

# 平成30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30年 4月 1日 から  
平成31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31年 3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金預金	74,862,444	72,300,123	2,562,321
未収入金	963,615	1,076,274	△ 112,659
前払金	0	193,760	△ 193,760
立替金	155,110	200,000	△ 44,890
仮払金	0	1,674	△ 1,674
公益会計勘定	0	0	0
流動資産合計	75,981,169	73,771,831	2,209,338
2.固定資産			
(1)特定資産			
岩手県FBC施設整備資産取得積立	27,013,534	23,011,234	4,002,300
什器備品	560,450	709,850	△ 149,400
特定資産合計	27,573,984	23,721,084	3,852,900
(2)その他固定資産			
建物付属設備	25,687,925	16,552,017	9,135,908
構築物	28,179,575	37,618,736	△ 9,439,161
什器備品	1,541,223	2,128,478	△ 587,255
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	55,485,163	56,375,671	△ 890,508
固定資産合計	83,059,147	80,096,755	2,962,392
資産合計	159,040,316	153,868,586	5,171,730
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
未払金	1,063,975	2,401,121	△ 1,337,146
預り金	566,622	485,020	81,602
前受金	11,153,432	13,237,712	△ 2,084,280
仮受金	1,850	41,595	△ 39,745
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税	460,700	550,600	△ 89,900
法人会計勘定	0	0	0
流動負債合計	13,318,579	16,788,048	△ 3,469,469
2.固定負債			
長期未払金	9,790,200	0	9,790,200
固定負債合計	9,790,200	0	9,790,200
負債合計	23,108,779	16,788,048	6,320,731
<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	337,127	427,523	△ 90,396
(うち特定資産へ充当額)	(337,127)	(427,523)	90,396
2.一般正味財産	135,594,410	136,653,015	△ 1,058,605
(うち特定資産へ充当額)	(223,323)	(290,893)	514,216
正味財産合計	135,931,537	137,080,538	△ 1,149,001
負債及び正味財産合計	159,040,316	153,868,586	5,171,730

# 貸借対照表内訳表

平成31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	74,862,444	0	74,862,444
未収入金	0	0	963,615	0	963,615
立替金	0	0	155,110	0	155,110
公益会計勘定	0	0	26,208,175	△ 26,208,175	0
流動資産合計	0	0	102,189,344	△ 26,208,175	75,981,169
2.固定資産					
(1)特定資産					
岩手県FBC施設整備資産取得積立	27,013,534	0	0	0	27,013,534
什器備品	550,405	10,045	0	0	560,450
特定資産合計	27,563,939	10,045	0	0	27,573,984
(2)その他固定資産					
建物附属設備	23,119,134	2,568,791	0	0	25,687,925
構築物	25,361,619	2,817,956	0	0	28,179,575
什器備品	1,418,079	123,137	7	0	1,541,223
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	49,898,832	5,509,884	76,447	0	55,485,163
固定資産合計	77,462,771	5,519,929	76,447	0	83,059,147
資産合計	77,462,771	5,519,929	102,265,791	△ 26,208,175	159,040,316
<b>II 負債の部</b>					
1.流動負債					
未払金	0	0	1,063,975	0	1,063,975
預り金	0	0	566,622	0	566,622
前受金	0	0	11,153,432	0	11,153,432
仮受金	0	0	1,850	0	1,850
未払法人税等	0	0	72,000	0	72,000
未払消費税	0	0	460,700	0	460,700
法人会計勘定	26,208,175	0	0	△ 26,208,175	0
流動負債合計	26,208,175	0	13,318,579	△ 26,208,175	13,318,579
2.固定負債					
長期未払金	0	0	9,790,200	0	9,790,200
固定負債合計	0	0	9,790,200	0	9,790,200
負債合計	26,208,175	0	23,108,779	△ 26,208,175	23,108,779
<b>III 正味財産の部</b>					
1.指定正味財産					
寄付金	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	333,708	3,419	0	0	337,127
(うち特定資産へ充当額)	(333,708)	(3,419)	0	0	(337,127)
2.一般正味財産	50,920,888	5,516,510	79,157,012	0	135,594,410
(うち特定資産へ充当額)	(216,698)	(6,625)	0	0	(223,323)
正味財産合計	51,254,596	5,519,929	79,157,012	0	135,931,537
負債及び正味財産合計	77,462,771	5,519,929	102,265,791	△ 26,208,175	159,040,316

