

平成29年度 収支決算書類

貸借対照表

貸借対照表内訳書

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

貸借対照表及び損益計算書(正味財産増減計算書)の附属明細書

財産目録

監査報告

平成29年 4月 1日 から
平成30年 3月31日 まで

公益社団法人 岩手県サッカー協会

貸借対照表(前年比)

平成30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			
現金預金	72,300,123	65,632,625	6,667,498
未収入金	1,076,274	730,936	345,338
前払金	193,760	249,460	△ 55,700
立替金	200,000	182,610	17,390
仮払金	1,674	51,523	△ 49,849
公益会計勘定	0	0	0
流動資産合計	73,771,831	66,847,154	6,924,677
2.固定資産			
(1)特定資産			
特定資産目的積立	23,011,234	19,009,334	4,001,900
什器備品	709,850	159,250	550,600
特定資産合計	23,721,084	19,168,584	4,552,500
(2)その他固定資産			
建物付属設備	16,552,017	18,667,846	△ 2,115,829
構築物	37,618,736	47,057,897	△ 9,439,161
什器備品	2,128,478	2,629,424	△ 500,946
一括償却資産	0	0	0
電話加入権	76,440	76,440	0
その他固定資産合計	56,375,671	68,431,607	△ 12,055,936
固定資産合計	80,096,755	87,600,191	△ 7,503,436
資産合計	153,868,586	154,447,345	△ 578,759
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	2,401,121	2,046,388	354,733
預り金	485,020	700,961	△ 215,941
前受金	13,237,712	11,518,002	1,719,710
仮受金	41,595	18,850	22,745
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税	550,600	501,300	49,300
法人会計勘定	0	0	0
流動負債合計	16,788,048	14,857,501	1,930,547
負債合計	16,788,048	14,857,501	1,930,547
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計	427,523	54,185	373,338
(うち特定資産へ充当額)	(427,523)	(54,185)	△ 373,338
2.一般正味財産	136,653,015	139,535,659	△ 2,882,644
(うち特定資産へ充当額)	(290,893)	(105,065)	△ 185,828
正味財産合計	137,080,538	139,589,844	△ 2,509,306
負債及び正味財産合計	153,868,586	154,447,345	△ 578,759

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	合計
I 資産の部					
1.流動資産					
現金預金	0	0	72,300,123	0	72,300,123
未収入金	0	0	1,076,274	0	1,076,274
前払金	0	0	193,760	0	193,760
立替金	0	0	200,000	0	200,000
仮払金	0	0	1,674	0	1,674
公益会計勘定	0	0	14,477,650	△ 14,477,650	0
流動資産合計	0	0	88,249,481	△ 14,477,650	73,771,831
2.固定資産					
(1)特定資産					
<small>岩手県FBC施設整備資産取得積立</small>	23,011,234	0	0	0	23,011,234
什器備品	696,865	12,985	0	0	709,850
特定資産合計	23,708,099	12,985	0	0	23,721,084
(2)その他固定資産					
建物付属設備	14,896,816	1,655,201	0	0	16,552,017
構築物	33,856,863	3,761,873	0	0	37,618,736
什器備品	1,964,484	163,987	7	0	2,128,478
一括償却資産	0	0	0	0	0
電話加入権	0	0	76,440	0	76,440
その他固定資産合計	50,718,163	5,581,061	76,447	0	56,375,671
固定資産合計	74,426,262	5,594,046	76,447	0	80,096,755
資産合計	74,426,262	5,594,046	88,325,928	△ 14,477,650	153,868,586
II 負債の部					
1.流動負債					
未払金	0	0	2,401,121		2,401,121
預り金	0	0	485,020		485,020
前受金	0	0	13,237,712		13,237,712
仮受金	0	0	41,595		41,595
未払法人税等	0	0	72,000		72,000
未払消費税	0	0	550,600		550,600
法人会計勘定	14,477,650	0	0	△ 14,477,650	0
流動負債合計	14,477,650	0	16,788,048	△ 14,477,650	16,788,048
負債合計	14,477,650	0	16,788,048	△ 14,477,650	16,788,048
III 正味財産の部					
1.指定正味財産					
寄付金	0	0			0
指定正味財産合計	423,105	4,418	0	0	427,523
(うち特定資産へ充当額)	(423,105)	(4,418)			(427,523)
2.一般正味財産	59,525,507	5,589,628	71,537,880	0	136,653,015
(うち特定資産へ充当額)	(273,761)	(8,566)			(290,893)
正味財産合計	59,948,612	5,594,046	71,537,880	0	137,080,538
負債及び正味財産合計	74,426,262	5,594,046	88,325,928	△ 14,477,650	153,868,586

