

2014年度 収支決算

2015年6月13日

公益社団法人 栃木県サッカー協会

貸借対照表

平成27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			
現金	3,283,324	2,470,980	812,344
普通預金	58,542,012	83,876,723	▲25,334,711
定期預金	19,736,825	19,732,143	4,682
現金預金合計	81,562,161	106,079,846	▲24,517,685
(2) その他流動資産			
未収金	300,000	974,753	▲674,753
前払金	736,800	1,446,800	▲710,000
仮払金	0	222,000	▲222,000
その他流動資産合計	1,036,800	2,643,553	▲1,606,753
流動資産合計	82,598,961	108,723,399	▲26,124,438
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	651,000	510,000	141,000
連盟大会積立資産	2,500,000	1,600,000	900,000
表彰事業準備資産	9,759,071		9,759,071
特定資産合計	12,910,071	2,110,000	10,800,071
(3) その他固定資産			
什器備品	222,713	293,850	▲71,137
ソフトウェア	218,138	363,563	▲145,425
電話加入権	72,000	72,000	0
敷金	150,000	150,000	0
その他固定資産合計	662,851	879,413	▲216,562
固定資産合計	13,572,922	2,989,413	10,583,509
資産合計	96,171,883	111,712,812	▲15,540,929
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,315,787	3,644,748	▲328,961
預り金	11,654,315	23,027,195	▲11,372,880
前受金	6,371,400	10,298,500	▲3,927,100
仮受金	963,172	255,241	707,931
流動負債合計	22,304,674	37,225,684	▲14,921,010
2. 固定負債			
退職給付引当金	651,000	510,000	141,000
固定負債合計	651,000	510,000	141,000
負債合計	22,955,674	37,735,684	▲14,780,010
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	9,759,071	0	9,759,071
指定正味財産合計	9,759,071	0	9,759,071
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(9,759,071)	(0)	(9,759,071)
2. 一般正味財産	63,457,138	73,977,128	▲10,519,990
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,500,000)	(1,600,000)	(900,000)
正味財産合計	73,216,209	73,977,128	▲760,919
負債及び正味財産合計	96,171,883	111,712,812	▲15,540,929

正味財産増減計算書

平成26年04月01日から 平成27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			
基本財産運用益			
基本財産運用益計	0	0	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	523	39	484
特定資産運用益計	523	39	484
受取入会金			
受取入会金	135,000	140,000	▲5,000
受取入会金計	135,000	140,000	▲5,000
受取会費			
正会員受取会費	2,980,000	3,095,000	▲115,000
賛助会員受取会費	405,000	380,000	25,000
受取会費計	3,385,000	3,475,000	▲90,000
事業収益			
大会運営事業収益	38,942,836	40,889,349	▲1,946,513
人材育成事業収益	33,601,455	38,405,358	▲4,803,903
広報普及啓発事業収益	374,884	550,503	▲175,619
物品販売等事業収益	1,304,800	1,102,080	202,720
雑収益	128,973	471,013	▲342,040
事業収益計	74,352,948	81,418,303	▲7,065,355
受取補助金等			
受取民間補助金	300,000	300,000	0
受取補助金等振替額	42,710,270	34,868,336	7,841,934
受取補助金等計	43,010,270	35,168,336	7,841,934
受取負担金			
受取負担金	687,734		687,734
受取負担金計	687,734	0	687,734
受取寄付金			
受取寄付金振替額	240,929		240,929
受取寄付金計	240,929	0	240,929
雑収益			
受取利息	19,392	19,968	▲576
雑収益	20,141	42,630	▲22,489
雑収益計	39,533	62,598	▲23,065
経常収益計	121,851,937	120,264,276	1,587,661
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	930,550	827,736	102,814
給与手当	11,863,777	10,052,923	1,810,854
退職給付費用	112,239	246,766	▲134,527
法定福利費	1,284,900	1,033,891	251,009
福利厚生費	4,806,686	3,797,611	1,009,075
旅費交通費	36,341,057	33,855,895	2,485,162
通信運搬費	2,857,078	1,773,100	1,083,978
交際費	63,160	289,764	▲226,604
会議費	1,068,317	2,329,704	▲1,261,387
減価償却費	62,837	132,599	▲69,762
消耗品費	14,764,936	12,601,890	2,163,046
消耗什器備品費	0	127,000	▲127,000
印刷製本費	4,702,003	7,198,999	▲2,496,996
広告宣伝費	0	332,100	▲332,100
水道光熱費	266,746	255,674	11,072

