

第50期

財 務 諸 表

自：平成30年 4月 1日
至：平成31年 3月31日

〒810-0001
福岡県福岡市中央区天神1-4-1

公益財団法人 九州文化協会

理事長 川崎 隆生

貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,011,741	4,312,962	698,779
未収金	353,200	274,137	79,063
流動資産合計	5,364,941	4,587,099	777,842
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	10,516,111	10,516,111	0
基本財産合計	10,516,111	10,516,111	0
(2) 特定資産			
青木秀賞(特)	2,800,000	3,000,000	200,000
創立50周年記念事業(特)	2,115,295	2,115,295	0
特定資産合計	4,915,295	5,115,295	200,000
(3) その他固定資産			
諸権利金	129,100	129,100	0
50周年記念事業準備金	5,000,000	5,000,000	0
その他固定資産合計	5,129,100	5,129,100	0
固定資産合計	20,560,506	20,760,506	200,000
資産合計	25,925,447	25,347,605	577,842
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,355,816	569,000	786,816
預り金	31,078	31,103	25
流動負債合計	1,386,894	600,103	786,791
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,386,894	600,103	786,791
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,800,000	3,000,000	200,000
指定正味財産合計	2,800,000	3,000,000	200,000
(うち特定資産への充当額)	(2,800,000)	(3,000,000)	(200,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(10,516,111)	(10,516,111)	0
(うち特定資産への充当額)	(2,115,295)	(2,115,295)	0
正味財産合計	24,538,553	24,747,502	208,949
負債及び正味財産合計	25,925,447	25,347,605	577,842

貸借対照表内訳表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	4,757,278	254,463	0	5,011,741
未収金	353,200	0	0	353,200
立替金	0	0	0	0
流動資産合計	5,110,478	254,463	0	5,364,941
2. 固定資産				
(1)基本財産				
定期預金(基)	10,516,111	0	0	10,516,111
基本財産合計	10,516,111	0	0	10,516,111
(2)特定資産				
青木秀賞(特)	2,800,000	0	0	2,800,000
創立50周年記念事業(特)	2,115,295	0	0	2,115,295
特定資産合計	4,915,295	0	0	4,915,295
(3)その他固定資産				
諸権利金	0	129,100	0	129,100
50周年記念事業準備金	5,000,000	0	0	5,000,000
その他固定資産合計	5,000,000	129,100	0	5,129,100
固定資産合計	20,431,406	129,100	0	20,560,506
資産合計	25,541,884	383,563	0	25,925,447
負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,212,393	143,423	0	1,355,816
未払費用	0	0	0	0
預り金	31,078	0	0	31,078
短期借入金	0	0	0	0
流動負債合計	1,243,471	143,423	0	1,386,894
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	1,243,471	143,423	0	1,386,894
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	2,800,000	0	0	2,800,000
指定正味財産合計	2,800,000	0	0	2,800,000
(うち特定資産への充当額)	(2,800,000)	(0)	(0)	(2,800,000)
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	2,446,004	19,297,409	0	21,738,553
(うち特定資産への充当額)	(5,611)	(10,510,500)	(0)	(10,516,111)
(うち特定資産への充当額)	(1,347,178)	(768,117)	(0)	(2,115,295)
正味財産合計	5,246,004	19,297,409	0	24,538,553
負債及び正味財産合計	6,489,475	19,440,832	0	25,925,447

正味財産増減計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
基本財産受取利息	0	1,375	1,375
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	517	517
事業収益			
事業収益	224,559	225,000	441
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	6,310,000	6,310,000	0
受取負担金			
受取地方公共団体負担金	8,100,000	8,100,000	0
受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
受取寄付金振替額	200,000	0	200,000
受取寄付金計	1,200,000	1,000,000	200,000
雑収益			
受取利息	1,194	926	268
雑収入	62,000	0	62,000
楽譜貸与料収益	90,000	90,000	0
雑収益計	153,194	90,926	62,268
経常収益計	15,987,753	15,727,818	259,935
(2) 経常費用			
事業費			
人件費	854,167	1,341,680	487,513
旅費交通費	1,160,889	1,665,110	504,221
通信費	416,278	296,723	119,555
会議費	626,635	611,013	15,622
消耗品費	41,768	32,570	9,198
印刷費	1,468,638	1,537,920	69,282
会場費	246,219	271,261	25,042
共催費	2,915,000	2,915,000	0
借室料	682,670	559,044	123,626
リース料	337,363	165,341	172,022
賞金	1,250,000	810,000	440,000
委託費	429,000	429,000	0
謝金	3,682,712	3,938,287	255,575
講演協力費	300,000	300,000	0
雑費	50,116	125,070	74,954
事業費計	14,461,455	14,998,019	536,564
管理費			
人件費	51,273	51,273	0
福利厚生費	14,621	0	14,621
会議費	60,624	69,292	8,668
交際費	0	10,000	10,000
旅費交通費	304,084	283,570	20,514
通信費	275,156	93,561	181,595
消耗品費	22,073	6,264	15,809
印刷費	43,812	0	43,812
借室料	55,353	45,324	10,029
リース料	92,369	129,382	37,013

