

# 貸借対照表

2019年03月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
普通預金	34,336,374	34,990,164	△653,790
定期預金	1,795,328	1,795,328	0
現金預金合計	36,131,702	36,785,492	△653,790
(2) その他流動資産			
未収金	4,523,737	1,835,618	2,688,119
前払金	298,160	306,940	△8,780
貯蔵品	81,950	84,830	△2,880
その他流動資産合計	4,903,847	2,227,388	2,676,459
流動資産合計	41,035,549	39,012,880	2,022,669
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,603,600	1,376,500	227,100
施設更新費用積立資産	18,000,000	14,000,000	4,000,000
創立75周年記念事業積立資産	3,900,000	3,200,000	700,000
特定資産合計	23,503,600	18,576,500	4,927,100
(2) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	623,089	1,337,278	△714,189
リース資産	1,483,920	715,392	768,528
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	2,256,978	2,202,639	54,339
固定資産合計	25,760,578	20,779,139	4,981,439
資産合計	66,796,127	59,792,019	7,004,108
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	4,047,872	5,205,739	△1,157,867
リース債務	590,928	1,125,792	△534,864
前受金	8,115,652	7,380,902	734,750
預り金	10,475,708	8,977,008	1,498,700
賞与引当金	968,912	930,893	38,019
流動負債合計	24,199,072	23,620,334	578,738
2. 固定負債			
リース債務	1,238,520	0	1,238,520
退職給付引当金	1,603,600	1,376,500	227,100
固定負債合計	2,842,120	1,376,500	1,465,620
負債合計	27,041,192	24,996,834	2,044,358
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	39,754,935	34,795,185	4,959,750
(うち特定資産への充当額)	(21,900,000)	(17,200,000)	(4,700,000)
正味財産合計	39,754,935	34,795,185	4,959,750
負債及び正味財産合計	66,796,127	59,792,019	7,004,108

正味財産増減計算書

2018年04月01日から 2019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	359	0
特定資産運用益計	359	359	0
入会金収入			
入会金収入	15,000	100,000	△85,000
入会金収入計	15,000	100,000	△85,000
会費収入			
正会員会費	450,000	485,000	△35,000
賛助会員会費	1,030,000	1,245,000	△215,000
サッカーチーム会費	3,027,000	3,122,000	△95,000
サッカー選手会費	5,597,700	5,820,900	△223,200
フットサルチーム会費	217,500	257,500	△40,000
フットサル選手会費	444,100	467,500	△23,400
審判員会費	2,622,000	2,600,000	22,000
会費収入計	13,388,300	13,997,900	△609,600
資格取得講習会収入			
指導者資格取得講習会収入	2,467,704	1,290,336	1,177,368
審判資格取得講習会収入	3,215,250	3,170,000	45,250
資格取得講習会収入計	5,682,954	4,460,336	1,222,618
事業収入			
競技会開催事業収入	6,887,894	5,578,127	1,309,767
指導・普及事業収入	7,650,436	6,817,074	833,362
事業収入計	14,538,330	12,395,201	2,143,129
補助金等収入			
日本サッカー協会補助金	43,379,500	42,603,170	776,330
富山県体育協会補助金	3,980,300	4,240,400	△260,100
スポーツ振興くじ助成金	606,000	1,823,000	△1,217,000
富山県補助金	5,000,000	5,422,600	△422,600
市町村補助金	2,983,600	3,456,500	△472,900
その他補助金	446,290	265,000	181,290
補助金等収入計	56,395,690	57,810,670	△1,414,980
受取寄付金			
受取寄付金等収入	0	1,400,000	△1,400,000
受取寄付金計	0	1,400,000	△1,400,000
雑収益			
受取利息	683	551	132
販促品収入	261,050	278,290	△17,240
その他手数料等収入	130,981	389,526	△258,545
雑収益計	392,714	668,367	△275,653
経常収益計	90,413,347	90,832,833	△419,486
(2) 経常費用			
事業費			
役職報酬	3,811,320	3,757,320	54,000
給与手当	13,586,253	14,598,504	△1,012,251
臨時雇賃金	1,510,660	1,228,700	281,960
退職給付費用	204,390	0	204,390
福利厚生費	2,802,623	2,934,222	△131,599
会議費(事)	217,930	159,138	58,792
旅費交通費	18,335,982	16,937,868	1,398,114
通信運搬費	375,000	370,860	4,140
広告費	675,395	250,000	425,395
減価償却費	819,664	926,440	△106,776
消耗品費	8,199,912	8,871,890	△671,978

