

資料 NO. 2

2015年度 収支決算

2016年6月11日

公益社団法人 栃木県サッカー協会

貸借対照表

平成28年3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	3,674,044	3,283,324	390,720
普通預金	64,267,801	58,542,012	5,725,789
定期預金	17,728,383	19,736,825	▲2,008,442
現金預金合計	85,670,228	81,562,161	4,108,067
(2) その他流動資産			
未収金	937,547	300,000	637,547
前払金	1,388,790	736,800	651,990
仮払金	129,474	0	129,474
その他流動資産合計	2,455,811	1,036,800	1,419,011
流動資産合計	88,126,039	82,598,961	5,527,078
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	954,000	651,000	303,000
連盟大会積立資産	3,400,000	2,500,000	900,000
表彰事業準備資産	9,488,535	9,759,071	▲270,536
特定資産合計	13,842,535	12,910,071	932,464
(3) その他固定資産			
什器備品	151,576	222,713	▲71,137
ソフトウェア	72,713	218,138	▲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	446,289	662,851	▲216,562
固定資産合計	14,288,824	13,572,922	715,902
資産合計	102,414,863	96,171,883	6,242,980
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,492,789	3,315,787	177,002
預り金	15,989,555	11,654,315	4,335,240
前受金	9,891,700	6,371,400	3,520,300
仮受金	175,179	963,172	▲787,993
流動負債合計	29,549,223	22,304,674	7,244,549
2. 固定負債			
退職給付引当金	954,000	651,000	303,000
固定負債合計	954,000	651,000	303,000
負債合計	30,503,223	22,955,674	7,547,549
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄附金	9,488,535	9,759,071	▲270,536
指定正味財産合計	9,488,535	9,759,071	▲270,536
(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)	(9,488,535)	(9,759,071)	(▲270,536)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	62,423,105	63,457,138	▲1,034,033
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,400,000)	(2,500,000)	(900,000)
正味財産合計	71,911,640	73,216,209	▲1,304,569
負債及び正味財産合計	102,414,863	96,171,883	6,242,980

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3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	2,213	523	1,690
特定資産運用益計	2,213	523	1,690
受取入会金			
受取入会金	105,000	135,000	▲30,000
受取入会金計	105,000	135,000	▲30,000
受取会費			
正会員受取会費	3,095,000	2,980,000	115,000
賛助会員受取会費	120,000	405,000	▲285,000
受取会費計	3,215,000	3,385,000	▲170,000
事業収益			
大会運営事業収益	42,985,684	38,942,836	4,042,848
人材育成事業収益	35,499,569	33,601,455	1,898,114
広報普及啓発事業収益	341,000	374,884	▲33,884
物品販売等事業収益	1,032,300	1,304,800	▲272,500
雑収益	87,964	128,973	▲41,009
事業収益計	79,946,517	74,352,948	5,593,569
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	50,879,002	42,710,270	8,168,732
受取補助金等計	51,179,002	43,010,270	8,168,732
受取負担金			
受取負担金	564,901	687,734	▲122,833
受取負担金計	564,901	687,734	▲122,833
受取寄付金			
受取寄付金振替額	270,536	240,929	29,607
受取寄付金計	270,536	240,929	29,607
雑収益			
受取利息	17,660	19,392	▲1,732
雑収益	8,000	20,141	▲12,141
雑収益計	25,660	39,533	▲13,873
経常収益計	135,308,829	121,851,937	13,456,892
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	794,908	930,550	▲135,642
給与手当	12,096,843	11,863,777	233,066
退職給付費用	241,194	112,239	128,955
法定福利費	1,312,275	1,284,900	27,375
福利厚生費	4,482,735	4,806,686	▲323,951
旅費交通費	36,872,794	36,341,057	531,737
通信運搬費	2,897,840	2,857,078	40,762
交際費	224,665	63,160	161,505
会議費	835,018	1,068,317	▲233,299
減価償却費	62,837	62,837	0
消耗品費	14,737,584	14,764,936	▲27,352
消耗什器備品費	146,880	0	146,880
印刷製本費	4,855,786	4,702,003	153,783
水道光熱費	221,365	266,746	▲45,381
保険料	504,554	519,186	▲14,632
教材費	3,609,396	4,970,272	▲1,360,876
登録料	195,800	40,000	155,800
研修費	350,600	418,150	▲67,550
施設利用料	8,461,802	8,649,380	▲187,578
賃借料	2,915,511	2,939,866	▲24,355
支払手数料	671,266	924,585	▲253,319

