

資料 No. 2

# 2016年度 収支決算

2017年6月10日

公益社団法人 栃木県サッカー協会

## 貸借対照表

平成29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			
(1) 現金預金			
現金	2,710,609	3,674,044	▲963,435
普通預金	55,254,849	64,267,801	▲9,012,952
定期預金	17,732,826	17,728,383	4,443
現金預金合計	75,698,284	85,670,228	▲9,971,944
(2) その他流動資産			
未収金	300,000	937,547	▲637,547
前払金	3,185,370	1,388,790	1,796,580
仮払金	0	129,474	▲129,474
その他流動資産合計	3,485,370	2,455,811	1,029,559
流動資産合計	79,183,654	88,126,039	▲8,942,385
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	1,260,000	954,000	306,000
連盟大会積立資産	3,800,000	3,400,000	400,000
表彰事業準備資産	9,307,996	9,488,535	▲180,539
FBセンター整備積立資産	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	17,367,996	13,842,535	3,525,461
(3) その他固定資産			
什器備品	80,439	151,576	▲71,137
ソフトウェア	0	72,713	▲72,713
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	302,439	446,289	▲143,850
固定資産合計	17,670,435	14,288,824	3,381,611
資産合計	96,854,089	102,414,863	▲5,560,774
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,738,546	3,492,789	▲754,243
預り金	11,586,942	15,989,555	▲4,402,613
前受金	8,396,200	9,891,700	▲1,495,500
仮受金	732,453	175,179	557,274
流動負債合計	23,454,141	29,549,223	▲6,095,082
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,260,000	954,000	306,000
固定負債合計	1,260,000	954,000	306,000
負債合計	24,714,141	30,503,223	▲5,789,082
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取寄附金	9,307,996	9,488,535	▲180,539
指定正味財産合計	9,307,996	9,488,535	▲180,539
(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)	(9,307,996)	(9,488,535)	(▲180,539)
2. 一般正味財産	62,831,952	62,423,105	408,847
(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)	(6,800,000)	(3,400,000)	(3,400,000)
正味財産合計	72,139,948	71,911,640	228,308
負債及び正味財産合計	96,854,089	102,414,863	▲5,560,774

## 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	145	2,213	▲2,068
特定資産運用益計	145	2,213	▲2,068
受取入会金			
受取入会金	70,000	105,000	▲35,000
受取入会金計	70,000	105,000	▲35,000
受取会費			
正会員受取会費	3,040,000	3,095,000	▲55,000
賛助会員受取会費	240,000	120,000	120,000
受取会費計	3,280,000	3,215,000	65,000
事業収益			
大会運営事業収益	46,712,776	42,985,684	3,727,092
人材育成事業収益	37,999,275	35,499,569	2,499,706
広報普及啓発事業収益	471,500	341,000	130,500
物品販売等事業収益	912,782	1,032,300	▲119,518
雑収益	1,285,706	87,964	1,197,742
事業収益計	87,382,039	79,946,517	7,435,522
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	52,611,704	50,879,002	1,732,702
受取補助金等計	52,911,704	51,179,002	1,732,702
受取負担金			
受取負担金	768,912	564,901	204,011
受取負担金計	768,912	564,901	204,011
受取寄付金			
受取寄付金振替額	180,539	270,536	▲89,997
受取寄付金計	180,539	270,536	▲89,997
雑収益			
受取利息	5,191	17,660	▲12,469
雑収益	39,181	8,000	31,181
雑収益計	44,372	25,660	18,712
経常収益計	144,637,711	135,308,829	9,328,882
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	721,860	794,908	▲73,048
給与手当	11,393,223	12,096,843	▲703,620
退職給付費用	243,582	241,194	2,388
法定福利費	1,008,165	1,312,275	▲304,110
福利厚生費	4,367,322	4,482,735	▲115,413
旅費交通費	40,478,943	36,872,794	3,606,149
通信運搬費	847,440	2,897,840	▲2,050,400
交際費	104,034	224,665	▲120,631
会議費	653,145	835,018	▲181,873
減価償却費	62,837	62,837	0
消耗品費	13,431,282	14,737,584	▲1,306,302
消耗什器備品費	553,440	146,880	406,560
印刷製本費	4,300,148	4,855,786	▲555,638
広告宣伝費	271,600	0	271,600
水道光熱費	211,393	221,365	▲9,972
保険料	897,233	504,554	392,679
教材費	3,907,244	3,609,396	297,848
登録料	0	195,800	▲195,800
研修費	333,680	350,600	▲16,920
施設利用料	9,591,707	8,461,802	1,129,905
賃借料	3,472,564	2,915,511	557,053

