合計会計

貸　借　対　照　表

2021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	45,066,611	40,433,611	4,633,000
定期預金	1,795,328	1,795,328	0
現金預金合計	46,861,939	42,228,939	4,633,000
(2) その他流動資産			
未収金	440,455	13,253,068	▲12,812,613
前払金	279,860	294,860	▲15,000
貯蔵品	56,083	89,090	▲33,007
その他流動資産合計	776,398	13,637,018	▲12,860,620
流動資産合計	47,638,337	55,865,957	▲8,227,620
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	0	841,211	▲841,211
施設更新費用積立資産	30,000,000	28,500,000	1,500,000
創立75周年記念事業積立資産	5,000,000	4,400,000	600,000
特定資産合計	35,000,000	33,741,211	1,258,789
(2) その他固定資産			
車両運搬具	4,894,880	4,894,880	0
車両運搬具減価償却累計額	▲4,894,879	▲4,894,879	0
什器備品	6,158,414	5,976,914	181,500
什器備品減価償却累計額	▲5,865,936	▲5,500,123	▲365,813
リース資産	4,201,080	2,271,240	1,929,840
リース資産減価償却累計額	▲1,937,816	▲1,241,568	▲696,248
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	2,705,711	1,656,432	1,049,279
固定資産合計	37,705,711	35,397,643	2,308,068
資産合計	85,344,048	91,263,600	▲5,919,552
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	14,033,024	11,723,218	2,309,806
リース債務	506,184	591,048	▲84,864
前受金	6,092,600	6,992,150	▲899,550
預り金	9,392,674	10,884,127	▲1,491,453
流動負債合計	30,024,482	30,190,543	▲166,061
2. 固定負債			
リース債務	1,604,644	647,352	957,292
退職給付引当金	0	841,211	▲841,211
固定負債合計	1,604,644	1,488,563	116,081
負債合計	31,629,126	31,679,106	▲49,980
Ⅲ 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(35,000,000)	(33,741,211)	(1,258,789)
2. 一般正味財産	53,714,922	59,584,494	▲5,869,572
正味財産合計	53,714,922	59,584,494	▲5,869,572
負債 及び 正味財産合計	85,344,048	91,263,600	▲5,919,552

合計会計

正味財産増減計算書

2020年04月01日から 2021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	329	179	150
特定資産運用益計	329	179	150
入会金収入			
入会金収入	145,000	135,000	10,000
入会金収入計	145,000	135,000	10,000
会費収入			
正会員会費	475,000	384,000	91,000
賛助会員会費	800,000	1,025,000	▲225,000
サッカーチーム会費	3,014,500	2,997,500	17,000
サッカー選手会費	843,300	5,567,800	▲4,724,500
フットサルチーム会費	198,000	203,500	▲5,500
フットサル選手会費	97,300	445,000	▲347,700
審判員会費	2,955,500	2,639,500	316,000
会費収入計	8,383,600	13,262,300	▲4,878,700
資格取得講習会収入			
指導者資格取得講習会収入	1,769,500	1,965,262	▲195,762
審判資格取得講習会収入	2,918,800	2,925,702	▲6,902
資格取得講習会収入計	4,688,300	4,890,964	▲202,664
事業収入			
競技会開催事業収入	2,102,400	6,025,924	▲3,923,524
指導・普及事業収入	2,970,610	9,281,033	▲6,310,423
事業収入計	5,073,010	15,306,957	▲10,233,947
補助金等収入			
日本サッカー協会補助金	27,350,274	37,269,146	▲9,918,872
北信越サッカー協会補助金	50,000	50,000	0
富山県体育協会補助金	2,195,908	4,140,900	▲1,944,992
スポーツ振興くじ助成金	0	1,560,000	▲1,560,000
富山県補助金	1,000,000	1,628,056	▲628,056
市町村補助金	0	1,758,000	▲1,758,000
補助金等収入計	30,596,182	46,406,102	▲15,809,920
受取寄付金			
受取寄付金等収入	3,000,000	0	3,000,000
受取寄付金計	3,000,000	0	3,000,000
雑収益			
受取利息	725	764	▲39
販促品収入	2,000	357,510	▲355,510
その他手数料等収入	702,526	134,473	568,053
雑収益計	705,251	492,747	212,504
経常収益計	52,591,672	80,494,249	▲27,902,577
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,268,000	3,919,320	▲1,651,320
給与手当	11,611,484	10,883,552	727,932
臨時雇賃金	142,474	1,603,136	▲1,460,662
退職給付費用	579,953	0	579,953
福利厚生費	2,011,058	2,221,842	▲210,784
会議費(事)	94,146	204,038	▲109,892
旅費交通費	3,098,959	12,021,420	▲8,922,461
通信運搬費	430,126	310,404	119,722
広告費	0	366,640	▲366,640
減価償却費	986,663	728,436	258,227
消耗什器備品費	187,304	0	187,304

