

貸借対照表

平成28年03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			
(1) 現金預金			
普通預金	25,761,905	33,112,451	△7,350,546
定期預金	1,795,328	1,795,328	0
現金預金合計	27,557,233	34,907,779	△7,350,546
(2) その他流動資産			
未収金	6,972,656	5,708,645	1,264,011
前払金	475,856	642,636	△166,780
貯蔵品	105,680	119,650	△13,970
その他流動資産合計	7,554,192	6,470,931	1,083,261
流動資産合計	35,111,425	41,378,710	△6,267,285
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	292,320	219,240	73,080
全国大会開催準備資金	1,000,000	1,000,000	0
施設更新費用積立金	10,000,000	8,000,000	2,000,000
創立75周年記念事業積立金	2,000,000	1,400,000	600,000
特定資産合計	13,292,320	10,619,240	2,673,080
(2) その他固定資産			
車両運搬具	1	978,976	△978,975
什器備品	765,305	972,056	△206,751
リース資産	640,080	1,280,160	△640,080
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	1,555,354	3,381,160	△1,825,806
固定資産合計	14,847,674	14,000,400	847,274
資産合計	49,959,099	55,379,110	△5,420,011
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,826,884	2,977,268	△150,384
リース債務	640,080	640,080	0
前受金	7,896,440	7,040,818	855,622
預り金	10,372,280	9,469,310	902,970
賞与引当金	584,928	254,339	330,589
流動負債合計	22,320,612	20,381,815	1,938,797
2. 固定負債			
リース債務	0	640,080	△640,080
退職給付引当金	292,320	219,240	73,080
固定負債合計	292,320	859,320	△567,000
負債合計	22,612,932	21,241,135	1,371,797
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	27,346,167	34,137,975	△6,791,808
(うち特定資産への充当額)	(13,000,000)	(10,400,000)	(2,600,000)
正味財産合計	27,346,167	34,137,975	△6,791,808
負債及び正味財産合計	49,959,099	55,379,110	△5,420,011

正味財産増減計算書

平成27年04月01日から平成28年03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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,003	1,560	443
特定資産運用益計	2,003	1,560	443
入会金収入			
入会金収入	25,000	80,000	△55,000
入会金収入計	25,000	80,000	△55,000
会費収入			
正会員会費	550,000	550,000	0
賛助会員会費	1,156,000	1,642,000	△486,000
サッカーチーム会費	3,232,000	3,332,000	△100,000
サッカー選手会費	6,016,800	6,081,550	△64,750
フットサルチーム会費	163,500	273,100	△109,600
フットサル選手会費	323,500	529,300	△205,800
審判員会費	2,882,000	2,515,500	366,500
会費収入計	14,323,800	14,923,450	△599,650
資格取得講習会収入			
指導者資格取得講習会収入	130,640	79,240	51,400
審判資格取得講習会収入	3,174,178	2,494,708	679,470
その他資格取得講習会収入	24,500	30,000	△5,500
資格取得講習会収入計	3,329,318	2,603,948	725,370
事業収入			
競技会開催事業収入	2,183,276	3,323,500	△1,140,224
指導・普及事業収入	4,436,070	5,187,517	△751,447
事業収入計	6,619,346	8,511,017	△1,891,671
補助金等収入			
(財)日本サッカー協会補助金	37,020,059	31,363,245	5,656,814
北信越サッカー協会補助金	53,000	773,322	△720,322
(財)富山県体育協会補助金	4,662,370	4,650,630	11,740
スポーツ振興くじ補助金	2,280,000	1,958,000	322,000
富山県補助金	5,000,000	5,080,000	△80,000
市町村補助金	1,057,200	1,131,000	△73,800
補助金等収入計	50,072,629	44,956,197	5,116,432
受取寄付金			
受取寄付金等収入	0	300,000	△300,000
受取寄付金計	0	300,000	△300,000
雑収益			
受取利息	8,011	7,300	711
販促品収入	363,960	532,600	△168,640
その他手数料等収入	476,863	513,823	△36,960
雑収益計	848,834	1,053,723	△204,889
経常収益計	75,220,930	72,429,895	2,791,035
(2) 経常費用			
事業費			
役職報酬	787,200	666,666	120,534
給与手当	10,051,524	6,362,318	3,689,206
臨時雇賃金	1,689,309	2,447,233	△757,924
福利厚生費	1,800,864	1,232,798	568,066
会議費(事)	484,824	1,082,890	△598,066
旅費交通費	14,370,206	11,986,670	2,383,536
通信運搬費	83,944	152,556	△68,612
減価償却費	1,607,229	1,575,788	31,441
消耗品費	9,807,231	9,412,259	394,972
印刷製本費	1,729,718	2,324,097	△594,379