外注費	16,215,284	10,832,248	5,383,036
租税公課	1,961,100	1,675,700	285,400
加盟分担金	410,000	0	410,000
地区補助金	5,884,400	6,355,100	▲470,700
支援金	3,385,560	2,615,000	770,560
表彰費	3,128,338	2,515,068	613,270
大会補助金	150,000	812,493	▲662,493
雑費	0	21,000	▲21,000
事業費計	127,626,335	122,412,334	5,214,001
管理費			
給与手当	2,339,570	2,461,158	▲121,588
退職給付費用	61,806	28,761	33,045
福利厚生費	403,485	127,351	276,134
法定福利費	336,270	329,255	7,015
旅費交通費	570,486	1,006,569	▲436,083
通信運搬費	100,244	96,455	3,789
交際費	131,402	168,340	▲36,938
会議費	75,660	87,080	▲11,420
減価償却費	153,725	153,725	0
消耗品費	187,604	225,727	▲38,123
消耗什器備品費	166,665	0	166,665
修繕費	0	360,000	▲360,000
印刷製本費	852,336	799,092	53,244
水道光熱費	56,725	68,354	▲11,629
賃借料	704,977	707,746	▲2,769
保険料	726,690	740,520	▲13,830
支払手数料	1,107,708	1,307,164	▲199,456
租税公課	145,150	107,420	37,730
加盟分担金	460,000	1,020,000	▲560,000
雑費	113,024	164,876	▲51,852
管理費計	8,693,527	9,959,593	▲1,266,066
経常費用計	136,319,862	132,371,927	3,947,935
評価損益等調整前当期経常増減額	▲1,011,033	▲10,519,990	9,508,957
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲1,011,033	▲10,519,990	9,508,957
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			
臨時損失			
過年度民間補助金返還	23,000	0	23,000
臨時損失計	23,000	0	23,000
経常外費用計	23,000	0	23,000
当期経常外増減額	▲23,000	0	▲23,000
税引前当期一般正味財産増減額	▲1,034,033	▲10,519,990	9,485,957
当期一般正味財産増減額	▲1,034,033	▲10,519,990	9,485,957
一般正味財産期首残高	63,457,138	73,977,128	▲10,519,990
一般正味財産期末残高	62,423,105	63,457,138	▲1,034,033
II 指定正味財産増減の部			
受取民間補助金	50,879,002	42,710,270	8,168,732
受取補助金等計	50,879,002	42,710,270	8,168,732
受取寄付金	0	10,000,000	▲10,000,000
受取寄付金計	0	10,000,000	▲10,000,000
一般正味財産への振替額	▲51,149,538	▲42,951,199	▲8,198,339
一般正味財産への振替額計	▲51,149,538	▲42,951,199	▲8,198,339
当期指定正味財産増減額	▲270,536	9,759,071	▲10,029,607
指定正味財産期首残高	9,759,071	0	9,759,071
指定正味財産期末残高	9,488,535	9,759,071	▲270,536
III 正味財産期末残高	71,911,640	73,216,209	▲1,304,569

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27年4月 1日

至:平成28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	651,000	303,000	0	954,000
連盟大会積立資産	2,500,000	900,000		3,400,000
表彰事業準備資産	9,759,071		270,536	9,488,535
小 計	12,910,071	1,203,000	270,536	13,842,535
合 計	12,910,071	1,203,000	270,536	13,842,535