保険料	519,186	504,045	15,141
教材費	4,970,272	3,614,050	1,356,222
登録料	40,000	412,000	▲372,000
研修費	418,150	619,812	▲201,662
施設利用料	8,649,380	8,382,085	267,295
賃借料	2,939,866	2,243,127	696,739
支払手数料	924,585	1,815,131	▲890,546
外注費	10,832,248	16,480,202	▲5,647,954
租税公課	1,675,700	903,200	772,500
地区補助金	6,355,100	2,653,400	3,701,700
支援金	2,615,000	5,462,630	▲2,847,630
表彰費	2,515,068	2,556,677	▲41,609
大会補助金	812,493	0	812,493
雑費	21,000	1,053,569	▲1,032,569
事業費計	122,412,334	121,555,580	856,754
管理費			
給与手当	2,461,158	1,871,684	589,474
退職給付費用	28,761	63,234	▲34,473
福利厚生費	127,351	269,127	▲141,776
法定福利費	329,255	264,935	64,320
旅費交通費	1,006,569	923,202	83,367
通信運搬費	96,455	107,086	▲10,631
交際費	168,340	176,336	▲7,996
会議費	87,080	169,750	▲82,670
減価償却費	153,725	33,978	119,747
消耗品費	225,727	264,617	▲38,890
修繕費	360,000	0	360,000
印刷製本費	799,092	479,430	319,662
水道光熱費	68,354	65,516	2,838
賃借料	707,746	540,299	167,447
保険料	740,520	240,000	500,520
支払手数料	1,307,164	1,963,991	▲656,827
租税公課	107,420	5,800	101,620
加盟分担金	1,020,000	0	1,020,000
雑費	164,876	625,559	▲460,683
管理費計	9,959,593	8,064,544	1,895,049
経常費用計	132,371,927	129,620,124	2,751,803
評価損益等調整前当期経常増減額	▲10,519,990	▲9,355,848	▲1,164,142
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲10,519,990	▲9,355,848	▲1,164,142
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			
固定資産除却損	0	62	▲62
経常外費用計	0	62	▲62
当期経常外増減額	0	▲62	62
税引前当期一般正味財産増減額	▲10,519,990	▲9,355,910	▲1,164,080
当期一般正味財産増減額	▲10,519,990	▲9,355,910	▲1,164,080
一般正味財産期首残高	73,977,128	83,333,038	▲9,355,910
一般正味財産期末残高	63,457,138	73,977,128	▲10,519,990
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	42,710,270	34,868,336	7,841,934
受取補助金等計	42,710,270	34,868,336	7,841,934
受取寄付金	10,000,000		10,000,000
受取寄付金計	10,000,000	0	10,000,000
一般正味財産への振替額	▲42,951,199	▲34,868,336	▲8,082,863
一般正味財産への振替額計	▲42,951,199	▲34,868,336	▲8,082,863
当期指定正味財産増減額	9,759,071	0	9,759,071

指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	9,759,071	0	9,759,071
Ⅲ 正味財産期末残高	73,216,209	73,977,128	▲760,919

財務諸表に対する注記

公益社団法人 栃木県サッカー協会

自:平成26年4月 1日

至:平成27年3月31日

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定による定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税などの会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし

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
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	510,000	141,000	0	651,000
連盟大会積立資産	1,600,000	900,000		2,500,000
表彰事業準備資産		10,000,000	240,929	9,759,071
小 計	2,110,000	11,041,000	240,929	12,910,071
合 計	2,110,000	11,041,000	240,929	12,910,071

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などの内訳は、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				
小 計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	651,000	(0)	(0)	(651,000)
連盟大会積立資産	2,500,000	(0)	(2,500,000)	(0)
表彰事業準備資産	9,759,071	(9,759,071)		(0)
小 計	12,910,071	(9,759,071)	(2,500,000)	(651,000)
合 計	12,910,071	(9,759,071)	(2,500,000)	(651,000)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 (直接法により減価償却を行っている場合)

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
什器備品	520,800	298,087	222,713
ソフトウェア	727,125	508,987	218,138
合計	1,247,925	807,074	440,851

6. 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

7. 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
補助金					
大会等補助金	栃木県体育協会	0	120,000	120,000	0
育成等補助金	栃木県体育協会	0	1,830,000	1,830,000	0
大会等補助金	国民体育大会栃木県委員会	0	2,089,626	2,089,626	0
育成等補助金	国民体育大会栃木県委員会	0	899,000	899,000	0
大会等補助金	日本サッカー協会	0	5,981,738	5,981,738	0
普及強化事業補助金	日本サッカー協会	0	5,170,938	5,170,938	0
都道府県等補助金	日本サッカー協会	0	25,172,968	25,172,968	0
大会等補助金	関東サッカー協会	0	1,446,000	1,446,000	0
スポンサー補助金	(株)ミズノ	300,000	300,000	300,000	300,000
		0			
合計		300,000	43,010,270	43,010,270	300,000

(備考)

