

# 平成28年度 財務諸表書類

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

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

財産目録

平成28年 4月 1日 から  
平成29年 3月31日 まで

公益社団法人 岩手県サッカー協会

# 貸借対照表内訳表

平成29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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	65,632,625	0	65,632,625
未収入金	0	0	730,936	0	730,936
前払金	0	0	249,460	0	249,460
立替金	0	0	182,610	0	182,610
仮払金	0	0	51,523	0	51,523
公益会計勘定	0	0	11,954,319	△ 11,954,319	0
流動資産合計	0	0	78,801,473	△ 11,954,319	66,847,154
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
特定資産目的積立	19,009,334	0	0	0	19,009,334
什器備品	143,325	15,925	0	0	159,250
特定資産合計	19,152,659	15,925	0	0	19,168,584
(2) その他固定資産					
建物付属設備	16,801,062	1,866,784	0	0	18,667,846
構築物	42,352,108	4,705,789	0	0	47,057,897
什器備品	2,421,250	208,167	7	0	2,629,424
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	61,574,420	6,780,740	76,447	0	68,431,607
固定資産合計	80,727,079	6,796,665	76,447	0	87,600,191
資産合計	80,727,079	6,796,665	78,877,920	△ 11,954,319	154,447,345
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	0	0	2,046,388		2,046,388
預り金	0	0	700,961		700,961
前受金	0	0	11,518,002		11,518,002
仮受金	0	0	18,850		18,850
未払法人税等	0	0	72,000		72,000
未払消費税	0	0	501,300		501,300
法人会計勘定	11,954,319	0	0	△ 11,954,319	0
流動負債合計	11,954,319	0	14,857,501	△ 11,954,319	14,857,501
負債合計	11,954,319	0	14,857,501	△ 11,954,319	14,857,501
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金	0	0			0
指定正味財産合計	48,765	5,420	0	0	54,185
(うち特定資産へ充当額)	(48,765)	(5,420)			(54,185)
2. 一般正味財産	68,723,995	6,791,245	64,020,419	0	139,535,659
(うち特定資産へ充当額)	(94,559)	(10,506)			(105,065)
正味財産合計	68,772,760	6,796,665	64,020,419	0	139,589,844
負債及び正味財産合計	80,727,079	6,796,665	78,877,920	△ 11,954,319	154,447,345

# 正味財産増減計算書（前年比）

平成28年 4月 1日から平成29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	( 64,960,552 )	( 61,758,060 )	( 3,202,492 )
登録事業収入	28,870,375	29,598,500	△ 728,125
参加料収入	18,412,362	15,745,990	2,666,372
運営受託収入	3,934,299	3,934,299	0
販売事業収入	2,742,289	5,179,771	△ 2,437,482
入場料収入	8,874,500	5,203,500	3,671,000
協賛金収入	2,126,727	2,096,000	30,727
② 補助金収入	( 54,353,318 )	( 63,983,958 )	( △ 9,630,640 )
補助金収入	54,353,318	63,983,958	△ 9,630,640
③ 会費収入	( 204,000 )	( 201,000 )	( 3,000 )
役員年会費収入	204,000	201,000	3,000
④ 寄付金収入	( 0 )	( 120,000 )	( △ 120,000 )
寄付金収入	0	120,000	△ 120,000
⑤ 受取利息	( 6,199 )	( 16,873 )	( △ 10,674 )
受取利息収入	6,199	16,873	△ 10,674
⑥ 雑収入	( 227,485 )	( 24,578 )	( 202,907 )
雑収入	227,485	24,578	202,907
経常収益計	119,751,554	126,104,469	△ 6,352,915
(2) 経常費用			
① 事業費	( 110,364,456 )	( 113,088,176 )	( △ 2,723,720 )
給料・賞与	9,024,840	8,935,806	89,034
法定福利費	948,440	1,095,366	△ 146,926
販売品購入費	1,212,348	1,477,955	△ 265,607
減価償却費	12,224,352	12,340,998	△ 116,646
消耗品費	10,172,057	8,009,724	2,162,333
水道光熱費	1,630,548	1,716,190	△ 85,642
報酬・手当等	3,794,056	2,950,547	843,509
旅費交通費	43,500,662	49,840,112	△ 6,339,450
租税公課	821,100	969,600	△ 148,500
賃借料	8,802,115	9,300,976	△ 498,861
保険料	580,276	418,920	161,356
通信運搬費	1,069,065	1,021,937	47,128
支払手数料	708,661	550,332	158,329
修繕費	260,928	31,223	229,705
業務委託費	3,585,025	2,893,996	691,029
広告宣伝費	358,000	358,000	0
総会・会議費	615,469	689,576	△ 74,107
交際費	115,800	53,000	62,800
印刷製本費	3,549,600	2,543,265	1,006,335
負担金支出	1,799,164	1,667,000	132,164
用具費	0	583,460	△ 583,460
食料費	2,820,165	3,134,899	△ 314,734
補助金支出	1,833,500	1,423,600	409,900
車両費	698,873	866,827	△ 167,954
雑費	239,412	214,867	24,545
② 管理費	( 16,294,635 )	( 15,698,550 )	( 596,085 )
報酬・手当等	1,944,491	1,737,901	206,590
給料・賞与	5,677,419	5,737,393	△ 59,974
退職共済掛金	456,000	480,000	△ 24,000
法定福利費	995,459	862,449	133,010
福利厚生費	13,229	12,225	1,004
広告宣伝費	48,600	21,600	27,000
総会・会議費	214,104	110,877	103,227
旅費交通費	1,648,230	1,399,710	248,520
通信運搬費	483,044	536,932	△ 53,888
消耗品費	533,188	202,515	330,673

