）	4,898,639	5,883,650	985,011
国債（30年）	47,987,089	56,085,000	8,097,911
地方債（10年）	49,950,000	49,885,000	△ 65,000
社債（3年）	27,000,000	27,037,800	37,800
合 計	130,000,000	139,055,722	9,055,722

5 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。

(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
体育振興費補助金	福岡県	0	20,098,000	20,098,000	0	一般正味財産
スポーツフェスタふくおか 実行委員会事業費補助金	福岡県	0	1,300,000	1,300,000	0	一般正味財産
スポーツ少年団組織 整備強化事業	日本体育協会	0	1,789,000	1,789,000	0	一般正味財産
スポーツ少年団 九州ブロック交流大会	日本体育協会	0	600,000	600,000	0	一般正味財産
全国スポーツ少年大会旅費	日本体育協会	0	296,400	296,400	0	一般正味財産
シニア・リーダースクール 参加者旅費	日本体育協会	0	41,800	41,800	0	一般正味財産
全国リーダー連絡会旅費	日本体育協会	0	77,000	77,000	0	一般正味財産
全国スポーツ少年団 指導者協議会旅費補助	日本体育協会	0	40,280	40,280	0	一般正味財産
競技団体等組織強化 助成事業	福岡県スポーツ 振興センター	0	9,310,000	9,310,000	0	一般正味財産
一貫指導システム構築のための 活動助成事業	福岡県スポーツ 振興センター	0	4,990,000	4,990,000	0	一般正味財産
福岡県民体育大会 開催助成事業	福岡県スポーツ 振興センター	0	3,581,000	3,581,000	0	一般正味財産
地域スポーツ振興助成事業	福岡県スポーツ 振興センター	0	1,772,000	1,772,000	0	一般正味財産
スポーツ少年団 交流会事業	福岡県スポーツ 振興センター	0	1,995,000	1,995,000	0	一般正味財産
スポーツ医・科学研究事業	福岡県スポーツ 振興センター	0	2,165,000	2,165,000	0	一般正味財産
スポーツ振興くじ助成金	日本スポーツ 振興センター	0	1,770,000	1,770,000	0	一般正味財産
スポーツ指導者 育成事業交付金	日本体育協会	0	602,000	602,000	0	一般正味財産
総合型地域スポーツクラブ 助成金	NPO法人 スポーツエイブ北九州	0	960,000	960,000	0	一般正味財産
受取寄付金	九州電力(株) ほか	0	9,365,946	9,365,946	0	一般正味財産
合 計		0	60,753,426	60,753,426	0	

〈附属明細書〉

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 3 に記載しております。

2 その他 記載すべき事項がない為、記載を省略しております。

財産目録

平成30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	60,000
	預金	普通預金		22,902,615
		福岡銀行月隈支店 (283891)	同 上	18,991,241
		福岡銀行月隈支店 (354402)	同 上	3,679,943
		福岡銀行月隈支店 (477067)	スポーツ振興くじ助成事業費 福岡銀行月隈支店 (283891) へ未振替分	231,431
	未収金	日本スポーツ振興センター 他	スポーツ振興くじ助成金 他	1,133,946
流動資産合計				24,096,561
(固定資産)	基本財産	基本財産		130,000,000
		基本福岡銀行 (定期預金)	公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業の財源としている。	164,272
		基本国債(20年)	同 上	4,898,639
		基本国債(30年)	同 上	47,987,089
		基本地方債(10年)	同 上	49,950,000
	特定資産	基本社債(3年)	同 上	27,000,000
		スポーツ振興積立金		15,382,619
		投資有価証券	公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業の財源としている。	10,000,000
	スポーツ振興積立金	同 上	5,382,619	
固定資産合計				145,382,619
資産合計				169,479,180
(流動負債)	未払金	N T T 西日本 他	事務局電話料 他	1,861,159
	預り金			528,518
	社会保険料			528,518
流動負債合計				2,389,677
負債合計				2,389,677
正味財産				167,089,503