

貸借対照表

2018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	34,990,164	30,038,340	4,951,824
定期預金	1,795,328	1,795,328	0
現金預金合計	36,785,492	31,833,668	4,951,824
(2) その他流動資産			
未収金	1,835,618	6,224,378	△4,388,760
前払金	306,940	330,180	△23,240
貯蔵品	84,830	84,910	△80
その他流動資産合計	2,227,388	6,639,468	△4,412,080
流動資産合計	39,012,880	38,473,136	539,744
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,376,500	419,370	957,130
施設更新費用積立資産	14,000,000	10,000,000	4,000,000
創立75周年記念事業積立資産	3,200,000	2,600,000	600,000
特定資産合計	18,576,500	13,019,370	5,557,130
(2) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1,337,278	1,506,783	△169,505
リース資産	715,392	953,856	△238,464
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	2,202,639	2,610,608	△407,969
固定資産合計	20,779,139	15,629,978	5,149,161
資産合計	59,792,019	54,103,114	5,688,905
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,205,739	5,071,149	134,590
リース債務	375,264	375,264	0
前受金	7,380,902	7,668,620	△287,718
預り金	8,977,008	9,737,650	△760,642
賞与引当金	930,893	724,544	206,349
流動負債合計	22,869,806	23,577,227	△707,421
2. 固定負債			
リース債務	750,528	1,125,792	△375,264
退職給付引当金	1,376,500	419,370	957,130
固定負債合計	2,127,028	1,545,162	581,866
負債合計	24,996,834	25,122,389	△125,555
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	34,795,185	28,980,725	5,814,460
(うち特定資産への充当額)	(17,200,000)	(12,600,000)	(4,600,000)
正味財産合計	34,795,185	28,980,725	5,814,460
負債及び正味財産合計	59,792,019	54,103,114	5,688,905

正味財産増減計算書

2017年04月01日から 2018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	359	120	239
特定資産運用益計	359	120	239
入会金収入			
入会金収入	100,000	90,000	10,000
入会金収入計	100,000	90,000	10,000
会費収入			
正会員会費	485,000	520,000	△35,000
賛助会員会費	1,245,000	1,114,000	131,000
サッカーチーム会費	3,122,000	3,171,000	△49,000
サッカー選手会費	5,820,900	5,946,700	△125,800
フットサルチーム会費	257,500	246,500	11,000
フットサル選手会費	467,500	448,800	18,700
審判員会費	2,600,000	2,498,000	102,000
会費収入計	13,997,900	13,945,000	52,900
資格取得講習会収入			
指導者資格取得講習会収入	1,290,336	572,880	717,456
審判資格取得講習会収入	3,170,000	3,053,380	116,620
資格取得講習会収入計	4,460,336	3,626,260	834,076
事業収入			
競技会開催事業収入	5,578,127	3,188,461	2,389,666
指導・普及事業収入	6,817,074	5,113,816	1,703,258
事業収入計	12,395,201	8,302,277	4,092,924
補助金等収入			
日本サッカー協会補助金	42,603,170	38,673,150	3,930,020
富山県体育協会補助金	4,240,400	4,386,870	△146,470
スポーツ振興くじ助成金	1,823,000	2,045,000	△222,000
富山県補助金	5,422,600	5,200,000	222,600
市町村補助金	3,456,500	992,700	2,463,800
その他補助金	265,000	0	265,000
補助金等収入計	57,810,670	51,297,720	6,512,950
受取寄付金			
受取寄付金等収入	1,400,000	0	1,400,000
受取寄付金計	1,400,000	0	1,400,000
雑収益			
受取利息	551	2,599	△2,048
販促品収入	278,290	209,155	69,135
その他手数料等収入	389,526	315,785	73,741
雑収益計	668,367	527,539	140,828
経常収益計	90,832,833	77,788,916	13,043,917
(2) 経常費用			
事業費			
役職報酬	3,757,320	488,096	3,269,224
給与手当	14,598,504	13,787,738	810,766
臨時雇賃金	1,228,700	2,804,800	△1,576,100
福利厚生費	2,934,222	1,889,152	1,045,070
会議費(事)	159,138	371,220	△212,082
旅費交通費	16,937,868	10,663,803	6,274,065
通信運搬費	370,860	27,082	343,778
広告費	250,000	250,000	0
減価償却費	926,440	1,136,527	△210,087
消耗品費	8,871,890	9,258,718	△386,828
印刷製本費	1,530,387	1,762,376	△231,989