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
修繕費	35,567	92,130	△ 56,563
印刷製本費	584,548	648,994	△ 64,446
租税公課	888,000	775,300	112,700
保険料	87,240	87,240	0
負担金支出	776,400	783,400	△ 7,000
支払手数料	124,268	115,521	8,747
交際費	263,050	411,764	△ 148,714
賃借料	582,596	688,552	△ 105,956
支払寄付金	110,000	5,000	105,000
顧問料	788,400	814,503	△ 26,103
減価償却費	0	6,712	△ 6,712
雑費	40,802	167,832	△ 127,030
経常費用計	126,659,091	128,786,726	△ 2,127,635
当期経常増減額	△ 6,907,537	△ 2,682,257	△ 4,225,280
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	9,996	9,996	0
経常外収益計	9,996	9,996	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減の部	9,996	0	9,996
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	△ 6,897,541	△ 2,672,261	△ 4,225,280
法人税等	△ 72,000	△ 72,000	0
一般正味財産期首残高	146,505,200	149,249,461	△ 2,744,261
一般正味財産期末残高	139,535,659	146,505,200	△ 6,969,541
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産へ振替	△ 9,996	△ 9,996	0
指定正味財産期首残高	64,181	74,177	△ 9,996
指定正味財産期末残高	54,185	64,181	△ 9,996
III 正味財産期末残高	139,589,844	146,569,381	△ 6,979,537