正味財産増減計算書

平成27年04月01日から平成28年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
賃貸料	9,821,625	8,297,361	1,524,264
保険料	238,965	266,685	△27,720
激励金	120,000	226,000	△106,000
諸謝金	8,305,285	9,223,223	△917,938
租税公課	33,000	33,400	△400
支払負担金	150,000	100,000	50,000
委託費	10,053,003	5,839,320	4,213,683
寄附金	1,108,000	0	1,108,000
雑費	3,536,822	3,463,960	72,862
事業費計	75,778,749	64,693,224	11,085,525
管理費			
役員報酬	196,800	166,667	30,133
給与手当	2,512,881	1,541,185	971,696
退職給付費用	73,080	219,240	△146,160
福利厚生費	450,217	308,200	142,017
会議費	61,758	69,946	△8,188
旅費交通費	66,150	52,094	14,056
通信運搬費	761,814	857,157	△95,343
減価償却費	425,181	393,739	31,442
消耗品費	87,043	58,866	28,177
印刷製本費	272,724	274,554	△1,830
賃貸料	11,297	41,092	△29,795
保険料	570,580	240,000	330,580
租税公課	361,700	406,700	△45,000
支払負担金	150,000	100,000	50,000
雑費	232,764	1,608,008	△1,375,244
管理費計	6,233,989	6,337,448	△103,459
経常費用計	82,012,738	71,030,672	10,982,066
評価損益等調整前当期経常増減額	△6,791,808	1,399,223	△8,191,031
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△6,791,808	1,399,223	△8,191,031
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	△6,791,808	1,399,223	△8,191,031
当期一般正味財産増減額	△6,791,808	1,399,223	△8,191,031
一般正味財産期首残高	34,137,975	32,738,752	1,399,223
一般正味財産期末残高	27,346,167	34,137,975	△6,791,808
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	27,346,167	34,137,975	△6,791,808