正味財産増減計算書(前年比)

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日

(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			
① 事業収入	(64,925,511)	(64,960,552)	(△ 35,041)
登録事業収入	28,203,500	28,870,375	△ 666,875
参加料収入	18,482,576	18,412,362	70,214
運営受託収入	4,094,874	3,934,299	160,575
販売事業収入	2,081,231	2,742,289	△ 661,058
入場料収入	9,619,700	8,874,500	745,200
協賛金収入	2,443,630	2,126,727	316,903
② 補助金収入	(54,898,009)	(54,353,318)	(544,691)
補助金収入	54,898,009	54,353,318	544,691
③ 会費収入	(360,000)	(204,000)	(156,000)
役員年会費収入	240,000	204,000	36,000
入会金収入	120,000	0	120,000
④ 寄付金収入	(0)	(0)	(0)
寄付金収入	0	0	0
⑤ 受取利息	(2,660)	(6,199)	(△ 3,539)
受取利息収入	2,660	6,199	△ 3,539
⑥ 雑収入	(81,883)	(227,485)	(△ 145,602)
雑収入	81,883	227,485	△ 145,602
経常収益計	120,268,063	119,751,554	516,509
(2)経常費用			
① 事業費	(106,928,677)	(110,364,456)	(△ 3,435,779)
給料・賞与	9,715,767	9,024,840	690,927
法定福利費	1,004,681	948,440	56,241
販売品購入費	393,472	1,212,348	△ 818,876
減価償却費	12,026,179	12,224,352	△ 198,173
消耗品費	7,697,289	10,172,057	△ 2,474,768
水道光熱費	1,714,183	1,630,548	83,635
報酬・手当等	3,138,330	3,794,056	△ 655,726
旅費交通費	36,524,220	43,500,662	△ 6,976,442
租税公課	915,872	821,100	94,772
賃借料	10,887,642	8,802,115	2,085,527
保険料	662,650	580,276	82,374
通信運搬費	831,834	1,069,065	△ 237,231
支払手数料	751,365	708,661	42,704
修繕費	51,472	260,928	△ 209,456
業務委託費	6,321,440	3,585,025	2,736,415
広告宣伝費	466,000	358,000	108,000
総会・会議費	476,701	615,469	△ 138,768
交際費	0	115,800	△ 115,800
印刷製本費	3,758,229	3,549,600	208,629
負担金支出	1,619,970	1,799,164	△ 179,194
用具費	0	0	0
食料費	3,216,696	2,820,165	396,531
補助金支出	3,083,430	1,833,500	1,249,930
車両費	1,323,312	698,873	624,439
雑費	347,943	239,412	108,531
② 管理費	(15,848,692)	(16,366,635)	(△ 517,943)
報酬・手当等	2,984,537	1,944,491	1,040,046
給料・賞与	4,669,564	5,677,419	△ 1,007,855
退職共済掛金	397,400	456,000	△ 58,600
法定福利費	979,880	995,459	△ 15,579
福利厚生費	11,566	13,229	△ 1,663
広告宣伝費	32,400	48,600	△ 16,200
総会・会議費	124,643	214,104	△ 89,461
旅費交通費	1,089,964	1,648,230	△ 558,266
通信運搬費	433,119	483,044	△ 49,925