## 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	2,031,368	671,266	1,360,102
外注費	21,103,443	16,215,284	4,888,159
租税公課	2,087,600	1,961,100	126,500
加盟分担金	110,000	410,000	▲300,000
地区補助金	8,389,060	5,884,400	2,504,660
支援金	3,290,000	3,385,560	▲95,560
表彰費	2,937,279	3,128,338	▲191,059
大会補助金	0	150,000	▲150,000
雑費	22,000	0	22,000
事業費計	136,821,592	127,626,335	9,195,257
管理費			
給与手当	2,061,001	2,339,570	▲278,569
退職給付費用	62,418	61,806	612
福利厚生費	390,781	403,485	▲12,704
法定福利費	258,342	336,270	▲77,928
旅費交通費	439,305	570,486	▲131,181
通信運搬費	89,464	100,244	▲10,780
交際費	71,583	131,402	▲59,819
会議費	0	75,660	▲75,660
減価償却費	81,013	153,725	▲72,712
消耗品費	278,736	187,604	91,132
消耗什器備品費	0	166,665	▲166,665
印刷製本費	253,800	852,336	▲598,536
水道光熱費	54,170	56,725	▲2,555
賃借料	743,141	704,977	38,164
保険料	714,950	726,690	▲11,740
支払手数料	1,262,444	1,107,708	154,736
租税公課	96,700	145,150	▲48,450
加盟分担金	460,000	460,000	0
雑費	89,424	113,024	▲23,600
管理費計	7,407,272	8,693,527	▲1,286,255
経常費用計	144,228,864	136,319,862	7,909,002
評価損益等調整前当期経常増減額	408,847	▲1,011,033	1,419,880
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	408,847	▲1,011,033	1,419,880
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	▲23,000
臨時損失計	0	23,000	▲23,000
経常外費用計	0	23,000	▲23,000
当期経常外増減額	0	▲23,000	23,000
税引前当期一般正味財産増減額	408,847	▲1,034,033	1,442,880
当期一般正味財産増減額	408,847	▲1,034,033	1,442,880
一般正味財産期首残高	62,423,105	63,457,138	▲1,034,033
一般正味財産期末残高	62,831,952	62,423,105	408,847
II 指定正味財産増減の部			
受取民間補助金	52,611,704	50,879,002	1,732,702
受取補助金等計	52,611,704	50,879,002	1,732,702
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金計	0	0	0
一般正味財産への振替額	▲52,792,243	▲51,149,538	▲1,642,705
一般正味財産への振替額計	▲52,792,243	▲51,149,538	▲1,642,705
当期指定正味財産増減額	▲180,539	▲270,536	89,997
指定正味財産期首残高	9,488,535	9,759,071	▲270,536
指定正味財産期末残高	9,307,996	9,488,535	▲180,539
III 正味財産期末残高	72,139,948	71,911,640	228,308

# 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28年4月 1日

至:平成29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	954,000	306,000	0	1,260,000
連盟大会積立資産	3,400,000	400,000		3,800,000
表彰事業準備資産	9,488,535		180,539	9,307,996
FBセンター整備積立資産	0	3,000,000		3,000,000
小 計	13,842,535	3,706,000	180,539	17,367,996
合 計	13,842,535	3,706,000	180,539	17,367,996