正味財産増減計算書内訳表

平成27年04月01日から平成28年03月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			小計	法人会計	内部取引消去	合計
	競技会開催事業	指導・普及事業	社会貢献事業				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用益							
特定資産受取利息	0	0	0	0	2,003	0	2,003
特定資産運用益計	0	0	0	0	2,003	0	2,003
入会金収入							
入会金収入	12,500	0	0	12,500	12,500	0	25,000
入会金収入計	12,500	0	0	12,500	12,500	0	25,000
会費収入							
正会員会費	0	0	0	0	550,000	0	550,000
賛助会員会費	1,156,000	0	0	1,156,000	0	0	1,156,000
サッカーチーム会費	808,000	808,000	0	1,616,000	1,616,000	0	3,232,000
サッカー選手会費	1,504,200	1,504,200	0	3,008,400	3,008,400	0	6,016,800
フットサルチーム会費	40,875	40,875	0	81,750	81,750	0	163,500
フットサル選手会費	80,875	80,875	0	161,750	161,750	0	323,500
審判員会費	720,500	720,500	0	1,441,000	1,441,000	0	2,882,000
会費収入計	4,310,450	3,154,450	0	7,464,900	6,858,900	0	14,323,800
資格取得講習会収入							
指導者資格取得講習会収入	0	130,640	0	130,640	0	0	130,640
審判資格取得講習会収入	0	3,174,178	0	3,174,178	0	0	3,174,178
その他資格取得講習会収入	0	24,500	0	24,500	0	0	24,500
資格取得講習会収入計	0	3,329,318	0	3,329,318	0	0	3,329,318
事業収入							
競技会開催事業収入	2,183,276	0	0	2,183,276	0	0	2,183,276
指導・普及事業収入	0	4,436,070	0	4,436,070	0	0	4,436,070
事業収入計	2,183,276	4,436,070	0	6,619,346	0	0	6,619,346
補助金等収入							
(財)日本サッカー協会補助金	11,975,000	24,945,059	100,000	37,020,059	0	0	37,020,059
北信越サッカー協会補助金	53,000	0	0	53,000	0	0	53,000
(財)富山県体育協会補助金	986,500	3,675,870	0	4,662,370	0	0	4,662,370
スポーツ振興くじ補助金	0	2,280,000	0	2,280,000	0	0	2,280,000
富山県補助金	0	5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000
市町村補助金	1,057,200	0	0	1,057,200	0	0	1,057,200
補助金等収入計	14,071,700	35,900,929	100,000	50,072,629	0	0	50,072,629
雑収益							
受取利息	0	136	0	136	7,875	0	8,011
販促品収入	0	7,460	0	7,460	356,500	0	363,960
その他手数料等収入	378	219,001	0	219,379	257,484	0	476,863
雑収益計	378	226,597	0	226,975	621,859	0	848,834
経常収益計	20,578,304	47,047,364	100,000	67,725,668	7,495,262	0	75,220,930
(2) 経常費用							
事業費							
役職報酬	393,600	393,600	0	787,200	0	0	787,200
給与手当	5,025,762	5,025,762	0	10,051,524	0	0	10,051,524
臨時雇賃金	759,741	929,568	0	1,689,309	0	0	1,689,309
福利厚生費	900,432	900,432	0	1,800,864	0	0	1,800,864
会議費(事)	178,423	306,401	0	484,824	0	0	484,824
旅費交通費	1,089,807	13,280,399	0	14,370,206	0	0	14,370,206
通信運搬費	24,078	59,866	0	83,944	0	0	83,944
減価償却費	344,398	1,262,831	0	1,607,229	0	0	1,607,229
消耗品費	3,761,878	5,935,553	109,800	9,807,231	0	0	9,807,231
印刷製本費	1,176,532	553,186	0	1,729,718	0	0	1,729,718
賃貸料	3,402,436	3,547,489	2,871,700	9,821,625	0	0	9,821,625
保険料	0	238,965	0	238,965	0	0	238,965
激励金	120,000	0	0	120,000	0	0	120,000
諸謝金	1,962,091	6,335,176	8,018	8,305,285	0	0	8,305,285
租税公課	0	33,000	0	33,000	0	0	33,000
支払負担金	75,000	75,000	0	150,000	0	0	150,000
委託費	836,360	9,216,643	0	10,053,003	0	0	10,053,003
寄附金	40,000	1,068,000	0	1,108,000	0	0	1,108,000
雑費	1,610,153	1,923,969	2,700	3,536,822	0	0	3,536,822
事業費計	21,700,691	51,085,840	2,992,218	75,778,749	0	0	75,778,749
管理費							
役員報酬	0	0	0	0	196,800	0	196,800
給与手当	0	0	0	0	2,512,881	0	2,512,881
退職給付費用	0	0	0	0	73,080	0	73,080
福利厚生費	0	0	0	0	450,217	0	450,217
会議費	0	0	0	0	61,758	0	61,758
旅費交通費	0	0	0	0	66,150	0	66,150
通信運搬費	0	0	0	0	761,814	0	761,814
減価償却費	0	0	0	0	425,181	0	425,181
消耗品費	0	0	0	0	87,043	0	87,043
印刷製本費	0	0	0	0	272,724	0	272,724
賃貸料	0	0	0	0	11,297	0	11,297
保険料	0	0	0	0	570,580	0	570,580
租税公課	0	0	0	0	361,700	0	361,700
支払負担金	0	0	0	0	150,000	0	150,000
雑費	0	0	0	0	232,764	0	232,764
管理費計	0	0	0	0	6,233,989	0	6,233,989
経常費用計	21,700,691	51,085,840	2,992,218	75,778,749	6,233,989	0	82,012,738
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,122,387	△4,038,476	△2,892,218	△8,053,081	1,261,273	0	△6,791,808
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△1,122,387	△4,038,476	△2,892,218	△8,053,081	1,261,273	0	△6,791,808
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△1,122,387	△4,038,476	△2,892,218	△8,053,081	1,261,273	0	△6,791,808
当期一般正味財産増減額	△1,122,387	△4,038,476	△2,892,218	△8,053,081	1,261,273	0	△6,791,808
一般正味財産期首残高	9,532,879	8,101,336	△2,299,990	15,334,225	18,803,750	0	34,137,975
一般正味財産期末残高	8,410,492	4,062,860	△5,192,208	7,281,144	20,065,023	0	27,346,167
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	8,410,492	4,062,860	△5,192,208	7,281,144	20,065,023	0	27,346,167

