

第 3 期

決 算 報 告 書

自 03 年 1 月 1 日

至 03 年 12 月 31 日

福岡県福岡市博多区博多駅南
1丁目5番12号サンネットビル4階
公益社団法人スペシャルオリンピックス日本・福岡

正味財産増減計算書

令和3年1月1日から令和3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
受取入金	5,000	15,000	-10,000
受取入金	5,000	15,000	-10,000
受取会費	3,771,000	3,749,000	22,000
正会員受取会費	1,015,000	1,135,000	-120,000
特別会員受取会費	0	900,000	-900,000
賛助会員受取会費	1,881,000	724,000	1,157,000
アスリート会員受取会費	875,000	990,000	-115,000
事業収益	6,047,975	3,008,549	3,039,426
事業収益	0	500,000	-500,000
広告収益	2,245,000	0	2,245,000
物品販売収益	3,802,975	2,508,549	1,294,426
受取補助金等	15,000	14,000	1,000
受取地方公共団体助成金	15,000	14,000	1,000
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	5,439,984	2,382,931	3,057,053
受取寄付金	5,439,984	2,382,931	3,057,053
為替差益	0	0	0
雑収益	4,387,089	5,931,233	-1,544,144
受取利息	80	420	-340
雑収益	126,941	10,177	116,764
指定正味財産からの振替額	4,260,068	5,920,636	-1,660,568
経常収益計	19,666,048	15,100,713	4,565,335
(2) 経常費用			
事業費	11,664,344	9,369,491	2,294,853
給料手当	6,555,553	5,928,109	627,444
福利厚生費	1,095,648	799,238	296,410
旅費交通費	574,114	957,111	-382,997
通信運搬費	361,190	288,134	73,056
消耗什器備品費	81,810	132,764	-50,954
消耗品費	362,147	522,866	-160,719
印刷製本費	1,868,865	0	1,868,865
光熱水料費	160,927	134,433	26,494
賃借料	40,700	92,540	-51,840
保険料	26,680	52,375	-25,695
租税公課	0	24,050	-24,050
広告宣伝費	371,006	118,800	252,206
食糧費	9,000	1,791	7,209
減価償却費	96,177	192,352	-96,175
雑費	60,527	124,928	-64,401
管理費	6,819,865	5,631,014	1,188,851
給料手当	728,458	644,992	83,466
業務委託費	771,070	788,080	-17,010
旅費交通費	128,536	60,612	67,924
通信運搬費	56,036	48,509	7,527
消耗什器備品費	9,090	14,300	-5,210
消耗品費	38,489	20,292	18,197
印刷製本費	118,800	0	118,800
光熱水料費	17,873	14,933	2,940
保険料	2,760	0	2,760

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	71,000	9,300	61,700
家賃	1,677,384	1,677,384	0
リース料	597,986	588,452	9,534
広告宣伝費	0	31,350	-31,350
支払手数料	67,685	35,145	32,540
販売原価	2,504,654	1,689,131	815,523
雑費	30,044	8,534	21,510
経常費用計	18,484,209	15,000,505	3,483,704
評価損益調整前経常増減額	1,181,839	100,208	1,081,631
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	1,181,839	100,208	1,081,631
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	1,181,839	100,208	1,081,631
当期一般正味財産増減額	1,181,839	100,208	1,081,631
一般正味財産増減額	1,181,839	100,208	1,081,631
一般正味財産期首残高	4,295,455	4,195,247	100,208
一般正味財産期末残高	5,477,294	4,295,455	1,181,839
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	200,000	0	200,000
受取寄付金	200,000	0	200,000
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	265	0	265
一般正味財産への振替額	4,260,068	5,920,636	-1,660,568
当期指定正味財産増減額	-4,059,803	-5,920,636	1,860,833
指定正味財産期首残高	30,001,000	35,921,636	-5,920,636
指定正味財産期末残高	25,941,197	30,001,000	-4,059,803
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	31,418,491	34,296,455	-2,877,964

貸借対照表内訳表
令和3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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	3,015,937	1,121,285	0	4,137,222
未収金	29,000	0	0	29,000
貯蔵品	90,776	0	0	90,776
本部・支部勘定	-3,086,690	-1,117,344	4,204,034	0
流動資産合計	49,023	3,941	4,204,034	4,256,998
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	25,941,197	0	0	25,941,197
特定資産合計	25,941,197	0	0	25,941,197
(3) その他固定資産				
什器備品	96,177	0	0	96,177
敷金	1,270,750	0	0	1,270,750
その他の固定資産合計	1,366,927	0	0	1,366,927
固定資産合計	27,308,124	0	0	27,308,124
資産合計	27,357,147	3,941	4,204,034	31,565,122
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	16,504	3,941	18,333	38,778
預り金	107,853	0	0	107,853
流動負債合計	124,357	3,941	18,333	146,631
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	124,357	3,941	18,333	146,631
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	25,940,932	0	0	25,940,932
特定資産受取利息	265	0	0	265
指定正味財産合計	25,941,197	0	0	25,941,197
(うち特定資産への充当額)	25,941,197	0	0	25,941,197
2. 一般正味財産				
(2) その他一般正味財産	1,291,593	0	4,185,701	5,477,294
一般正味財産	1,291,593	0	4,185,701	5,477,294
正味財産合計	27,232,790	0	4,185,701	31,418,491
負債及び正味財産合計	27,357,147	3,941	4,204,034	31,565,122

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	スポーツ振興事	30,001,000	200,265	4,260,068	25,941,197
	特定資産計	30,001,000	200,265	4,260,068	25,941,197

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	30,001,000	200,265	4,260,068	25,941,197
小 計	30,001,000	200,265	4,260,068	25,941,197
合 計	30,001,000	200,265	4,260,068	25,941,197

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	25,941,197	(25,941,197)	()	()	()	()	()	()	()	()
小 計	25,941,197	(25,941,197)	()	()	()	()	()	()	()	()
合 計	25,941,197	(25,941,197)	()	()	()	()	()	()	()	()

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	323,500	96,177
合 計	419,677	323,500	96,177

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
助成金	福岡市社会福祉協議会		15,000	15,000		一般正味財産
合 計			15,000	15,000		

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	金 額
指定寄附金の使用による振替額	4,260,068
合 計	4,260,068

7. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

財 産 目 録

令和 3 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	本部小口	運転資金	48,546
	現金	北九州小口	運転資金	20,765
	普通預金	福岡銀行/2363396	公益目的事業	2,867,391
	普通預金	福岡銀行/2373880	販売事業	1,100,520
	普通預金	福岡銀行/2373898	公益目的事業	100,000
	未収入金		公益目的事業	29,000
	貯蔵品		公益目的事業	90,776
流動資産合計				4,256,998
(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/5017931	公益目的事業	10,000,170
	スポーツ振興事業積立資産	福岡銀行 博多駅東/2382137	公益目的事業	12,201,095
	スポーツ振興事業積立資産	西日本シティ銀行/3116626	公益目的事業	1,061,786
	スポーツ振興事業積立資産	ゆうちょ振替/01750-7-171	公益目的事業	2,678,146
その他固定資産	什器備品	表彰台 3台	公益目的事業	96,177
	敷金	事務所	公益目的事業	1,270,750
固定資産合計				27,308,124
資産合計				31,565,122
(流動負債)				
	未払金		公益目的事業	38,778
	預り金	源泉税等	公益目的事業	107,853
流動負債合計				146,631
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				146,631
正味財産				31,418,491