

# 決算報告書 第1期

自 2019年 8月22日

至 2019年12月31日

公益社団法人スペシャルオリンピックス日本・福岡

福岡市博多区博多駅南1-5-12

サンネットビル 4階

## 貸借対照表

令和1年12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	2,982,865	2,501,006	481,859
未収金	408,300	0	408,300
立替金	25,000	0	25,000
貯蔵品	94,375	0	94,375
流動資産合計	3,510,540	2,501,006	1,009,534
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
スポーツ振興事業積立資産	35,921,636	0	35,921,636
特定資産合計	35,921,636	0	35,921,636
(3) その他固定資産			
什器備品	384,706	0	384,706
敷金	1,270,750	0	1,270,750
その他の固定資産合計	1,655,456	0	1,655,456
固定資産合計	37,577,092	0	37,577,092
資産合計	41,087,632	2,501,006	38,586,626
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	894,494	0	894,494
預り金	76,255	0	76,255
流動負債合計	970,749	0	970,749
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	970,749	0	970,749
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	35,921,456	0	35,921,456
特定資産受取利息	180	0	180
指定正味財産合計	35,921,636	0	35,921,636
(うち特定資産への充当額)	35,921,636	0	35,921,636
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	4,195,247	2,501,006	1,694,241
一般正味財産	4,195,247	2,501,006	1,694,241
正味財産合計	40,116,883	2,501,006	37,615,877
負債及び正味財産合計	41,087,632	2,501,006	38,586,626

## 正味財産増減計算書

令和1年8月22日から令和1年12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			
基本財産運用益	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
受取入会金	0	0	0
受取会費	130,000	0	130,000
賛助会員受取会費	130,000	0	130,000
事業収益	1,848,480	0	1,848,480
物品販売収益	1,848,480	0	1,848,480
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	548,060	0	548,060
受取負担金	548,060	0	548,060
受取寄付金	3,251,914	0	3,251,914
受取寄付金	524,605	2,501,006	-1,976,401
NPO解散受入寄付金	2,727,309	0	2,727,309
為替差益	0	0	0
雑収益	14,591	0	14,591
雑収益	14,591	0	14,591
経常収益計	5,793,045	2,501,006	3,292,039
(2) 経常費用			
事業費	961,629	0	961,629
給料手当	602,124	0	602,124
福利厚生費	38,990	0	38,990
旅費交通費	34,350	0	34,350
通信運搬費	10,765	0	10,765
消耗品費	17,343	0	17,343
印刷製本費	72,600	0	72,600
貸借料	36,720	0	36,720
保険料	20,090	0	20,090
租税公課	400	0	400
広告宣伝費	4,976	0	4,976
食糧費	48,420	0	48,420
参加費	39,880	0	39,880
減価償却費	34,971	0	34,971
管理費	3,137,175	0	3,137,175
業務委託費	325,758	0	325,758
旅費交通費	87,677	0	87,677
通信運搬費	35,697	0	35,697
消耗品費	21,257	0	21,257
光熱水料費	25,009	0	25,009
保険料	6,113	0	6,113
租税公課	94,600	0	94,600
家賃	436,429	0	436,429
リース料	98,477	0	98,477
支払手数料	751,069	0	751,069
販売原価	1,237,375	0	1,237,375
雑費	17,714	0	17,714
経常費用計	4,098,804	0	4,098,804
評価損益調整前経常増減額	1,694,241	2,501,006	-806,765
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,694,241	2,501,006	-806,765
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産	1,694,241	0	1,694,241
当期一般正味財産増減額	1,694,241	2,501,006	-806,765
一般正味財産増減額	1,694,241	2,501,006	-806,765
一般正味財産期首残高	2,501,006	0	2,501,006
一般正味財産期末残高	4,195,247	2,501,006	1,694,241
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	35,921,456	0	35,921,456
受取寄付金	35,921,456	0	35,921,456
固定資産受贈益	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産運用益	180	0	180
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	35,921,636	0	35,921,636
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	35,921,636	0	35,921,636
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	40,116,883	2,501,006	37,615,877