正味財産増減計算書

2017年04月01日から 2018年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	240,000	240,000	0
賃貸料	8,431,082	7,518,307	912,775
保険料	608,276	178,756	429,520
激励金	100,000	180,000	△80,000
諸謝金	13,052,891	11,468,757	1,584,134
租税公課	33,200	33,000	200
支払負担金	90,000	150,000	△60,000
委託費	2,409,708	3,926,758	△1,517,050
食糧費	2,872,950		2,872,950
雑費	846,812	3,746,881	△2,900,069
事業費計	80,250,248	69,881,971	10,368,277
管理費			
役員報酬	417,480	54,234	363,246
給与手当	1,622,055	1,531,971	90,084
退職給付費用	957,130	127,050	830,080
福利厚生費	326,024	209,907	116,117
会議費	33,593	46,285	△12,692
旅費交通費	30,796	40,759	△9,963
通信運搬費	500,076	879,022	△378,946
減価償却費	231,609	126,281	105,328
消耗品費	46,190	40,553	5,637
印刷製本費	196,674	166,229	30,445
光熱水料費	60,000	60,000	0
賃貸料	1,658	14,540	△12,882
保険料	0	585,972	△585,972
租税公課	0	461,000	△461,000
支払負担金	210,000	150,000	60,000
雑費	134,840	238,584	△103,744
管理費計	4,768,125	4,732,387	35,738
経常費用計	85,018,373	74,614,358	10,404,015
評価損益等調整前当期経常増減額	5,814,460	3,174,558	2,639,902
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,814,460	3,174,558	2,639,902
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			
過年度損益修正損			
過年度損益修正損	0	1,540,000	△1,540,000
過年度損益修正損計	0	1,540,000	△1,540,000
経常外費用計	0	1,540,000	△1,540,000
当期経常外増減額	0	△1,540,000	1,540,000
税引前当期一般正味財産増減額	5,814,460	1,634,558	4,179,902
当期一般正味財産増減額	5,814,460	1,634,558	4,179,902
一般正味財産期首残高	28,980,725	27,346,167	1,634,558
一般正味財産期末残高	34,795,185	28,980,725	5,814,460
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	34,795,185	28,980,725	5,814,460