正味財産増減計算書

2018年04月01日から 2019年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	1,525,112	1,530,387	△5,275
光熱水料費	240,000	240,000	0
賃貸料	8,742,073	8,431,082	310,991
保険料	486,811	608,276	△121,465
激励金	100,000	100,000	0
諸謝金	11,891,762	13,052,891	△1,161,129
租税公課	794,000	33,200	760,800
支払負担金	95,400	90,000	5,400
委託費	3,944,836	2,409,708	1,535,128
食糧費	2,606,084	2,872,950	△266,866
雑費	853,297	846,812	6,485
事業費計	81,818,504	80,250,248	1,568,256
管理費			
役員報酬	423,480	417,480	6,000
給与手当	1,509,584	1,622,055	△112,471
退職給付費用	22,710	957,130	△934,420
福利厚生費	311,403	326,024	△14,621
会議費	50,576	33,593	16,983
旅費交通費	20,676	30,796	△10,120
通信運搬費	427,341	500,076	△72,735
広告費	39,489	0	39,489
減価償却費	204,917	231,609	△26,692
消耗品費	42,255	46,190	△3,935
印刷製本費	189,703	196,674	△6,971
光熱水料費	60,000	60,000	0
賃貸料	360	1,658	△1,298
租税公課	4,400	0	4,400
支払負担金	210,000	210,000	0
雑費	118,199	134,840	△16,641
管理費計	3,635,093	4,768,125	△1,133,032
経常費用計	85,453,597	85,018,373	435,224
評価損益等調整前当期経常増減額	4,959,750	5,814,460	△854,710
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,959,750	5,814,460	△854,710
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	4,959,750	5,814,460	△854,710
当期一般正味財産増減額	4,959,750	5,814,460	△854,710
一般正味財産期首残高	34,795,185	28,980,725	5,814,460
一般正味財産期末残高	39,754,935	34,795,185	4,959,750
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	39,754,935	34,795,185	4,959,750