正味財産増減計算書

2020年04月01日から 2021年03月31日まで

（単位：円）

科　　目	当年度	前年度	増減
消耗品費	4,183,474	6,597,973	▲2,414,499
印刷製本費	1,440,198	1,597,539	▲157,341
光熱水料費	240,000	240,000	0
賃貸料	7,147,242	8,890,843	▲1,743,601
保険料	522,230	498,323	23,907
激励金	80,000	140,000	▲60,000
諸謝金	5,719,381	10,254,356	▲4,534,975
租税公課	450,685	824,721	▲374,036
支払負担金	3,966,480	2,323,553	1,642,927
委託費	514,987	3,592,666	▲3,077,679
食糧費	682,644	1,661,477	▲978,833
雑費	921,349	1,002,676	▲81,327
事業費計	47,278,837	69,882,915	▲22,604,078
管理費			
役員報酬	252,000	435,480	▲183,480
給与手当	1,487,299	1,209,283	278,016
臨時雇賃金(管)	15,830	0	15,830
退職給付費用	64,439	0	64,439
福利厚生費	223,451	246,871	▲23,420
会議費	28,123	60,564	▲32,441
旅費交通費	46,538	18,368	28,170
通信運搬費	553,914	385,905	168,009
広告費	0	12,960	▲12,960
減価償却費	75,398	397,894	▲322,496
消耗品費	32,932	37,081	▲4,149
印刷製本費	267,264	241,360	25,904
光熱水料費	60,000	60,000	0
賃貸料	14,528	498	14,030
諸謝金	11,317	0	11,317
租税公課	34,465	4,779	29,686
支払負担金	640,719	192,416	448,303
雑費	93,963	89,358	4,605
委託費	3,652,730	558,030	3,094,700
管理費計	7,554,910	3,950,847	3,604,063
経常費用計	54,833,747	73,833,762	▲19,000,015
評価損益等調整前当期経常増減額	▲2,242,075	6,660,487	▲8,902,562
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲2,242,075	6,660,487	▲8,902,562
2．経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取賠償金	0	12,406,683	▲12,406,683
退職給付引当金戻入			
退職給付引当金戻入	0	762,389	▲762,389
退職給付引当金戻入計	0	762,389	▲762,389
過年度損益修正益			
過年度損益修正益	1,461,534	0	1,461,534
過年度損益修正益計	1,461,534	0	1,461,534
経常外収益計	1,461,534	13,169,072	▲11,707,538
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損			
過年度損益修正損	5,089,031	0	5,089,031
過年度損益修正損計	5,089,031	0	5,089,031
経常外費用計	5,089,031	0	5,089,031
当期経常外増減額	▲3,627,497	13,169,072	▲16,796,569
税引前当期一般正味財産増減額	▲5,869,572	19,829,559	▲25,699,131
当期一般正味財産増減額	▲5,869,572	19,829,559	▲25,699,131