正味財産増減計算書内訳表

2017年04月01日から2018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	359	0	359
特定資産運用益計	0	0	0	0	359	0	359
入会金収入							
入会金収入	50,000	0	0	50,000	50,000	0	100,000
入会金収入計	50,000	0	0	50,000	50,000	0	100,000
会費収入							
正会員会費	121,250	121,250	0	242,500	242,500	0	485,000
賛助会員会費	1,245,000	0	0	1,245,000	0	0	1,245,000
サッカーチーム会費	780,500	780,500	0	1,561,000	1,561,000	0	3,122,000
サッカー選手会費	1,455,225	1,455,225	0	2,910,450	2,910,450	0	5,820,900
フットサルチーム会費	64,375	64,375	0	128,750	128,750	0	257,500
フットサル選手会費	116,875	116,875	0	233,750	233,750	0	467,500
審判員会費	650,000	650,000	0	1,300,000	1,300,000	0	2,600,000
会費収入計	4,433,225	3,188,225	0	7,621,450	6,376,450	0	13,997,900
資格取得講習会収入							
指導者資格取得講習会収入	0	1,290,336	0	1,290,336	0	0	1,290,336
審判資格取得講習会収入	0	3,170,000	0	3,170,000	0	0	3,170,000
資格取得講習会収入計	0	4,460,336	0	4,460,336	0	0	4,460,336
事業収入							
競技会開催事業収入	5,578,127	0	0	5,578,127	0	0	5,578,127
指導・普及事業収入	0	6,817,074	0	6,817,074	0	0	6,817,074
事業収入計	5,578,127	6,817,074	0	12,395,201	0	0	12,395,201
補助金等収入							
日本サッカー協会補助金	14,250,000	28,353,170	0	42,603,170	0	0	42,603,170
富山県体育協会補助金	128,000	4,112,400	0	4,240,400	0	0	4,240,400
スポーツ振興くじ助成金	0	1,823,000	0	1,823,000	0	0	1,823,000
富山県補助金	140,000	5,282,600	0	5,422,600	0	0	5,422,600
市町村補助金	3,456,500	0	0	3,456,500	0	0	3,456,500
その他補助金	0	265,000	0	265,000	0	0	265,000
補助金等収入計	17,974,500	39,836,170	0	57,810,670	0	0	57,810,670
受取寄付金							
受取寄付金等収入	0	0	0	0	1,400,000	0	1,400,000
受取寄付金計	0	0	0	0	1,400,000	0	1,400,000
雑収益							
受取利息	0	0	0	0	551	0	551
販促品収入	0	0	0	0	278,290	0	278,290
その他手数料等収入	21,600	181,240	0	202,840	186,686	0	389,526
雑収益計	21,600	181,240	0	202,840	465,527	0	668,367
経常収益計	28,057,452	54,483,045	0	82,540,497	8,292,336	0	90,832,833
(2) 経常費用							
事業費							
役職報酬	1,878,660	1,878,660	0	3,757,320	0	0	3,757,320
給与手当	7,299,252	7,299,252	0	14,598,504	0	0	14,598,504
臨時雇賃金	598,000	630,700	0	1,228,700	0	0	1,228,700
福利厚生費	1,467,111	1,467,111	0	2,934,222	0	0	2,934,222
会議費(事)	84,699	74,439	0	159,138	0	0	159,138
旅費交通費	8,189,872	8,747,996	0	16,937,868	0	0	16,937,868
通信運搬費	177,340	193,520	0	370,860	0	0	370,860
広告費	250,000	0	0	250,000	0	0	250,000
減価償却費	463,220	463,220	0	926,440	0	0	926,440
消耗品費	2,634,435	6,237,455	0	8,871,890	0	0	8,871,890
印刷製本費	1,089,853	440,534	0	1,530,387	0	0	1,530,387
光熱水料費	120,000	120,000	0	240,000	0	0	240,000
賃貸料	3,326,326	3,706,356	1,398,400	8,431,082	0	0	8,431,082
保険料	172,720	435,556	0	608,276	0	0	608,276
激励金	100,000	0	0	100,000	0	0	100,000
諸謝金	2,306,639	10,746,252	0	13,052,891	0	0	13,052,891
租税公課	200	33,000	0	33,200	0	0	33,200
支払負担金	45,000	45,000	0	90,000	0	0	90,000
委託費	265,100	2,144,608	0	2,409,708	0	0	2,409,708
食糧費	1,505,947	1,367,003	0	2,872,950	0	0	2,872,950
雑費	382,497	463,775	540	846,812	0	0	846,812
事業費計	32,356,871	46,494,437	1,398,940	80,250,248	0	0	80,250,248
管理費							
役員報酬	0	0	0	0	417,480	0	417,480
給与手当	0	0	0	0	1,622,055	0	1,622,055
退職給付費用	0	0	0	0	957,130	0	957,130
福利厚生費	0	0	0	0	326,024	0	326,024
会議費	0	0	0	0	33,593	0	33,593
旅費交通費	0	0	0	0	30,796	0	30,796
通信運搬費	0	0	0	0	500,076	0	500,076
減価償却費	0	0	0	0	231,609	0	231,609
消耗品費	0	0	0	0	46,190	0	46,190
印刷製本費	0	0	0	0	196,674	0	196,674
光熱水料費	0	0	0	0	60,000	0	60,000
賃貸料	0	0	0	0	1,658	0	1,658
支払負担金	0	0	0	0	210,000	0	210,000
雑費	0	0	0	0	134,840	0	134,840
管理費計	0	0	0	0	4,768,125	0	4,768,125
経常費用計	32,356,871	46,494,437	1,398,940	80,250,248	4,768,125	0	85,018,373
評価損益等調整前当期経常増減額	△4,299,419	7,988,608	△1,398,940	2,290,249	3,524,211	0	5,814,460
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△4,299,419	7,988,608	△1,398,940	2,290,249	3,524,211	0	5,814,460
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	△4,299,419	7,988,608	△1,398,940	2,290,249	3,524,211	0	5,814,460
当期一般正味財産増減額	△4,299,419	7,988,608	△1,398,940	2,290,249	3,524,211	0	5,814,460
一般正味財産期首残高	10,856,899	3,759,498	△6,470,708	8,145,689	20,835,036	0	28,980,725
一般正味財産期末残高	6,557,480	11,748,106	△7,869,648	10,435,938	24,359,247	0	34,795,185
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	6,557,480	11,748,106	△7,869,648	10,435,938	24,359,247	0	34,795,185

財 産 目 録

2018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	34,990,164
	北陸銀行電気ビル支店	北陸銀行電気ビル支店(5035050)		34,295,928
	北陸銀行電気ビル支店	北陸銀行電気ビル支店(5035051)	694,236	
	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				36,785,492
その他流動資産	未収金			1,835,618
		富山市観光政策課	大会開催補助金	992,100
		競技会開催事業	各種大会運営費 精算金	319,740
		講習会・スクール	各種講習会・スクール 精算金	523,778
	前払金			306,940
		AIG損害保険(株)	賠償責任保険料	306,940
	貯蔵品			84,830
	事務所金庫	未使用切手	84,830	
その他流動資産合計				2,227,388
流動資産合計				39,012,880
(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	1,376,500
	施設更新費用積立資産	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資産	14,000,000
	創立75周年記念事業積立資産	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周年記念事業積立資産	3,200,000
	特定資産合計			
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	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 うち公益目的保有財産50%、 うち管理目的の財源として使用する財産50%	1,337,278
	リース資産	コピー機1台		715,392
	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				2,202,639
固定資産合計				20,779,139
資産合計				59,792,019
(流動負債)	未払金			5,205,739
		富山年金事務所 競技会開催事業	2018年2月・3月末の未払い保険料 事業経費	872,011
				2,056,461