# 正味財産増減計算書内訳書

平成28年 4月 1日から平成29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
	サッカーの普及及び強化に関する事業	小計	施設の受託管理	物品の販売	フットボールセンターの管理運営	共通	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										
① 事業収入	47,338,212	47,338,212	4,332,807	1,978,001	9,173,954	0	15,484,762	3,386,078	△ 1,248,500	64,960,552
登録事業収入	17,082,297	17,082,297	0	0	8,402,000		8,402,000	3,386,078		28,870,375
参加料収入	18,412,362	18,412,362	0	0	0		0			18,412,362
運営受託収入	0	0	3,934,299	0	0		3,934,299			3,934,299
販売事業収入	333,666	333,666	398,508	1,978,001	32,114		2,408,623			2,742,289
入場料収入	9,391,800	9,391,800	0	0	731,200		731,200		△ 1,248,500	8,874,500
協賛金収入	2,118,087	2,118,087	0	0	8,640		8,640			2,126,727
② 補助金収入	43,914,976	43,914,976	0	0	0	0	0	10,438,342	0	54,353,318
補助金収入	43,914,976	43,914,976	0	0	0	0	0	10,438,342	0	54,353,318
③ 会費収入	102,000	102,000	0	0	0	0	0	102,000	0	204,000
役員年会費収入	102,000	102,000	0	0	0	0	0	102,000	0	204,000
④ 寄付金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤ 受取利息	6,181	6,181	0	0	18	0	18	0	0	6,199
受取利息収入	6,181	6,181	0	0	18	0	18	0	0	6,199
⑥ 雑収入	227,435	227,435	0	0	50	0	50	0	0	227,485
雑収入	227,435	227,435	0	0	50	0	50	0	0	227,485
経常収益計	91,588,804	91,588,804	4,332,807	1,978,001	9,174,022	0	15,484,830	13,926,420	△ 1,248,500	119,751,554
(2) 経常費用										
① 事業費	104,815,162	104,815,162	3,330,942	1,179,662	2,287,190	0	6,797,794	△ 1,248,500		110,364,456
給料・賞与	5,750,374	5,750,374	2,967,534		306,932		3,274,466			9,024,840
法定福利費	872,264	872,264	28,521		47,655		76,176			948,440
販売品購入費	996,626	996,626		215,722			215,722			1,212,348
減価償却費	11,018,000	11,018,000			1,206,352		1,206,352			12,224,352
消耗品費	10,151,826	10,151,826	12,711		7,520		20,231			10,172,057
水道光熱費	1,468,072	1,468,072			162,476		162,476			1,630,548
報酬・手当等	3,794,056	3,794,056					0			3,794,056
旅費交通費	43,472,090	43,472,090	27,036		1,536		28,572			43,500,662
租税公課	490,622	490,622	155,606	70,022	104,850		330,478			821,100
賃借料	9,709,961	9,709,961	115,774		224,880		340,654	△ 1,248,500		8,802,115
保険料	574,470	574,470			5,806		5,806			580,276
通信運搬費	989,010	989,010		80,045	10		80,055			1,069,065
支払手数料	678,913	678,913	23,760	4,428	1,560		29,748			708,661
修繕費	255,355	255,355			5,573		5,573			260,928
業務委託費	3,372,985	3,372,985			212,040		212,040			3,585,025
広告宣伝費	358,000	358,000					0			358,000
総会・会議費	615,469	615,469					0			615,469
交際費	115,800	115,800					0			115,800
印刷製本費	2,740,155	2,740,155		809,445			809,445			3,549,600
負担金支出	1,799,164	1,799,164					0			1,799,164
用具費	0	0					0			0
食料費	2,820,165	2,820,165					0			2,820,165
補助金支出	1,833,500	1,833,500					0			1,833,500
車両費	698,873	698,873					0			698,873
雑費	239,412	239,412					0			239,412
② 管理費								16,294,635	0	16,294,635
報酬・手当等							1,944,491			1,944,491
給料・賞与							5,677,419			5,677,419
退職共済掛金							456,000			456,000
法定福利費							995,459			995,459
福利厚生費							13,229			13,229
広告宣伝費							48,600			48,600
総会・会議費							214,104			214,104
旅費交通費							1,648,230			1,648,230
通信運搬費							483,044			483,044
消耗品費							533,188			533,188
修繕費							35,567			35,567
印刷製本費							584,548			584,548
租税公課							888,000			888,000
保険料							87,240			87,240
負担金支出							776,400			776,400
支払手数料							124,268			124,268
交際費							263,050			263,050
賃借料							582,596			582,596
支払寄付金							110,000			110,000
顧問料							788,400			788,400
雑費							40,802			40,802
経常費用計	104,815,162	104,815,162	3,330,942	1,179,662	2,287,190	0	6,797,794	16,294,635	△ 1,248,500	126,659,091
当期経常増減額	△ 13,226,358	△ 13,226,358	1,001,865	798,339	6,886,832	0	8,687,036	△ 2,368,215	0	△ 6,907,537
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
固定資産受贈益	8,996	8,996				1,000	1,000			9,996
経常外収益計	8,996	8,996	0	0	0	1,000	1,000	0	0	9,996
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0					0			0
当期経常外増減の部	8,996	8,996	0	0	0	1,000	1,000	0	0	9,996
他会計振替	3,847,806	3,847,806				△ 9,893,386	△ 9,893,386	5,973,580		△ 72,000
他会計振替過年度修正額	△ 9,358,418	△ 9,358,418						9,358,418		0
当期一般正味財産増減額	△ 18,727,974	△ 18,727,974	1,001,865	798,339	6,886,832	△ 9,892,386	△ 1,205,350	12,963,783	0	△ 6,897,541
法人税等										△ 72,000
一般正味財産期首残高	87,451,969	87,451,969	1,992,682	1,243,645	20,663,250	△ 15,902,982	7,996,595	51,056,636		148,505,200
一般正味財産期末残高	68,723,995	68,723,995	2,994,547	2,041,984	27,550,082	△ 25,795,368	6,791,245	64,020,419	0	139,535,659
II 指定正味財産増減の部										
一般正味財産へ振替	△ 8,996	△ 8,996				△ 1,000	△ 1,000			△ 9,996
指定正味財産期首残高	57,762	57,762	0	0	0	6,419	6,419	0		64,181
指定正味財産期末残高	48,766	48,766	0	0	0	5,419	5,419	0	0	54,185
III 正味財産期末残高	68,772,761	68,772,761	2,994,547	2,041,984	27,550,082	△ 25,789,949	6,796,664	64,020,419	0	139,589,844

# 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				
特定資産目的積立	15,005,583	4,003,751	0	19,009,334
時計	188,650		29,400	159,250
合 計	15,194,233	4,003,751	29,400	19,168,584

## 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				
特定資産目的積立	19,009,334		(19,009,334)	(0)
時計	218,050	(74,177)	(143,873)	(0)
合 計	19,227,384	(74,177)	(19,153,207)	(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	12,518,654	18,667,846
構築物	102,710,892	55,652,995	47,057,897
什器備品	6,770,697	3,982,023	2,788,674
一括償却資産	167,184	167,184	0
合計	140,835,273	72,320,856	68,514,417

