

決算報告書

自 2017年 4月 1日
至 2018年 3月31日

公益財団法人福島県障がい者スポーツ協会
福島県福島市杉妻町2-16

貸借対照表

2018/3/31

公益財団法人福島県障がい者スポーツ協会

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	24,886,543	25,018,374	△ 131,831
未 収 金 券	214,617	88,560	126,057
有 価 証 券	457,500	457,500	0
流動資産合計	25,558,660	25,564,434	△ 5,774
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金 券	30,000,000	30,000,000	0
投 資 有 価 証 券	170,000,000	170,000,000	0
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
固定資産合計	200,000,000	200,000,000	0
資産合計	225,558,660	225,564,434	△ 5,774
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	7,034,956	4,969,205	2,065,751
預 金	243,917	444,462	△ 200,545
流動負債合計	7,278,873	5,413,667	1,865,206
負債合計	7,278,873	5,413,667	1,865,206
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	18,279,787	20,150,767	△ 1,870,980
正味財産合計	218,279,787	220,150,767	△ 1,870,980
負債及び正味財産合計	225,558,660	225,564,434	△ 5,774

正味財産増減計算書

2017年 4月 1日から2018年 3月31日まで

公益財団法人福島県障がい者スポーツ協会

(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			
基本財産運用益	[1,023,000]	[1,086,107]	[△ 63,107]
受取会費	[797,000]	[253,000]	[544,000]
受取補助金・助成金	[31,705,627]	[28,898,007]	[2,807,620]
委託金	26,861,627	19,671,007	7,190,620
助成金	1,430,000	1,650,000	△ 220,000
補助金	3,414,000	7,577,000	△ 4,163,000
受取負担金	[1,347,500]	[1,336,100]	[11,400]
市町村会費	1,347,500	1,336,100	11,400
受取寄附金	[639,025]	[435,342]	[203,683]
雑収益	[39,556]	[701]	[38,855]
経常収益計	35,551,708	32,009,257	3,542,451
(2) 経常費用			
管理費	[501,679]	[434,947]	[66,732]
旅費	57,000	81,525	△ 24,525
会議費	15,313	35,568	△ 20,255
使用料及び賃借料	138,190	139,794	△ 1,604
役員費	61,974	73,472	△ 11,498
需用費	108,972	34,872	74,100
負担金	33,000	33,000	0
雑費	21,200	24,244	△ 3,044
法定福利費	36,030	12,472	23,558
租税公課	30,000	0	30,000
事業費	[36,921,009]	[33,899,696]	[3,021,313]
給与手当	2,502,000	2,425,268	76,732
職員報酬	1,390,863	1,646,791	△ 255,928
旅費	1,499,922	1,569,556	△ 69,634
旅会費	16,632,439	11,283,107	5,349,332
使用料及び賃借料	8,728	0	8,728
役員費	203,355	589,547	△ 386,192
需用費	1,488,846	1,519,716	△ 30,870
負担金	3,383,402	4,554,916	△ 1,171,514
助成金	32,000	30,000	2,000
報償金	2,990,906	3,187,400	△ 196,494
雑費	2,936,345	2,719,965	216,380
賃借金	0	5,000	△ 5,000
法定福利費	2,509,913	2,949,933	△ 440,020
経常費用計	37,422,688	34,334,643	3,088,045
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,870,980	△ 2,325,386	454,406
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,870,980	△ 2,325,386	454,406
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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	△ 1,870,980	△ 2,325,386	454,406

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産期首残高	20,150,767	22,476,153	△ 2,325,386
一般正味財産期末残高	18,279,787	20,150,767	△ 1,870,980
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	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	218,279,787	220,150,767	△ 1,870,980