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	1,630	0	1,630
委託費	90,000	90,000	0
支払報酬	447,599	426,151	21,448
雑費	76,653	40,373	36,280
管理費計	1,535,247	1,245,190	290,057
経常費用計	15,996,702	16,243,209	246,507
評価損益等調整前当期経常増減額	8,949	515,391	506,442
当期経常増減額	8,949	515,391	506,442
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
税引前当期一般正味財産増減額	8,949	515,391	506,442
当期一般正味財産増減額	8,949	515,391	506,442
一般正味財産期首残高	21,747,502	22,262,893	515,391
一般正味財産期末残高	21,738,553	21,747,502	8,949
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	200,000	0	200,000
当期指定正味財産増減額	200,000	0	200,000
指定正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	2,800,000	3,000,000	200,000
正味財産期末残高	24,538,553	24,747,502	208,949

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

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
事業収益				
事業収益	224,559	0	0	224,559
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	6,310,000	0	0	6,310,000
受取負担金				
受取地方公共団体負担金	8,100,000	0	0	8,100,000
受取寄付金				
受取寄付金	0	1,000,000	0	1,000,000
受取寄付金振替額	200,000	0	0	200,000
受取寄付金計	200,000	1,000,000	0	1,200,000
雑収益				
受取利息	0	1,194	0	1,194
雑収入	0	62,000	0	62,000
楽譜貸与料収益	90,000	0	0	90,000
雑収益計	90,000	63,194	0	153,194
経常収益計	14,924,559	1,063,194	0	15,987,753
(2) 経常費用				
事業費				
人件費	905,440	51,273	0	854,167
旅費交通費	1,160,889	0	0	1,160,889
通信費	416,278	0	0	416,278
会議費	626,635	0	0	626,635
消耗品費	41,768	0	0	41,768
印刷費	1,468,638	0	0	1,468,638
会場費	246,219	0	0	246,219
共催費	2,915,000	0	0	2,915,000
借室料	682,670	0	0	682,670
リース料	337,363	0	0	337,363
賞金	1,250,000	0	0	1,250,000
委託費	429,000	0	0	429,000
謝金	3,682,712	0	0	3,682,712
講演協力費	300,000	0	0	300,000
雑費	50,116	0	0	50,116
事業費計	14,512,728	51,273	0	14,461,455
管理費				
人件費	0	51,273	0	51,273
福利厚生費	0	14,621	0	14,621
会議費	0	60,624	0	60,624
旅費交通費	0	304,084	0	304,084
通信費	0	275,156	0	275,156
消耗品費	0	22,073	0	22,073
印刷費	0	43,812	0	43,812
借室料	0	55,353	0	55,353
リース料	0	92,369	0	92,369
租税公課	0	1,630	0	1,630
委託費	0	90,000	0	90,000
支払報酬	0	447,599	0	447,599
雑費	0	76,653	0	76,653
管理費計	0	1,535,247	0	1,535,247
経常費用計	14,512,728	1,483,974	0	15,996,702
評価損益等調整前当期経常増減額	411,831	420,780	0	8,949
当期経常増減額	411,831	420,780	0	8,949
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	411,831	420,780	0	8,949
税引前当期一般正味財産増減額	411,831	420,780	0	8,949
当期一般正味財産増減額	411,831	420,780	0	8,949
一般正味財産期首残高	22,059,997	312,495	0	21,747,502
一般正味財産期末残高	22,471,828	733,275	0	21,738,553
指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	200,000	0	0	200,000
当期指定正味財産増減額	200,000	0	0	200,000
指定正味財産期首残高	3,000,000	0	0	3,000,000
指定正味財産期末残高	2,800,000	0	0	2,800,000
正味財産期末残高	25,271,828	733,275	0	24,538,553