合計会計

正味財産増減計算書

2020年04月01日から 2021年03月31日まで

（単位：円）

科　　目	当年度	前年度	増減
一般正味財産期首残高	59,584,494	39,754,935	19,829,559
一般正味財産期末残高	53,714,922	59,584,494	▲5,869,572
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	53,714,922	59,584,494	▲5,869,572

正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表

2020年04月01日から 2021年03月31日まで

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	競技会開催事業	指導・普及事業	社会貢献事業	小計		
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	329	329
特定資産運用益計	0	0	0	0	329	329
入会金収入						
入会金収入	36,250	36,250	0	72,500	72,500	145,000
入会金収入計	36,250	36,250	0	72,500	72,500	145,000
会費収入						
正会員会費	118,750	118,750	0	237,500	237,500	475,000
賛助会員会費	110,000	0	0	110,000	690,000	800,000
サッカーチーム会費	753,625	753,625	0	1,507,250	1,507,250	3,014,500
サッカー選手会費	210,825	210,825	0	421,650	421,650	843,300
フットサルチーム会費	49,500	49,500	0	99,000	99,000	198,000
フットサル選手会費	24,325	24,325	0	48,650	48,650	97,300
審判員会費	738,875	738,875	0	1,477,750	1,477,750	2,955,500
会費収入計	2,005,900	1,895,900	0	3,901,800	4,481,800	8,383,600
資格取得講習会収入						
指導者資格取得講習会収入	1,282,500	487,000	0	1,769,500	0	1,769,500
審判資格取得講習会収入	463,650	2,455,150	0	2,918,800	0	2,918,800
資格取得講習会収入計	1,746,150	2,942,150	0	4,688,300	0	4,688,300
事業収入						
競技会開催事業収入	2,102,400	0	0	2,102,400	0	2,102,400
指導・普及事業収入	0	2,970,610	0	2,970,610	0	2,970,610
事業収入計	2,102,400	2,970,610	0	5,073,010	0	5,073,010
補助金等収入						
日本サッカー協会補助金	2,226,336	14,008,926	115,012	16,350,274	11,000,000	27,350,274
北信越サッカー協会補助金	0	50,000	0	50,000	0	50,000
富山県体育協会補助金	0	2,195,908	0	2,195,908	0	2,195,908
富山県補助金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
補助金等収入計	3,226,336	16,254,834	115,012	19,596,182	11,000,000	30,596,182
受取寄付金						
受取寄付金等収入	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000
受取寄付金計	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000
雑収益						
受取利息	0	0	0	0	725	725
販促品収入	0	0	0	0	2,000	2,000
その他手数料等収入	10,670	147,400	0	158,070	544,456	702,526
雑収益計	10,670	147,400	0	158,070	547,181	705,251
経常収益計	9,127,706	24,247,144	115,012	33,489,862	19,101,810	52,591,672
(2) 経常費用						
事業費						
役員報酬	1,134,000	1,134,000	0	2,268,000	0	2,268,000
給与手当	5,805,742	5,805,742	0	11,611,484	0	11,611,484
臨時雇賃金	71,237	71,237	0	142,474	0	142,474
退職給付費用	289,976	289,977	0	579,953	0	579,953
福利厚生費	1,005,529	1,005,529	0	2,011,058	0	2,011,058
会議費(事)	47,073	47,073	0	94,146	0	94,146
旅費交通費	2,251,091	847,868	0	3,098,959	0	3,098,959
通信運搬費	217,239	212,887	0	430,126	0	430,126
減価償却費	474,592	512,071	0	986,663	0	986,663
消耗什器備品費	187,304	0	0	187,304	0	187,304