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗品費	347,276	533,188	△ 185,912
修繕費	0	35,567	△ 35,567
印刷製本費	509,424	584,548	△ 75,124
租税公課	840,178	960,000	△ 119,822
保険料	92,140	87,240	4,900
負担金支出	1,376,980	776,400	600,580
支払手数料	84,613	124,268	△ 39,655
交際費	248,772	263,050	△ 14,278
賃借料	605,126	582,596	22,530
支払寄付金	0	110,000	△ 110,000
顧問料	788,400	788,400	0
減価償却費	0	0	0
雑費	48,553	40,802	7,751
経常費用計	122,777,369	126,731,091	△ 3,953,722
当期経常増減額	△ 2,509,306	△ 6,979,537	4,470,231
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産受贈益	26,662	9,996	16,666
経常外収益計	26,662	9,996	16,666
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減の部	26,662	9,996	16,666
他会計振替	0	0	0
他会計振替過年度修正額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,082,644	△ 6,897,541	4,814,897
指定正味財産へ振替	△ 400,000	0	△ 400,000
一般正味財産期首残高	139,535,659	146,505,200	△ 6,969,541
一般正味財産期末残高	136,653,015	139,535,659	△ 2,882,644
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産へ振替	△ 26,662	△ 9,996	△ 16,666
一般正味財産から振替	400,000	0	400,000
指定正味財産期首残高	54,185	64,181	△ 9,996
指定正味財産期末残高	427,523	54,185	373,338
III 正味財産期末残高	137,080,538	139,589,844	△ 2,509,306

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方法

①有形固定資産

建物付属設備	定額法によっている。
構築物	定額法によっている。
什器備品費	旧定額法、定額法によっている。
一括償却資産	3年均等償却によっている。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
岩手県FBC施設整備資産取得積立	19,009,334	4,001,900	0	23,011,234
時計	159,250	0	29,400	129,850
優勝旗	0	600,000	20,000	580,000
合 計	19,168,584	4,601,900	49,400	23,721,084

3. 特定資産の財源の内訳

特定資産の財源の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当)	(うち一般正味財 産からの充当)	(うち負債に対 応する額)
特定資産				
岩手県FBC施設整備資産取得積立	23,011,234		(23,011,234)	(0)
時計	129,850	(44,189)	(85,661)	(0)
優勝旗	580,000	(383,334)	(196,666)	(0)
合 計	23,721,084	(427,523)	(23,293,561)	(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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	31,186,500	14,634,483	16,552,017
構築物	102,710,892	65,092,156	37,618,736
什器備品	7,475,697	4,637,369	2,838,328
一括償却資産	0	0	0
合 計	141,373,089	84,364,008	57,009,081

5. 指定正味財産から一般正味財産へ振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産へ振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常外収益への振替額	
減価償却計上による振替額(固定資産受贈益)	26,662

附属明細書

1. 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
特定資産	岩手県FBC施設整備資産取得積立	19,009,334	4,001,900	0	23,011,234
	時計	159,250	0	29,400	129,850
	優勝旗	0	600,000	20,000	580,000
	特定資産計	0	600,000	20,000	580,000

財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

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	手許保管		16,313	
預金	普通預金 岩手銀行／青山町支店	運用資金 22口	52,924,606	
	普通預金 東北銀行／青山支店	運用資金 1口	5,937,704	
	普通預金 東北銀行／紫波支店	運用資金 1口	12,609	
	普通預金 大船渡市農業協同組合／本店	運用資金 1口	872,274	
	普通預金 ゆうちよ銀行	運用資金 1口	6,981,874	
	普通預金 盛岡信用金庫／青山町支店	運用資金 1口	1,212	
	定期預金 岩手銀行／青山町支店	運用資金 2口	5,553,481	
			《現金預金計》	72,300,073
未収入金	参加料収入(事業)	クラブチーム	224,000	
	参加料収入(事業)	スポーツ少年団	562,100	
	参加料収入(事業)	協賛金	186,400	
	入会金収入	クラブチーム	40,000	
	販売収入	自動販売機 みちのくコカ・コーラ他	56,767	
	補助金収入	日本サッカー協会 他	7,007	
			《未収入金計》	1,076,274
前払金	J3	主管料	13,760	
	キッズ委員会	保険料	180,000	
		《前払金計》	193,760	
立替金	日本サッカー協会	インストラクター研修	200,000	
		《前払金計》	200,000	
仮払金	各委員会	委員会運営費	1,674	
		《前払金計》	1,674	
流動資産合計			73,771,781	
(固定資産)				
岩手県FBC施設整備資産取得積立	定期預金 岩手銀行/青山町支店	公益目的事業に対応するもの	23,011,234	
特定資産 什器備品	フットボールセンター内の時計	公益目的事業に対応するもの	116,865	
		収益事業に対応するもの	12,985	
特定資産 什器備品	優勝旗	公益目的事業に対応するもの	580,000	
		《特定資産計》	23,721,084	
その他の固定資産 建物付属設備	クラブハウス電源配管工事	公益目的事業に対応するもの	187,621	
		収益事業に対応するもの	20,846	
	夜間照明設備	公益目的事業に対応するもの	14,487,750	
		収益事業に対応するもの	1,609,750	
構築物	電話配管設備工事	公益目的事業に対応するもの	221,445	
		収益事業に対応するもの	24,605	
	防球フェンス	公益目的事業に対応するもの	7,571,851	
		収益事業に対応するもの	841,316	
	防球フェンス嵩上げ工事	公益目的事業に対応するもの	1,207,703	
		収益事業に対応するもの	134,189	
	フラッグポール基礎工事	公益目的事業に対応するもの	102,310	
		収益事業に対応するもの	11,367	
人工芝		公益目的事業に対応するもの	24,975,000	
		収益事業に対応するもの	2,775,000	
	什器備品	事務机	法人の管理に対応するもの	1
		袖机	法人の管理に対応するもの	1
スチール書庫		法人の管理に対応するもの	1	
スチールロッカー		法人の管理に対応するもの	1	
長机		法人の管理に対応するもの	1	
金庫		法人の管理に対応するもの	1	
パソコン		法人の管理に対応するもの	1	