財 産 目 録

平成28年03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) 現金預金	普通預金	普通預金	運転資金として	25,761,905
	北陸銀行電気ビル支店	北陸銀行電気ビル支店(5035050)		25,067,687
	北陸銀行電気ビル支店	北陸銀行電気ビル支店(5035051)		694,218
	定期預金	定期預金	運転資金として	1,795,328
	北陸銀行電気ビル支店	北陸銀行電気ビル支店		1,795,328
現金預金合計				27,557,233
その他流動資産	未収金			6,972,656
		富山市観光振興課	競技会開催事業:ユース交歓会宿泊費補助金	927,200
		大会運営費	各種大会運営費 精算金	41,310
		講習会・スクール	各種講習会・スクール 精算金	847,231
		会員	年会費	135,000
		日本スポーツ振興センター	スポーツ振興くじ助成金	2,280,000
		高岡市スポーツ課	H27年度北信越国体補助金	50,000
		北信越サッカー協会	出向負担金	409,643
		フットボールセンター富山	H25年度家賃・敷金 返還金	2,282,272
	前払金			475,856
		大会運営費	競技会開催事業 県選手権大会運営費	129,020
		AIU損害保険	賠償責任保険料	346,836
	貯蔵品			105,680
	事務所金庫	未使用切手	105,680	
その他流動資産合計				7,554,192
流動資産合計				35,111,425
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	普通預金 北陸銀行電気ビル支店(5035050)	退職準備預金	292,320
	全国大会開催準備資産	普通預金 北陸銀行電気ビル支店(5035050)	全国的大会開催の準備積立金	1,000,000
	施設更新費用積立金	普通預金 北陸銀行電気ビル支店(5035050)	サッカー関連施設の更新費用積立金	10,000,000
	創立75周年記念事業積立金	普通預金 北陸銀行電気ビル支店(5035050)	富山県サッカー協会創立75周年記念事業積立金	2,000,000
	特定資産合計			