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし。
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし。
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
該当なし。
 - (4) 引当金の計上基準
該当なし。
 - (5) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込み方式を採用している。
3. 会計方針の変更
該当なし。
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
基本財産				
定期預金	10,516,111	0	0	10,516,111
小計	10,516,111	0	0	10,516,111
特定資産				
青木秀賞積立資産	3,000,000	0	200,000	2,800,000
創立50周年記念事業開催資金	2,115,295	0	0	2,115,295
小計	5,115,295	0	200,000	4,915,295
合計	15,631,406	0	200,000	15,431,406

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)
基本財産				
定期預金	10,516,111	0	10,516,111	
小計	10,516,111	0	10,516,111	
特定資産				
青木秀賞積立資産	2,800,000	2,800,000	0	0
創立50周年記念事業開催資金	2,115,295	0	2,115,295	0
小計	4,915,295	2,800,000	2,115,295	0
合計	15,431,406	2,800,000	12,631,406	0

6. 担保に供している資産
該当なし。
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし。

8. 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
該当なし。
9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当なし。
10. 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
該当なし。
11. 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
補助金						
平成30年度福岡県芸術・文化活動事業補助金	福岡県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
第50回九州芸術祭	福岡市	0	1,280,000	1,280,000	0	-
平成30年度第50回九州芸術祭	北九州市	0	1,050,000	1,050,000	0	-
平成30年度九州文化協会補助金	熊本県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
第50回九州芸術祭に対する補助金	熊本市	0	1,280,000	1,280,000	0	-
負担金						
佐賀県負担金	佐賀県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
長崎県負担金	長崎県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
大分県負担金	大分県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
宮崎県負担金	宮崎県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
鹿児島県負担金	鹿児島県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
沖縄県負担金	沖縄県	0	1,350,000	1,350,000	0	-
合計		0	14,410,000	14,410,000	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
受取寄付金への振替額	200,000
小計	200,000
合計	200,000

13. 関連当事者との取引の内容
該当なし。
14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし。
15. 重要な後発事象
該当なし。
16. その他
該当なし。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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
基本財産	定期預金	10,516,111	0	0	10,516,111
	基本財産計	10,516,111	0	0	10,516,111
特定資産	青木秀賞積立資産	3,000,000	0	200,000	2,800,000
	創立50周年記念事業開催資金	2,115,295	0	0	2,115,295
	特定資産計	5,115,295	0	200,000	4,915,295
その他固定資産	諸権利金	129,100	0	0	129,100
	50周年記念事業準備金	5,000,000	0	0	5,000,000
	その他固定資産計	5,129,100	0	0	5,129,100

2. 引当金の明細

該当なし。

財産目録

平成 31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	29,702
預金	普通預金 福岡銀行 渡辺通支店	運転資金	4,971,008
	西日本シティ銀行 博多支店	運転資金	11,031
未収金	福岡文化連盟負担分経常費用	公益目的事業及び管理目的の業務に供した経常費用	353,200
流動資産合計			5,364,941
(固定資産)			
基本財産			
積立資産	定期預金 福岡銀行 渡辺通支店	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	5,010,108
特定資産	西日本シティ銀行 博多支店	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	5,506,003
積立資産	普通預金 福岡銀行 渡辺通支店	公益目的事業を運営するために青木秀賞積立金として管理されている。	2,800,000
その他固定資産	福岡銀行 渡辺通支店	公益目的事業を運営するために創立50周年記念事業開催資金として管理されている。	2,115,295
積立資産	普通預金 福岡銀行 渡辺通支店	公益目的事業を運営するために50周年記念事業の積立金として管理されている。	5,000,000
諸権利金	電話加入権 電話番号 092-771-5586	公益目的保有財産として使用している電話加入権	129,100
固定資産合計			20,560,506
資産合計			25,925,447
(流動負債)			
未払金	福岡文化連盟 経常費用	公益目的事業及び管理目的の業務に供した経常費用	519,000
		旅費・会場費等	836,816
預り金	源泉所得税	公益目的事業に供した謝金に対する源泉所得税	31,078
流動負債合計			1,386,894
固定負債合計			0
負債合計			1,386,894
正味財産			24,538,553