貸借対照表内訳表  
令和1年12月31日 現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業	収益事業等会計	法人会計	合計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	2,151,876	830,989	0	2,982,865
未収金	11,500	396,800	0	408,300
立替金	25,000	0	0	25,000
貯蔵品	94,375	0	0	94,375
本部・支部勘定	-1,680,760	-385,339	2,066,099	0
流動資産合計	601,991	842,450	2,066,099	3,510,540
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計	0	0	0	0
(2) 特定資産				
スポーツ振興事業積立資産	35,921,636	0	0	35,921,636
特定資産合計	35,921,636	0	0	35,921,636
(3) その他固定資産				
什器備品	384,706	0	0	384,706
敷金	1,270,750	0	0	1,270,750
その他の固定資産合計	1,655,456	0	0	1,655,456
固定資産合計	37,577,092	0	0	37,577,092
資産合計	38,179,083	842,450	2,066,099	41,087,632
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	52,044	842,450	0	894,494
預り金	76,255	0	0	76,255
流動負債合計	128,299	842,450	0	970,749
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	128,299	842,450	0	970,749
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
寄付金	35,921,456	0	0	35,921,456
特定資産受取利息	180	0	0	180
指定正味財産合計	35,921,636	0	0	35,921,636
(うち特定資産への充当額)	35,921,636	0	0	35,921,636
2. 一般正味財産				
(2) その他一般正味財産	2,129,148	0	2,066,099	4,195,247
一般正味財産	2,129,148	0	2,066,099	4,195,247
正味財産合計	38,050,784	0	2,066,099	40,116,883
負債及び正味財産合計	38,179,083	842,450	2,066,099	41,087,632

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  
什器備品は、法人税法に基づく定率法による。
- (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
特定資産				
スポーツ振興事業積立資産		35,921,636		35,921,636
小 計		35,921,636		35,921,636
合 計		35,921,636		35,921,636

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				
スポーツ振興事業積立資産		( 35,921,636)	( )	( )
小 計		( 35,921,636)	( )	( )
合 計		( 35,921,636)	( )	( )

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	419,677	34,971	384,706
合 計	419,677	34,971	384,706

5. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

財 産 目 録

令和 1 年 12 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		運転資金	58,023		
			運転資金	14,989		
			運転資金	8,174		
	普通預金	福岡銀行 博多駅東	公益目的事業	1,949,679		
		福岡銀行 博多駅東	公益目的事業	1,000		
		福岡銀行 博多駅東	公益目的事業	1,000		
		西日本シティ銀行	公益目的事業	815,000		
未収入金	ゆうちょ銀行 振替口	公益目的事業	135,000			
立替金		公益目的事業	11,500			
貯蔵品		販売事業	396,800			
		公益目的事業	25,000			
		公益目的事業	94,375			
流動資産合計				3,510,540		
(固定資産)	基本財産 特定資産	スポーツ振興事業積立資産	西日本シティ銀行	公益目的事業	14,904,329	
			ゆうちょ銀行 振替口	公益目的事業	6,139,430	
			ゆうちょ銀行 定額貯	公益目的事業	5,005,198	
			ゆうちょ銀行 通常貯	公益目的事業	3,083,970	
			福岡銀行 博多駅東公	公益目的事業	5,000,109	
			福岡銀行 本店営業部	公益目的事業	1,788,600	
	その他固 定資産	什器備品 敷金	表彰台 3台	公益目的事業	384,706	
			事務所	公益目的事業	1,270,750	
			固定資産合計			37,577,092
			資産合計			41,087,632
(流動負債)	未払金		公益目的事業	52,044		
	未払金		販売事業	842,450		
	預り金	源泉税等	公益目的事業	76,255		
流動負債合計				970,749		
(固定負債)						
固定負債合計						
負債合計				970,749		
正味財産				40,116,883		

# 監査報告書

令和2年3月2日

公益社団法人スペシャルオリンピックス日本・福岡  
理事長 松尾 新吾 殿

公益社団法人 スペシャルオリンピックス日本・福岡

監事

西

章



私、監事は、令和元年8月22日から令和元年12月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

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、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿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書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、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) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、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示しているものと認めます。