財 産 目 録

平成28年03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	
その他固定資産	車両運搬具	マイクロバス1台	公益目的保有資産であり公益目的事業の運用に使用している。	1
	什器備品 リース資産	サッカーゴール他	公益事業に供する備品のため購入したもの	765,305
		コピー機1台	公益事業に供する備品のためリースしたもの	640,080
	電話加入権	固定電話2台 076-476-0403 076-476-0423	公益目的事業及び管理運営に使用するための共有財産	149,968
	その他固定資産合計			1,555,354
固定資産合計			14,847,674	
資産合計			49,959,099	
(流動負債)	未払金	フットボールセンター富山	施設使用料未払い金	2,826,884
		富山年金事務所	平成28年3月末の未払い保険料	558,220
		魚津税務署	消費税確定額未払い金	343,081
		法人会計未払金	送金手数料 その他	361,700
	リース債務	法人会計未払金	複合機 支払期日が1年以内の未払いリース料	1,563,883
		前受金		640,080
	前受金	会員からの前受会費	平成28年度分として前受したサッカー・フットサルチーム会費	7,896,440
			平成28年度分として前受したサッカー・フットサル審判会費	2,140,900
		賛助会員からの前受会費	競技会開催事業 平成28年度分として前受した法人・個人賛助会費	4,823,540
		県選手権大会参加費	競技会開催事業: 県選手権大会参加費としての前受金	3,000
		ゴールキーパースクール参加者	指導普及事業: ゴールキーパースクール参加費としての前受金	485,000
	預り金			444,000
		日本サッカー協会	平成28年度分 日本サッカー協会登録料等	10,372,280
		北信越サッカー協会 富山県サッカー協会	平成28年度分北信越サッカー協会登録料等 登録料誤入金他	8,749,780
	賞与引当金			1,333,400
従業員		H28年度夏季賞与	289,100	
流動負債合計			584,928	
(固定負債)			584,928	
	退職給付引当金		従業員への退職給付の支給に備えるため	292,320
固定負債合計			292,320	
負債合計			22,320,612	
正味財産			27,346,167	

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

①有形固定資産

車輛運搬具、什器備品…定額法によっております。

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リースに係る資産

リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上しております。

退職給付引当金…職員の退職給付の支給に備えるため、当事業年度末における退職給与の要支給額に相当する額を計上しております。

(3) 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
特定資産				
退職給付引当資産	219,240	73,080	0	292,320
全国大会開催準備資金	1,000,000	0	0	1,000,000
施設更新費用積立金	8,000,000	2,000,000	0	10,000,000
創立75周年記念事業積立金	1,400,000	600,000	0	2,000,000
合計	10,619,240	2,673,080	0	13,292,320

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)	(うち負債か らの充当額)
特定資産				
退職給付引当資産	292,320	(0)	(0)	(292,320)
全国大会開催準備資金	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
施設更新費用積立金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
創立 75 周年記念事業積立金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
合 計	13,292,320	(0)	(13,000,000)	(292,320)

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
車輛運搬具	4,894,880	4,894,879	1
什器備品	3,151,012	2,385,707	765,305
合 計	8,045,892	7,280,586	765,306

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
補助金						
JFA 支援事業補助金等	(公財)日本サッカー協会	—	37,020,059	37,020,059	—	—
大会運営補助金	北信越サッカー協会	—	53,000	53,000	—	—
スポーツ振興くじ助成金	独立行政法人日本スポーツ振興センター	—	2,280,000	2,280,000	—	—
選手強化事業補助金	(公財)富山県体育協会	—	4,662,370	4,662,370	—	—
競技力向上等推進事業補助金	富山県	—	5,000,000	5,000,000	—	—
コンベンション事業等	富山市	—	1,057,200	1,057,200	—	—
合計		—	50,072,629	50,072,629	—	—

6. 重要な後発事象

該当事項なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

[単位：円]

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
特定資産	退職給付引当資産	219,240	73,080	0	292,320
	全国大会開催準備資金	1,000,000	0	0	1,000,000
	施設更新費用積立金	8,000,000	2,000,000	0	10,000,000
	創立75周年記念事業積立金	1,400,000	600,000	0	2,000,000
	特定資産合計	10,619,240	2,673,080	0	13,292,320

2. 引当金の明細

[単位：円]

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	254,339	584,928	254,339	0	584,928
退職給付引当金	219,240	73,080	0	0	292,320
合計	473,579	658,008	254,339	0	877,248