## 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	1,260,000	(0)	(0)	(1,260,000)
連盟大会積立資産	3,800,000	(0)	(3,800,000)	(0)
表彰事業準備資産	9,307,996	(9,307,996)	(0)	(0)
FBセンター整備積立資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
小 計	17,367,996	(9,307,996)	(6,800,000)	(1,260,000)
合 計	17,367,996	(9,307,996)	(6,800,000)	(1,260,000)

## 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28年4月 1日

至:平成29年3月31日

### 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	440,361	80,439
ソフトウェア	727,125	727,125	0
合 計	1,247,925	1,167,486	80,439

### 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	1,750,000	1,750,000	0	—
大会等補助金	国民体育大会栃木県委員会	0	820,830	820,830	0	—
育成等補助金	国民体育大会栃木県委員会	0	1,930,000	1,930,000	0	—
大会等補助金	日本サッカー協会	0	8,094,497	8,094,497	0	—
普及強化事業補助金	日本サッカー協会	0	6,283,159	6,283,159	0	—
都道府県等補助金	日本サッカー協会	0	33,048,218	33,048,218	0	—
大会等補助金	関東サッカー協会	0	565,000	565,000	0	—
スポンサー補助金	㈱ミズノ	0	300,000	300,000	0	—
合 計		0	52,911,704	52,911,704	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 1,307,180円の内、未使用で返還義務のある486,350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 8,616,401円の内、未使用で返還義務のある521,904円は未返還のため、仮受金として負債に計上しています。
- ・ 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 6,498,150円の内、未使用で返還義務のある4,442円は本事業年度内に返還済みです。また210,549円は未返還のため、仮受金として負債に計上しています。
- ・ スポンサー補助金として㈱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	52,611,704
表彰事業費計上による振替額	180,539
合 計	52,792,243

## 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28年4月 1日

至:平成29年3月31日

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	954,000	306,000			1,260,000



## 財 産 目 録

平成29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	運転資金として	2,710,609
預金	普通預金		
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3137601)	3,719,051
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255631)	207,906
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255644)	31
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255657)	38
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255660)	154,853
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255673)	11,043
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255686)	591,303
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255699)	475,057
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255704)	520,688
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255717)	2,838,887
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3255720)	27,422,393
	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)	1,870,994
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3298034)	421
	足利銀行一条町支店	運転資金として (No.3552508)	217,240
	栃木銀行本店	運転資金として (No.3150771)	3,374,589
	栃木銀行馬場町支店	運転資金として (No.8869101)	13,850,339
	定期預金		
	常陽銀行宇都宮支店	運転資金として (No.0513871-0001)	10,165,004
	群馬銀行宇都宮支店	運転資金として (No.027-1208427)	7,567,822
	現金預金合計		75,698,284
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 鈴運マンテック(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	3,012,570 172,800
	その他流動資産合計		3,485,370
流動資産合計			79,183,654
(固定資産)			
基本財産			
	基本財産合計		0

## 財 産 目 録

平成29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
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)	1,260,000
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)	3,800,000
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)	9,307,996
FBセンター整備積立資産	普通預金 足利銀行一条町支店	(仮称)とちぎフットボールセンター整備事業における負担金支出に備えての積立資金 (No.3264421)	3,000,000
特定資産合計			17,367,996
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。	43,138
	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%	37,301 29,694 7,607
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) 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%	150,000 119,403 30,597
その他固定資産合計			302,439
固定資産合計			17,670,435
資産合計			96,854,089
(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 3月分給料未払 消費税未払金	753,100 877,946 1,107,500
預り金	日本サッカー協会 関東サッカー協会 全国社会人	次年度登録金 次年度登録金 次年度登録金 源泉所得税	11,040,050 340,200 32,000 174,692
前受金	正会員、賛助会員	次年度入会金及び登録金等	8,396,200
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	732,453
流動負債合計			23,454,141
(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	1,260,000
固定負債合計			1,260,000
負債合計			24,714,141
正味財産			72,139,948