消耗品費	2,583,876	1,485,026	114,572	4,183,474	0	4,183,474
印刷製本費	842,309	597,889	0	1,440,198	0	1,440,198
光熱水料費	120,000	120,000	0	240,000	0	240,000
賃貸料	3,981,957	1,965,285	1,200,000	7,147,242	0	7,147,242
保険料	313,150	209,080	0	522,230	0	522,230
激励金	40,000	40,000	0	80,000	0	80,000
諸謝金	2,796,186	2,923,195	0	5,719,381	0	5,719,381
租税公課	52,692	397,993	0	450,685	0	450,685
支払負担金	1,983,240	1,983,240	0	3,966,480	0	3,966,480
業務委託費	186,793	328,194	0	514,987	0	514,987
食糧費	682,644	0	0	682,644	0	682,644
雑費	656,858	264,491	0	921,349	0	921,349
事業費計	25,723,488	20,240,777	1,314,572	47,278,837	0	47,278,837
管理費						
役員報酬	0	0	0	0	252,000	252,000
給与手当	0	0	0	0	1,487,299	1,487,299
臨時雇賃金(管)	0	0	0	0	15,830	15,830
退職給付費用	0	0	0	0	64,439	64,439
福利厚生費	0	0	0	0	223,451	223,451
会議費	0	0	0	0	28,123	28,123
旅費交通費	0	0	0	0	46,538	46,538
通信運搬費	0	0	0	0	553,914	553,914
減価償却費	0	0	0	0	75,398	75,398
消耗品費	0	0	0	0	32,932	32,932
印刷製本費	0	0	0	0	267,264	267,264
光熱水料費	0	0	0	0	60,000	60,000
賃貸料	0	0	0	0	14,528	14,528
諸謝金	0	0	0	0	11,317	11,317
租税公課	0	0	0	0	34,465	34,465
支払負担金	0	0	0	0	640,719	640,719
雑費	0	0	0	0	93,963	93,963
委託費	0	0	0	0	3,652,730	3,652,730
管理費計	0	0	0	0	7,554,910	7,554,910
経常費用計	25,723,488	20,240,777	1,314,572	47,278,837	7,554,910	54,833,747
評価損益等調整前当期経常増減額	▲16,595,782	4,006,367	▲1,199,560	▲13,788,975	11,546,900	▲2,242,075
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲16,595,782	4,006,367	▲1,199,560	▲13,788,975	11,546,900	▲2,242,075
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
過年度損益修正益						
過年度損益修正益	▲34,742	473,175	0	438,433	1,023,101	1,461,534
過年度損益修正益計	▲34,742	473,175	0	438,433	1,023,101	1,461,534
経常外収益計	▲34,742	473,175	0	438,433	1,023,101	1,461,534
(2) 経常外費用						
過年度損益修正損						
過年度損益修正損	0	4,983,790	0	4,983,790	105,241	5,089,031
過年度損益修正損計	0	4,983,790	0	4,983,790	105,241	5,089,031
経常外費用計	0	4,983,790	0	4,983,790	105,241	5,089,031
当期経常外増減額	▲34,742	▲4,510,615	0	▲4,545,357	917,860	▲3,627,497
税引前当期一般正味財産増減額	▲16,630,524	▲504,248	▲1,199,560	▲18,334,332	12,464,760	▲5,869,572
当期一般正味財産増減額	▲16,630,524	▲504,248	▲1,199,560	▲18,334,332	12,464,760	▲5,869,572
一般正味財産期首残高	▲3,112,610	6,982,755	▲10,456,912	▲6,586,767	66,171,261	59,584,494
一般正味財産期末残高	▲19,743,134	6,478,507	▲11,656,472	▲24,921,099	78,636,021	53,714,922
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	▲19,743,134	6,478,507	▲11,656,472	▲24,921,099	78,636,021	53,714,922

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

車輌運搬具、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	841,211	0	841,211	0
施設更新費用積立資産	28,500,000	1,500,000	0	30,000,000
創立 75 周年記念事業積立資産	4,400,000	600,000	0	5,000,000
合　　計	33,741,211	2,100,000	841,211	35,000,000

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	0	(0)	(0)	(0)
施設更新費用積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
創立 75 周年記念事業積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
合　　計	35,000,000	(0)	(35,000,000)	(0)

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
車輌運搬具	4,894,880	4,894,879	1
什器備品	6,158,414	5,865,936	292,478
リース資産	4,201,080	1,937,816	2,263,264
合　　計	15,254,374	12,698,631	2,555,743