正味財産増減計算書内訳表

2017年 4月 1日から2018年 3月31日まで

公益財団法人福島県障がい者スポーツ協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会	法人会計	合 計
		一般事業	
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	[1,023,000]	[0]	[1,023,000]
受取会費	[797,000]	[0]	[797,000]
受取補助金助成金	[31,705,627]	[0]	[31,705,627]
委託成助金	26,861,627	0	26,861,627
補助成助金	1,430,000	0	1,430,000
補成助金	3,414,000	0	3,414,000
受取負担金	[1,347,500]	[0]	[1,347,500]
市町村会費	1,347,500	0	1,347,500
受取寄附金	[639,025]	[0]	[639,025]
雑収益	[39,556]	[0]	[39,556]
経常収益計	35,551,708	0	35,551,708
(2) 経常費用			
管理費	[0]	[501,679]	[501,679]
旅費	0	57,000	57,000
会費	0	15,313	15,313
使用料及び賃借料	0	138,190	138,190
役員務用費	0	61,974	61,974
需用負担金	0	108,972	108,972
雑費	0	33,000	33,000
法定福利費	0	21,200	21,200
租税公課	0	36,030	36,030
事業費	[36,921,009]	[0]	[36,921,009]
給与手当	2,502,000	0	2,502,000
職員手当	1,390,863	0	1,390,863
報旅費	1,499,922	0	1,499,922
旅会費	16,632,439	0	16,632,439
会使用料及び賃借料	8,728	0	8,728
役員務用費	203,355	0	203,355
需用負担金	1,488,846	0	1,488,846
助成金	3,383,402	0	3,383,402
報償金	32,000	0	32,000
賃借金	2,990,906	0	2,990,906
法定福利費	2,936,345	0	2,936,345
賃借金	2,509,913	0	2,509,913
法定福利費	1,342,290	0	1,342,290
経常費用計	36,921,009	501,679	37,422,688
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,369,301	△ 501,679	△ 1,870,980
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,369,301	△ 501,679	△ 1,870,980
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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	△ 1,369,301	△ 501,679	△ 1,870,980
一般正味財産期首残高	21,322,929	△ 1,172,162	20,150,767
一般正味財産期末残高	19,953,628	△ 1,673,841	18,279,787
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	200,000,000	0	200,000,000
指定正味財産期末残高	200,000,000	0	200,000,000
III 正味財産期末残高	219,953,628	△ 1,673,841	218,279,787

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)	預金	現金預金		24,886,543	
	未収金		地域振興事業立替分	214,617	
	有価証券			457,500	
流動資産合計				25,558,660	
(固定資産) 基本財産	基本財産定期預金		基本財産運用益を公益事業・ 管理業務で使用している	30,000,000	
	福島銀行	定期預金(1年)		30,000,000	
	投資有価証券		基本財産運用益を公益事業・ 管理業務で使用している	170,000,000	
	東邦銀行 福島銀行	国債 10年 国債 10年		135,000,000 35,000,000	
固定資産合計				200,000,000	
資産合計				225,558,660	
(流動負債)	未払金			7,034,956	
	受取補助金等 事業費		県委託金返還 事務局員の社会保険料 事務局員の賃金等 旅費・報償費等 業者へ支払い分 団体助成金	4,638,185 173,691 327,442 506,331 271,296 1,104,954	
	管理費		行政財産使用料 手話通訳料	7,841 5,216	
	預り金			243,917	
	事業費		社会保険料 所得税・住民税 報償費所得税	147,041 24,874 72,002	
	流動負債合計				7,278,873
	負債合計				7,278,873
	正味財産				218,279,787

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

満期保有目的の債券については取得価額をもって、貸借対照表価額としております。

(2) リース取引の処理方法

賃貸借処理をしております。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

2. 会計方針の変更 なし

3. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は次のとおりです。

(単位:円)

預託先 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 定期預金				
1.福島銀行(1年)	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
基本財産 投資有価証券				
1.国債10年(東邦銀行)	135,000,000	0	0	135,000,000
2.国債10年(福島銀行)	35,000,000	0	0	35,000,000
小 計	170,000,000	0	0	170,000,000
合 計	200,000,000	0	0	200,000,000

4. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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 有価証券	200,000,000	200,000,000	0	0
合 計	200,000,000	200,000,000	0	0

5 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、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国債10年第333回 東邦銀行	135,310,500	135,310,500	0
利付国債10年第333回 福島銀行	35,147,000	35,147,000	0

○東邦銀行の国債は取得価額は135,310,500円だが、法人の基本財産は135,000,000円のため差額の310,500円を便宜的に流動資産に計上している。

○福島銀行の国債は取得価額は35,147,000円だが、法人の基本財産は35,000,000円のため差額の147,000円を便宜的に流動資産に計上している。

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、財務諸表に対する注記に記載しているので省略する。

2 引当金の明細

期首又は期末のいずれの残高もないので省略する。