# 正味財産増減計算書(前年比)

平成30年 4月 1日から平成31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	( 65,102,797 )	( 64,925,511 )	( 177,286 )
登録事業収入	27,766,440	28,203,500	△ 437,060
参加料収入	19,409,832	18,482,576	927,256
運営受託収入	4,094,874	4,094,874	0
販売事業収入	2,007,551	2,081,231	△ 73,680
入場料収入	9,992,000	9,619,700	372,300
協賛金収入	1,832,100	2,443,630	△ 611,530
② 補助金収入	( 53,349,784 )	( 54,898,009 )	( △ 1,548,225 )
補助金収入	53,349,784	54,898,009	△ 1,548,225
③ 会費収入	( 219,000 )	( 360,000 )	( △ 141,000 )
役員年会費収入	219,000	240,000	△ 21,000
入会金収入	0	120,000	△ 120,000
④ 寄付金収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )
寄付金収入	0	0	0
⑤ 受取利息	( 3,617 )	( 2,660 )	( 957 )
受取利息収入	3,617	2,660	957
⑥ 雑収入	( 156,154 )	( 81,883 )	( 74,271 )
雑収入	156,154	81,883	74,271
経常収益計	118,831,352	120,268,063	△ 1,436,711
(2) 経常費用			
① 事業費	( 102,303,413 )	( 107,112,834 )	( △ 4,809,421 )
給料・賞与	8,868,694	9,715,767	△ 847,073
法定福利費	638,383	1,004,681	△ 366,298
販売品購入費	804,896	393,472	411,424
減価償却費	13,027,908	12,210,336	817,572
消耗品費	5,821,748	7,697,289	△ 1,875,541
水道光熱費	1,121,994	1,714,183	△ 592,189
報酬・手当等	3,773,193	3,138,330	634,863
旅費交通費	40,438,596	36,524,220	3,914,376
租税公課	568,000	915,872	△ 347,872
賃借料	9,554,934	10,887,642	△ 1,332,708
保険料	782,110	662,650	119,460
通信運搬費	833,502	831,834	1,668
支払手数料	725,421	751,365	△ 25,944
修繕費	355,351	51,472	303,879
業務委託費	2,756,877	6,321,440	△ 3,564,563
広告宣伝費	358,000	466,000	△ 108,000
総会・会議費	521,925	476,701	45,224
交際費	0	0	0
印刷製本費	3,124,122	3,758,229	△ 634,107
負担金支出	1,932,944	1,619,970	312,974
食料費	2,828,498	3,216,696	△ 388,198
補助金支出	2,552,986	3,083,430	△ 530,444
車両費	542,571	1,323,312	△ 780,741
支払利息	197,208	0	197,208
雑費	173,552	347,943	△ 174,391
② 管理費	( 17,676,940 )	( 15,664,535 )	( 2,012,405 )
報酬・手当等	2,711,265	2,984,537	△ 273,272
給料・賞与	6,261,877	4,669,564	1,592,313
退職共済掛金	358,680	397,400	△ 38,720
法定福利費	1,298,542	979,880	318,662
福利厚生費	45,009	11,566	33,443
広告宣伝費	69,400	32,400	37,000
総会・会議費	180,667	124,643	56,024

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費	1,140,882	1,089,964	50,918
通信運搬費	455,765	433,119	22,646
消耗品費	215,068	347,276	△ 132,208
修繕費	56,160	0	56,160
印刷製本費	532,760	509,424	23,336
租税公課	1,036,500	840,178	196,322
保険料	92,140	92,140	0
負担金支出	1,378,900	1,376,980	1,920
支払手数料	91,574	84,613	6,961
交際費	179,530	248,772	△ 69,242
賃借料	502,635	605,126	△ 102,491
支払寄付金	100,000	0	100,000
顧問料	918,000	788,400	129,600
減価償却費	0	0	0
雑費	51,586	48,553	3,033
経常費用計	119,980,353	122,777,369	△ 2,797,016
当期経常増減額	△ 1,149,001	△ 2,509,306	1,360,305
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産受贈益	90,396	26,662	63,734
経常外収益計	90,396	26,662	63,734
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減の部	90,396	26,662	63,734
他会計振替	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,482,644	△ 2,482,644	0
指定正味財産へ振替	0	△ 400,000	400,000
一般正味財産期首残高	136,653,015	139,535,659	△ 2,882,644
一般正味財産期末残高	135,594,410	136,653,015	△ 1,058,605
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産へ振替	△ 90,396	△ 26,662	△ 63,734
一般正味財産から振替	0	400,000	△ 400,000
指定正味財産期首残高	427,523	54,185	373,338
指定正味財産期末残高	337,127	427,523	△ 90,396
III 正味財産期末残高	135,931,537	137,080,538	△ 1,149,001



# 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	23,011,234	4,002,300	0	27,013,534
時計	129,850	0	29,400	100,450
優勝旗	580,000	0	120,000	460,000
合 計	23,721,084	4,002,300	149,400	27,573,984