財 産 目 録

2018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	
(固定負債)	リース債務	指導普及事業	事業経費	2,071,098
		法人会計	3月分経費	206,169
	前受金	会員からの前受会費	複合機 支払期日が1年以内の未払いリース料	375,264
			2018年度分として前受したサッカー・フットサルチーム会費	7,380,902
	2018年度分として前受したサッカー・フットサル審判会費		1,226,200	
	2018年度分として前受したサッカー・フットサルチーム登録申請手数料		5,367,080	
	預り金	講習会受講者	指導普及事業: 指導者資格取得講習会受講料としての前受金	108,000
		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	342,000
		日本サッカー協会 北信越サッカー協会 富山県サッカー協会	2018年度分 日本サッカー協会登録料等 2018年度分北信越サッカー協会登録料等 各種連盟登録料他	337,622
	賞与引当金	従業員	2018年度分 日本サッカー協会登録料等	8,977,008
			2018年度夏季賞与に備えるための当期に帰属する額	7,285,480
	流動負債合計			1,112,750
	(固定負債)	リース債務	複合機 支払期日が1年を超える未払いリース料	578,778
		退職給付引当金	従業員の退職給付の支給に備えるため	930,893
		固定負債合計		930,893
負債合計			22,869,806	
正味財産			750,528	
			1,376,500	
			2,127,028	
			24,996,834	
			34,795,185	

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. 表示方法の変更に関する注記

食糧費は前期において雑費に含めて計上してはりましたが、重要性が高いため、当期より区分掲記しております。

[単位：円]

科 目	前事業年度	当事業年度	増減
食糧費	2,163,059	2,872,950	709,891
雑費	1,583,822	846,812	-737,010

3. 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	419,370	957,130	0	1,376,500
施設更新費用積立資産	10,000,000	4,000,000	0	14,000,000
創立75周年記念事業積立資産	2,600,000	600,000	0	3,200,000
合 計	13,019,370	5,557,130	0	18,576,500

4. 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	1,376,500	(0)	(0)	(1,376,500)
施設更新費用積立資産	14,000,000	(0)	(14,000,000)	(0)
創立75周年記念事業積立資産	3,200,000	(0)	(3,200,000)	(0)
合 計	18,576,500	(0)	(17,200,000)	(1,376,500)

5. 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	5,666,914	4,329,636	1,337,278
合 計	10,561,794	9,224,515	1,337,279

6. 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						
47FA 一括補助 金	(公財)日本サ ッカー協会	—	39,613,170	39,613,170	—	—
JJP 国際大会開 催支援補助金	(公財)日本サ ッカー協会	—	2,990,000	2,990,000	—	—

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	—	1,823,000	1,823,000	—	—
選手強化事業補 助金	(公財)富山 県体育協会	—	4,240,400	4,240,400	—	—
競技力向上等推 進事業補助金	富山県	—	5,000,000	5,000,000	—	—
高額特殊備品補 助金	富山県	—	282,600	282,600	—	—
富山空港利用促 進貸切バス事業 助成金	富山県	—	140,000	140,000	—	—
ねんりんピック主 管団体準備事業 補助金	富山市	—	500,000	500,000	—	—
スポーツ大会等 開催補助金	富山市	—	2,956,500	2,956,500	—	—
(公財)ゴールドウ イン西田東作ス ポーツ振興記念 財団	(公財)ゴール ドウィン西田 東作スポー ツ振興記念 財団	—	265,000	265,000	—	—
合 計		—	57,810,670	57,810,670	—	—

7. 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	419,370	957,130	0	1,376,500
	施設更新費用積立資産	10,000,000	4,000,000	0	14,000,000
	創立75周年記念事業積立資産	2,600,000	600,000	0	3,200,000
	特定資産合計	13,019,370	5,557,130	0	18,576,500

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	724,544	930,893	724,544	0	930,893
退職給付引当金	419,370	957,130	0	0	1,376,500
合計	1,143,914	1,888,023	724,544	0	2,307,393