正味財産増減計算書内訳表

2018年04月01日から2019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	7,500	0	0	7,500	7,500	0	15,000
入会金収入計	7,500	0	0	7,500	7,500	0	15,000
会費収入							
正会員会費	112,500	112,500	0	225,000	225,000	0	450,000
賛助会員会費	1,030,000	0	0	1,030,000	0	0	1,030,000
サッカーチーム会費	756,750	756,750	0	1,513,500	1,513,500	0	3,027,000
サッカー選手会費	1,399,425	1,399,425	0	2,798,850	2,798,850	0	5,597,700
フットサルチーム会費	54,375	54,375	0	108,750	108,750	0	217,500
フットサル選手会費	111,025	111,025	0	222,050	222,050	0	444,100
審判員会費	655,500	655,500	0	1,311,000	1,311,000	0	2,622,000
会費収入計	4,119,575	3,089,575	0	7,209,150	6,179,150	0	13,388,300
資格取得講習会収入							
指導者資格取得講習会収入	0	2,467,704	0	2,467,704	0	0	2,467,704
審判資格取得講習会収入	0	3,215,250	0	3,215,250	0	0	3,215,250
資格取得講習会収入計	0	5,682,954	0	5,682,954	0	0	5,682,954
事業収入							
競技会開催事業収入	6,887,894	0	0	6,887,894	0	0	6,887,894
指導・普及事業収入	0	7,650,436	0	7,650,436	0	0	7,650,436
事業収入計	6,887,894	7,650,436	0	14,538,330	0	0	14,538,330
補助金等収入							
日本サッカー協会補助金	16,640,000	26,639,500	100,000	43,379,500	0	0	43,379,500
富山県体育協会補助金	228,000	3,752,300	0	3,980,300	0	0	3,980,300
スポーツ振興くじ助成金	0	606,000	0	606,000	0	0	606,000
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	2,983,600	0	0	2,983,600	0	0	2,983,600
その他補助金	96,290	350,000	0	446,290	0	0	446,290
補助金等収入計	19,947,890	36,347,800	100,000	56,395,690	0	0	56,395,690
雑収益							
受取利息	0	0	0	0	683	0	683
販促品収入	0	261,050	0	261,050	0	0	261,050
その他手数料等収入	11,300	1,028	0	12,328	118,653	0	130,981
雑収益計	11,300	262,078	0	273,378	119,336	0	392,714
経常収益計	30,974,159	53,032,843	100,000	84,107,002	6,306,345	0	90,413,347
(2) 経常費用							
事業費							
役職報酬	1,905,660	1,905,660	0	3,811,320	0	0	3,811,320
給与手当	6,793,126	6,793,127	0	13,586,253	0	0	13,586,253
臨時雇賃金	336,800	1,173,860	0	1,510,660	0	0	1,510,660
退職給付費用	102,195	102,195	0	204,390	0	0	204,390
福利厚生費	1,401,311	1,401,312	0	2,802,623	0	0	2,802,623
会議費(事)	108,501	109,429	0	217,930	0	0	217,930
旅費交通費	8,545,579	9,790,403	0	18,335,982	0	0	18,335,982
通信運搬費	144,455	230,545	0	375,000	0	0	375,000
広告費	497,697	177,698	0	675,395	0	0	675,395
減価償却費	409,832	409,832	0	819,664	0	0	819,664
消耗品費	2,664,717	5,429,021	106,174	8,199,912	0	0	8,199,912
印刷製本費	1,084,058	441,054	0	1,525,112	0	0	1,525,112
光熱水料費	120,000	120,000	0	240,000	0	0	240,000
賃貸料	3,361,474	4,000,599	1,380,000	8,742,073	0	0	8,742,073
保険料	176,800	310,011	0	486,811	0	0	486,811
激励金	100,000	0	0	100,000	0	0	100,000
諸謝金	3,554,325	8,337,437	0	11,891,762	0	0	11,891,762
租税公課	256,900	537,100	0	794,000	0	0	794,000
支払負担金	50,400	45,000	0	95,400	0	0	95,400
委託費	1,109,892	2,834,944	0	3,944,836	0	0	3,944,836
食糧費	849,346	1,756,738	0	2,606,084	0	0	2,606,084
雑費	345,426	507,331	540	853,297	0	0	853,297
事業費計	33,918,494	46,413,296	1,486,714	81,818,504	0	0	81,818,504
管理費							
役員報酬	0	0	0	0	423,480	0	423,480
給与手当	0	0	0	0	1,509,584	0	1,509,584
退職給付費用	0	0	0	0	22,710	0	22,710
福利厚生費	0	0	0	0	311,403	0	311,403
会議費	0	0	0	0	50,576	0	50,576
旅費交通費	0	0	0	0	20,676	0	20,676
通信運搬費	0	0	0	0	427,341	0	427,341
広告費	0	0	0	0	39,489	0	39,489
減価償却費	0	0	0	0	204,917	0	204,917
消耗品費	0	0	0	0	42,255	0	42,255
印刷製本費	0	0	0	0	189,703	0	189,703
光熱水料費	0	0	0	0	60,000	0	60,000
賃貸料	0	0	0	0	360	0	360
租税公課	0	0	0	0	4,400	0	4,400
支払負担金	0	0	0	0	210,000	0	210,000
雑費	0	0	0	0	118,199	0	118,199
管理費計	0	0	0	0	3,635,093	0	3,635,093
経常費用計	33,918,494	46,413,296	1,486,714	81,818,504	3,635,093	0	85,453,597
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,944,335	6,619,547	△1,386,714	2,288,498	2,671,252	0	4,959,750
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△2,944,335	6,619,547	△1,386,714	2,288,498	2,671,252	0	4,959,750
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	△2,944,335	6,619,547	△1,386,714	2,288,498	2,671,252	0	4,959,750
当期一般正味財産増減額	△2,944,335	6,619,547	△1,386,714	2,288,498	2,671,252	0	4,959,750
一般正味財産期首残高	6,557,480	11,748,106	△7,869,648	10,435,938	24,359,247	0	34,795,185
一般正味財産期末残高	3,613,145	18,367,653	△9,256,362	12,724,436	27,030,499	0	39,754,935
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	3,613,145	18,367,653	△9,256,362	12,724,436	27,030,499	0	39,754,935