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	954,000	(0)	(0)	(954,000)
連盟大会積立資産	3,400,000	(0)	(3,400,000)	(0)
表彰事業準備資産	9,488,535	(9,488,535)		(0)
小 計	13,842,535	(9,488,535)	(3,400,000)	(954,000)
合 計	13,842,535	(9,488,535)	(3,400,000)	(954,000)

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	369,224	151,576
ソフトウェア	727,125	654,412	72,713
合 計	1,247,925	1,023,636	224,289

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	貸借対照表上の記載区分
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	1,810,000	1,810,000	0	—
大会等補助金	国民体育大会栃木県委員会	0	626,280	626,280	0	—
育成等補助金	国民体育大会栃木県委員会	0	1,843,000	1,843,000	0	—
大会等補助金	日本サッカー協会	0	6,917,996	6,917,996	0	—
普及強化事業補助金	日本サッカー協会	0	5,759,451	5,759,451	0	—
都道府県等補助金	日本サッカー協会	0	33,310,275	33,310,275	0	—
大会等補助金	関東サッカー協会	0	492,000	492,000	0	—
スポンサー補助金	(株)ミズノ	0	300,000	300,000	0	—
合 計		0	51,179,002	51,179,002	0	

(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 1,391,280円の内、未使用で返還義務のある765,000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 5,837,547円の内、未使用で返還義務のある78,096円は未返還のため、仮受金として負債に計上しています。また、次期に受領する予定の637,547円を未収金として資産に計上しています。
- ・スポンサー補助金として(株)ミズノより交付を受けた補助金 300,000円は次期に受領する予定のため、未収金として資産に計上しています。

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	50,879,002
表彰事業費計上による振替額	270,536
合 計	51,149,538

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

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	651,000	303,000			954,000

財 産 目 録

平成28年3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	3,674,044	
	預金	普通預金		
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3137601)	4,161,795
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255631)	207,703
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255644)	613
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255657)	34
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255660)	115,474
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255673)	882
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255686)	407,054
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255699)	72,993
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255704)	626,572
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255717)	4,435,430
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255720)	34,858,305
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255733)	16
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255746)	1,947,959
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3298034)	820,446
		足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3552508)	261,632
		栃木銀行本店	運転資金として (No.3150771)	3,135,216
		栃木銀行馬場町支店	運転資金として (No.8869101)	13,215,677
		定期預金		
常陽銀行宇都宮支店	運転資金として (No.0513***-0001)	10,162,457		
群馬銀行宇都宮支店	運転資金として (No.027-1208427)	7,565,926		
現金預金合計			85,670,228	
その他 流動資産	未収金	(株)ミズノ 日本サッカー協会	公益目的事業に対する補助金の未収額 300,000 公益目的事業に対する補助金の未収額 637,547	
	前払金	次年度大会運営費	次年度大会運営費前払額 1,215,990	
		鈴運メンテック(株)	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 172,800	
	仮払金	事務局員	2月分市県民税 休職(産休)者分 3,800	
		厚生労働省年金局	健康・厚生年金保険過払 休職(産休)者分 125,674	
その他流動資産合計			2,455,811	
流動資産合計			88,126,039	
(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 (No.3150772)	954,000
	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 (No.3264421)	3,400,000
	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 (No.5044703)	9,488,535
特定資産合計				13,842,535
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。	73,588
		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%	77,988 62,081 15,907
	ソフトウェア	ソフトウェア	管理運営の用に供している	72,713
	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㈱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				446,289
固定資産合計				14,288,824
資産合計				102,414,863
(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	1,643,900
			3月分給料未払	724,789
			消費税未払金	1,124,100
	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	次年度登録金	15,148,150
			次年度登録金	327,700
次年度登録金			268,000	
次年度登録金			4,000	
次年度登録金			2,000	
物品購入者からの代金預り金	62,100			
源泉所得税	177,605			
前受金	正会員、賛助会員	次年度入会金及び登録金等	9,891,700	
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	78,096	
		次年度精算額	97,083	
流動負債合計				29,549,223
(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	954,000
固定負債合計				954,000
負債合計				30,503,223
正味財産				71,911,640