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	―	27,350,274	27,350,274	―	―
北信越医学委員会補助金	(一社)北信越サッカー協会	―	50,000	50,000	―	―
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	―	0	0	―	―
選手強化事業補助金	(公財)富山県体育協会	―	2,195,908	2,195,908	―	―
競技力向上等推進事業補助金	富山県	―	1,000,000	1,000,000	―	―
スポーツ大会等開催補助金	富山市	―	0	0	―	―
合　計		―	30,596,182	30,596,182	―	―

６．重要な後発事象

特にありません。

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	841,211	0	841,211	0
	施設更新費用積立資産	28,500,000	1,500,000	0	30,000,000
	創立 75 周年記念事業積立資産	4,400,000	600,000	0	5,000,000
	特定資産計	33,741,211	2,100,000	841,211	35,000,000

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	0	0	0	0	0
退職給付引当金	841,211	0	0	841,211	0

（注１）　退職給付引当金の当期減少額「その他」は、退職金支給が不要となったために取崩したものである。

（注２）　引当金の計上基準については、財務諸表に対する注記　１．重要な会計方針に記載しており、記載を省略している。

財　産　目　録

2021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				46,861,939
	普通預金	普通預金		45,066,611
		北陸銀行電気ビル支店(5035050)	運転資金	45,066,605
		北陸銀行電気ビル支店(5035051)	運転資金	6
	定期預金	定期預金		1,795,328
		北陸銀行電気ビル支店	運転資金	1,795,328
	現金預金合計			46,861,939
その他流動資産	未収金			440,455
		競技会開催事業	U12リーグ・U10リーグ精算金	239,576
			バーモントカップ精算金	60,429
		指導普及事業	フットサル委員会精算金	119,450
			キッズ巡回指導指導料	16,000
		法人会計	法人会費　未収入金	5,000
	前払金	AIG損害保険(株)	賠償責任保険料	279,860
	貯蔵品	事務所内	未使用切手	56,083
	その他流動資産合計			776,398
流動資産合計				47,638,337
(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)	退職給付に使用する積立	0
	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) (5035051)	サッカー関連施設の更新費用積立資産	30,000,000
	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) (5035051)	富山県サッカー協会創立75周年記念事業積立資産	5,000,000
	特定資産合計			35,000,000
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に使用している	1
	什器備品	サッカーゴール他	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	292,478
	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65%、 うち管理目的の財源として使用する財産35%	2,263,264
	電話加入権	事務所内	電話加入権利金	149,968
	その他固定資産合計			2,705,711
固定資産合計				37,705,711
資産合計				85,344,048

財　産　目　録

2021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
（流動負債）				
	未払金			14,033,024
		富山年金事務所	2021年3月分の未払い保険料	208,435
		魚津税務署	未払消費税	82,000
		県体協補助金	選手強化事業、競技振興事業補助金返還額	1,115,192
		日本協会補助金	一括補助金未消化事業返還額	12,307,637
		法人会計	事務局経費の未払金	319,760
	リース債務		複合機、デスクトップパソコン　1年以内未払いリース料	506,184
	前受金			6,092,600
		会員からの前受会費等	2021年度分JFA収納代行 サッカーチーム・選手等会費ほか	5,841,100
		大会参加費	天皇杯・Qoo Spo cupオーバー35	235,000
		ユニホーム申請料	各チーム	16,500
	預り金			9,392,674
		日本サッカー協会	2021年度分　日本サッカー協会登録料等	7,944,500
		北信越サッカー協会	2021年度分　北信越サッカー協会登録料等	1,225,600
		富山県サッカー協会	指導普及事業謝金源泉所得税	10,309
			職員社会保険料預り分	212,265
	流動負債合計			30,024,482
（固定負債）				
	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	1,604,644
	退職給付引当金		従業員の退職給付の支給に備えるため	0
	固定負債合計			1,604,644
負債合計				31,629,126
正味財産				53,714,922