# 財 産 目 録

2019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 北陸銀行電気ビル支店 北陸銀行電気ビル支店(退)	普通預金 北陸銀行電気ビル支店(5035050) 北陸銀行電気ビル支店(5035051)	運転資金として 34,336,374 33,642,132 694,242
	定期預金 北陸銀行電気ビル支店	定期預金 北陸銀行電気ビル支店	運転資金として 1,795,328 1,795,328
	現金預金合計		36,131,702
その他流動資産	未収金	富山市観光政策競技会開催事業指導普及事業	大会開催補助金 各種大会運営 精算金 各種講習会・スクール 精算金 4,523,737 828,400 3,211,683 483,654
	前払金	AIG損害保険(株)	賠償責任保険料 298,160
	貯蔵品	事務所金庫	未使用切手 81,950
	その他流動資産合計		4,903,847
流動資産合計			41,035,549
(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 1,603,600
	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 18,000,000
	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 3,900,000
	特定資産合計		23,503,600
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 623,089
	リース資産	コピー機1台 デスクトップパソコン3台	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% 1,483,920
	電話加入権		149,968
	その他固定資産合計		2,256,978
固定資産合計			25,760,578
資産合計			66,796,127
(流動負債)			
	未払金	富山年金事務所 魚津税務署 競技会開催事業 指導普及事業 法人会計	2019年2月・3月末の未払い保険料 消費税確定額未払い金 事業経費 事業経費 3月分経費 4,047,872 814,080 763,400 28,300 2,319,916 122,176
	リース債務		複合機、デスクトップパソコン 支払期日が1年以内の未払いリース料 590,928

# 財 産 目 録

2019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)	前受金	会員からの前受会費	2019年度分として前受したサッカー・フットサルチーム・選手会費 2,180,500
			2019年度分として前受したサッカー・フットサル審判会費 5,216,752
		2019年度分として前受したチーム登録申請手数料 59,400	
	講習会受講者 スクール参加者	指導者資格取得講習会受講料としての前受金	288,000
		ゴールキーパースクール参加費としての前受金	371,000
	預り金		10,475,708
		日本サッカー協会	2018、2019年度分 日本サッカー協会登録料等 8,811,858
		北信越サッカー協会 富山県サッカー協会	2018、2019年度分 北信越サッカー協会登録料 各種連盟登録料 1,275,350 388,500
	賞与引当金	従業員	2019年度夏季賞与に備えるための当期に帰属する額 968,912
	流動負債合計		
リース債務		複合機、デスクトップパソコン 支払期日が1年を超える未払いリース料 1,238,520	
退職給付引当金		従業員の退職給付の支給に備えるため 1,603,600	
固定負債合計			2,842,120
負債合計			27,041,192
正味財産			39,754,935

## 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	1,376,500	227,100	0	1,603,600
施設更新費用積立資産	14,000,000	4,000,000	0	18,000,000
創立75周年記念事業積立資産	3,200,000	700,000	0	3,900,000
合 計	18,576,500	4,927,100	0	23,503,600

### 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	1,603,600	( 0)	( 0)	(1,603,600)
施設更新費用積立資産	18,000,000	( 0)	(18,000,000)	( 0)
創立75周年記念事業積立資産	3,900,000	( 0)	(3,900,000)	( 0)
合 計	23,503,600	( 0)	(21,900,000)	(1,603,600)

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	5,666,914	5,043,825	623,089
合 計	10,561,794	9,938,704	623,090

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						
47FA 一括補助金	(公財)日本サッカー協会	—	39,929,500	39,929,500	—	—
JJP 国際大会開催支援補助金	(公財)日本サッカー協会	—	3,450,000	3,450,000	—	—
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	—	606,000	606,000	—	—
選手強化事業補助金	(公財)富山県体育協会	—	3,980,300	3,980,300	—	—
競技力向上等推進事業補助金	富山県	—	5,000,000	5,000,000	—	—



富山で合宿補助 金	富山市	-	54,000	54,000	-	-
スポーツ大会等 開催補助金	富山市	-	2,929,600	2,929,600	-	-
ねんりんピック団 体開催準備補助 金	富山市	-	96,290	96,290	-	-
(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 ドウイン西田 東作スポー ツ振興記念 財団	-	350,000	350,000	-	-
合 計		-	56,395,690	56,395,690	-	-

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	1,376,500	227,100	0	1,603,600
	施設更新費用積立資産	14,000,000	4,000,000	0	18,000,000
	創立75周年記念事業積立資産	3,200,000	700,000	0	3,900,000
	特定資産合計	18,576,500	4,927,100	0	23,503,600

### 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	930,893	968,912	930,893	0	968,912
退職給付引当金	1,376,500	227,100	0	0	1,603,600
合 計	2,307,393	1,196,012	930,893	0	2,572,512