財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
その他の固定資産 什器備品	一般用ゴール	公益目的事業に対応するもの	264,570
		収益事業に対応するもの	29,396
	少年用ゴール	公益目的事業に対応するもの	214,597
		収益事業に対応するもの	23,844
	フットサルゴール	公益目的事業に対応するもの	341,011
	フットサルゴール	収益事業に対応するもの	37,890
	スコアボード	公益目的事業に対応するもの	1
	ベンチ用ポート	公益目的事業に対応するもの	491,071
		収益事業に対応するもの	54,563
	電話機 3回線	公益目的事業に対応するもの	1
		収益事業に対応するもの	0
	サッカーゴール	公益目的事業に対応するもの	164,641
		収益事業に対応するもの	18,293
	コンテナ(南公園)	公益目的事業に対応するもの	249,650
	パソコン	公益目的事業に対応するもの	154,400
	クイックテント	公益目的事業に対応するもの	84,543
	一括償却資産 パソコン	公益目的事業に対応するもの	0
	電話加入権 019-681-8010他	法人の管理に対応するもの	76,440
		《その他の固定資産計》	57,249,089
	固定資産合計		
資産合計			154,741,954
(流動負債)			
未払金	山田町	イベント交通費	11,810
	大船渡人工芝グラウンド	ゴール重り	345,600
	SMBC	手数料	18,036
	法人IB	手数料	1,080
	法人IB	手数料	3,150
	巡回指導	役員交通費	2,340
	巡回指導賠償保険	保険料	21,276
	寿広	委託費	40,122
	セコム	委託費	27,000
	県選手権	旅費交通費	480
	県選手権	旅費交通費	143,420
	県選手権	賃借料	37,000
	県選手権	食料費	37,220
	県選手権	委託費	69,120
	県選手権	消耗品費	11,532
	県選手権	通信運搬費	820
	県選手権	雑費	800
	日本サッカー協会	フェスティバル補助金 他	910,030
	岩手県体育協会	強化費補助金	27,561
	社会保険事務所	社会保険料	495,768
その他		197,156	
	《未払金計》	2,401,321	
預り金	従業員他	源泉所得税	255,576
	サンビレッジ紫波	自動販売機電気料 他	229,444
	《預り金計》	485,020	
前受金	クラブチーム 他	登録料	100,000
	審判	審判登録料	8,081,520
	選手	登録料	5,056,192

財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
		《前受金計》	13,137,712
仮受金	審判	旅費交通費	34,195
	キッズ	保険費	7,400
		《仮受金計》	34,195
(流動負債) 未払法人税等	盛岡広域振興局	法人県民税	22,000
	紫波町役場	法人町民税	50,000
		《未払法人税等計》	72,000
未払消費税	盛岡税務署	消費税	501,300
		《未払消費税》	501,300
流動負債合計			16,631,548
負債合計			16,631,548
正味財産			138,110,406