## 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)	9,996

# 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	特定資産目的積立	15,005,583	4,003,751	0	19,009,334
	時計	188,650	0	29,400	159,250
	特定資産計	188,650	0	29,400	159,250

# 財 産 目 録

平成29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	
<b>(流動資産)</b>				
現金	手許保管		64,464	
預金	普通預金 岩手銀行／青山町支店	運用資金 22口	46,400,425	
	普通預金 東北銀行／青山支店	運用資金 1口	4,159,627	
	普通預金 東北銀行／紫波支店	運用資金 1口	13,041	
	普通預金 大船渡市農業協同組合／本店	運用資金 1口	1,338,567	
	普通預金 ゆうちよ銀行	運用資金 1口	8,101,376	
	普通預金 盛岡信用金庫／青山町支店	運用資金 1口	1,644	
	定期預金 岩手銀行／青山町支店	運用資金 2口	5,553,481	
			<b>《現金預金計》</b>	<b>65,632,625</b>
未収入金	参加料収入（事業）	クラブチーム	182,000	
	参加料収入（事業）	スポーツ少年団	346,050	
	参加料収入（事業）	協賛金	100,000	
	みちのくコココーラ他	自動販売機収入	94,804	
	富士ゼロックス	保守料差額	1,693	
	JFA 他	補助	6,389	
		<b>《未収入金計》</b>	<b>730,936</b>	
前払金	キッズ	保険料	180,000	
	J3	主管料	69,460	
		<b>《前払金計》</b>	<b>249,460</b>	
立替金	日本サッカー協会	インストラクター研修	182,610	
		<b>《前払金計》</b>	<b>182,610</b>	
仮払金	各委員会	委員会運営費	51,523	
		<b>《前払金計》</b>	<b>51,523</b>	
<b>流動資産合計</b>			<b>66,847,154</b>	
<b>(固定資産)</b>				
特定資産 預金	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	19,009,334	
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	143,325	
		収益事業に対応するもの	15,925	
		<b>《特定資産計》</b>	<b>19,168,584</b>	
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	211,047
			収益事業に対応するもの	23,449
		夜間照明設備	公益目的事業に対応するもの	16,296,750
			収益事業に対応するもの	1,810,750
		電話配管設備工事	公益目的事業に対応するもの	293,265
			収益事業に対応するもの	32,585
	構築物	防球フェンス	公益目的事業に対応するもの	7,908,450
			収益事業に対応するもの	878,717
		防球フェンス嵩上げ工事	公益目的事業に対応するもの	1,253,573
			収益事業に対応するもの	139,286
	フラッグポール基礎工事	公益目的事業に対応するもの	115,085	
		収益事業に対応するもの	12,786	
什器備品	人工芝	公益目的事業に対応するもの	33,075,000	
		収益事業に対応するもの	3,675,000	
	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29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	350,376
		収益事業に対応するもの	38,930
	少年用ゴール	公益目的事業に対応するもの	284,194
		収益事業に対応するもの	31,578
	フットサルゴール	公益目的事業に対応するもの	451,607
		収益事業に対応するもの	50,178
	スコアボード	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
	ベンチ用ポート	公益目的事業に対応するもの	552,388
		収益事業に対応するもの	61,376
	電話機 3回線	公益目的事業に対応するもの	29,974
		収益事業に対応するもの	3,331
	サッカーゴール	公益目的事業に対応するもの	204,960
		収益事業に対応するもの	22,774
コンテナ（南公園）	公益目的事業に対応するもの	335,450	
パソコン	公益目的事業に対応するもの	212,300	
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》	68,431,607
固定資産合計			87,600,191
資産合計			154,447,345
(流動負債)			
未払金	北奥地区	打合せ	10,280
	シニアプレミアム事業	ボール代	5,748
	SMBC	手数料	19,170
	法人IB	手数料	1,080
	法人IB	手数料	3,150
	巡回指導賠償保険	保険料	21,276
	寿広	委託費	43,308
	セコム	委託費	13,500
	県選手権	旅費交通費	112,500
	県選手権	賃借料	29,640
	県選手権	食料費	41,533
	県選手権	委託費	63,720
	県選手権	消耗品費	1,473
	JFA	フェスティバル補助金	1,167,814
	社保事務所	社会保険料	323,106
	その他		189,090
			《未払金計》
預り金	従業員他	源泉所得税	278,428
	サンビレッジ紫波	自動販売機電気料 他	422,533
		《預り金計》	700,961
前受金	クラブチーム他	登録料	125,000
	審判	審判登録料	8,399,637
	選手	登録料	2,993,365
		《前受金計》	11,518,002

# 財 産 目 録

平成29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
仮受金	キッズ	保険費	18,850
		<< 預り金計 >>	18,850
(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			14,857,501
負債合計			14,857,501
正味財産			139,589,844