## 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	27,013,534		( 27,013,534 )	(0)
時計	100,450	( 34,193 )	( 66,257 )	(0)
優勝旗	460,000	( 302,934 )	( 157,066 )	(0)
合 計	27,573,984	( 337,127 )	( 27,236,857 )	(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	当期首残高	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	28,540,017	2,852,092	25,687,925
構築物	37,618,736	9,439,161	28,179,575
什器備品	2,838,328	736,655	2,101,673
一括償却資産	0	0	0
合計	57,009,081	13,027,908	55,969,173

## 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)	90,396

# 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	23,011,234	4,002,300	0	27,013,534
	時計	129,850	0	29,400	100,450
	優勝旗	580,000	0	120,000	460,000
	特定資産計	23,721,084	4,002,300	149,400	27,573,984



# 財 産 目 録

平成31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		83,803	
預金	普通預金 岩手銀行／青山町支店	運用資金 20口	56,902,137	
	普通預金 東北銀行／青山支店	運用資金 1口	3,431,286	
	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	720,700	
	普通預金 ゆうちょ銀行	運用資金 1口	8,157,820	
	定期預金 岩手銀行／青山町支店	運用資金 2口	5,554,089	
	<b>《現金預金計》</b>			<b>74,862,444</b>
未収入金	参加料収入(事業)	クラブチーム	30,000	
	参加料収入(事業)	スポーツ少年団	574,000	
	販売収入	自動販売機 みちのくコカ・コーラ他	44,735	
	補助金収入	岩手県 他	314,880	
<b>《未収入金計》</b>			<b>963,615</b>	
立替金	日本サッカー協会	インストラクター研修	155,110	
<b>《立替金計》</b>			<b>155,110</b>	
<b>流動資産合計</b>			<b>75,981,169</b>	
<b>(固定資産)</b>				
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	27,013,534	
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	90,405	
		収益事業に対応するもの	10,045	
特定資産 什器備品	優勝旗	公益目的事業に対応するもの	460,000	
	<b>《特定資産計》</b>			<b>27,573,984</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	164,195	
		収益事業に対応するもの	18,243	
	夜間照明設備	公益目的事業に対応するもの	12,678,750	
		収益事業に対応するもの	1,408,750	
	LED照明	公益目的事業に対応するもの	10,126,564	
		収益事業に対応するもの	1,125,173	
	電話配管設備工事	公益目的事業に対応するもの	149,625	
		収益事業に対応するもの	16,625	
	構築物	防球フェンス	公益目的事業に対応するもの	7,235,251
			収益事業に対応するもの	803,916
		防球フェンス嵩上げ工事	公益目的事業に対応するもの	1,161,833
			収益事業に対応するもの	129,092
		フラッグポール基礎工事	公益目的事業に対応するもの	89,535
		収益事業に対応するもの	9,948	
	人工芝	公益目的事業に対応するもの	16,875,000	
		収益事業に対応するもの	1,875,000	
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	
	一般用ゴール	公益目的事業に対応するもの	178,764	
		収益事業に対応するもの	19,862	
	少年用ゴール	公益目的事業に対応するもの	144,999	
	収益事業に対応するもの	16,111		
	フットサルゴール	公益目的事業に対応するもの	230,416	
		収益事業に対応するもの	25,601	

# 財産目録

平成31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	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	429,754	
		収益事業に対応するもの	47,750	
	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	124,321	
		収益事業に対応するもの	13,813	
	コンテナ(南公園)	公益目的事業に対応するもの	163,850	
	パソコン	公益目的事業に対応するもの	96,500	
	クイックテント	公益目的事業に対応するもの	49,473	
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》	55,485,163	
固定資産合計			83,059,147	
資産合計			159,040,316	
(流動負債)				
未払金	アドスリー	購入用レフェリーズ	103,104	
	岩手銀行	法人IB手数料	11,232	
	寿広	委託費	40,122	
	マインドメンテナンス	委託費	5,400	
	セコム	委託費	27,000	
	佐川急便	通信運搬費	28,944	
	ゼロックス	印刷製本費	81,342	
	社会保険事務所	社会保険料	543,882	
	その他		222,949	
			《未払金計》	1,063,975
	預り金	従業員他	源泉所得税	363,929
サンビレッジ紫波		自動販売機電気料 他	202,693	
			《預り金計》	566,622
前受金	クラブチーム 他	参加料	35,000	
	審判	審判登録料	8,254,432	
	選手	登録料	2,864,000	
		《前受金計》	11,153,432	
仮受金	キッズ	保険費	1,850	
			《仮受金計》	1,850
(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	460,700	
		《未払消費税計》	460,700	
流動負債合計			13,318,579	
(固定負債)				
長期未払金	株式会社ソディックLED	LED照明代金	9,790,200	
		《長期未払金計》	9,790,200	
固定負債合計			9,790,200	
負債合計			23,108,779	
正味財産			135,931,537	