- ・大会等補助金として国民体育大会栃木県委員会より交付を受けた補助金 3,811,950円の内、未使用で返還義務のある1,722,324円は本事業年度内に返還済みです。
- ・大会等補助金として日本サッカー協会より交付を受けた補助金 5,985,383円の内、未使用で返還義務のある3,645円は本事業年度内に返還済みです。
- ・普及強化事業補助金として日本サッカー協会より交付を受けた補助金 6,100,000円の内、未使用で返還義務のある929,062円について、23,890円は本事業年度内に返還済みであり、905,172円は仮受金として負債に計上しています。

8. 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 訳	当期末残高
経常収益への振替額	
各種運営事業費計上による振替額	42,710,270
表彰事業費計上による振替額	240,929
合 計	42,951,199

9. 関連当事者との取引

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. その他

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は財務諸表に対する注記に記載している。

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	
退職給付引当金	510,000	141,000			651,000

財 産 目 録

平成27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			
現金	手元保管	運転資金として	3,283,324
預金	普通預金		
	足利銀行一条町支店	運転資金として	1,282,102
	足利銀行一条町支店	運転資金として	193,355
	足利銀行一条町支店	運転資金として	437
	足利銀行一条町支店	運転資金として	18
	足利銀行一条町支店	運転資金として	136,061
	足利銀行一条町支店	運転資金として	884
	足利銀行一条町支店	運転資金として	279,303
	足利銀行一条町支店	運転資金として	425,553
	足利銀行一条町支店	運転資金として	20,008
	足利銀行一条町支店	運転資金として	3,333,640
	足利銀行一条町支店	運転資金として	44,655,939
	足利銀行一条町支店	運転資金として	1,029,376
	足利銀行一条町支店	運転資金として	202,219
	足利銀行一条町支店	運転資金として	552,148
	足利銀行一条町支店	運転資金として	1,673
	栃木銀行本店	運転資金として	2,960,122
	栃木銀行馬場町支店	運転資金として	3,458,604
	みずほ信託銀行本店	運転資金として	10,570
	定期預金		
	常陽銀行宇都宮支店	運転資金として	7,564,035
	群馬銀行宇都宮支店	運転資金として	10,159,918
	みずほ信託銀行本店	運転資金として	1,000,000
	三井住友信託銀行 宇都宮支店	運転資金として	1,012,872
	現金預金合計		81,562,161
その他 流動資産			
未収金	(株)ミズノ	公益目的事業に対する補助金の未収額	300,000
前払金	次年度大会運営費 鈴運メンテック(株)	次年度大会運営費前払額 公益目的事業及び法人の管理運営の用に 供している事務所賃料の前払額	564,000 172,800
	その他流動資産合計		1,036,800
流動資産合計			82,598,961
(固定資産) 基本財産			
	基本財産合計		0

特定資産	退職給付引当資産	普通預金 栃木銀行本店	従業員に対する退職金の積立資金	651,000
	連盟大会積立資産	普通預金 足利銀行一条町支店	次年度以降開催する大会運営資金の積立資金	2,500,000
	表彰事業準備資産	普通預金 足利銀行一条町支店	表彰事業準備金として	9,759,071
特定資産合計				12,910,071
その他 固定資産	什器備品	プロジェクター	公益目的保有財産であり、公1事業の用に供している財産である。	104,038
		パソコン	(共用財産) うち公益目的保有財産79.6% うち法人の管理運営の用に供する財産20.4%	118,675 94,468 24,207
	ソフトウェア	ソフトウェア	管理運営の用に供している	218,138
	電話加入権	028(688)8411	(共用財産) うち公益目的保有財産79.6% うち法人の管理運営の用に供する財産20.4%	72,000 57,313 14,687
	敷金	宇都宮市鶴田2-2-10 鈴運メンテック(株)ビル2F	(共用財産)	150,000
			うち公益目的保有財産79.6% うち法人の管理運営の用に供する財産20.4%	119,403 30,597
その他固定資産合計				662,851
固定資産合計				13,572,922
資産合計				96,171,883
(流動負債)	未払金	講習会未受講者 事務局員 宇都宮税務署	審判講習会未受講者に対する返還金	1,186,900
			3月分給料未払	855,187
			消費税未払金	1,273,700
	預り金	日本サッカー協会 関東サッカー協会 全国社会人 全国連盟 関東連盟 日本サッカー協会	次年度登録金	11,055,650
			次年度登録金	280,800
次年度登録金			88,000	
次年度登録金			4,000	
次年度登録金			58,000	
次年度海外遠征申請料	5,400			
物品購入者からの代金預り金	64,750			
源泉所得税	97,715			
前受金	正会員、賛助会員	次年度入会金及び登録金等	6,371,400	
仮受金	日本サッカー協会	公益目的事業に対する補助金の返還額	905,172	
		次年度精算額	58,000	
流動負債合計				22,304,674
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	651,000
固定負債合計				651,000
負債合計				22,955,674
正味財産				73,216,209