

平成 28 年度
収 支 決 算 書

第 10 期

平成 28 年 4 月 1 日 から
平成 29 年 3 月 31 日 まで

公益財団法人 茨城県サッカー協会

水戸市泉町 2-2-11

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	165,364,848	147,607,566	17,757,282
未収金	7,258,460	4,415,450	2,843,010
前払金	231,230	411,230	△ 180,000
立替金	10,800	0	10,800
事業前払金 (トレセン)	336,585	187,877	148,708
流動資産合計	173,201,923	152,622,123	20,579,800
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	25,000,000	25,000,000	0
基本財産合計	25,000,000	25,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	389,503	0	389,503
什器備品	534,280	822,316	△ 288,036
投資有価証券	5,000,000	5,000,000	0
その他固定資産合計	5,923,783	5,822,316	101,467
固定資産合計	30,923,783	30,822,316	101,467
資産合計	204,125,706	183,444,439	20,681,267
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	6,935,905	3,539,035	3,396,870
未払法人税等	82,000	82,000	0
未払消費税等	2,292,500	1,229,200	1,063,300
前受金	30,051,510	30,267,306	△ 215,796
預り金	459,803	391,325	68,478
仮受金	52,800	221,600	△ 168,800
短期借入金	5,489	35,985	△ 30,496
流動負債合計	39,880,007	35,766,451	4,113,556
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	39,880,007	35,766,451	4,113,556
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	164,245,699	147,677,988	16,567,711
正味財産合計	164,245,699	147,677,988	16,567,711
負債及び正味財産合計	204,125,706	183,444,439	20,681,267

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			
基本財産受取利息	6,250	6,267	△ 17
受取会費			
受取チーム登録料	58,976,400	57,732,150	1,244,250
受取審判登録料	26,419,761	31,343,168	△ 4,923,407
受取その他登録料	804,600	561,600	243,000
受取分担金	2,927,900	3,198,600	△ 270,700
受取会費計	89,128,661	92,835,518	△ 3,706,857
事業収益			
大会運営事業収益	213,242,294	37,345,870	175,896,424
指導普及事業収益	33,148,156	31,905,620	1,242,536
広報事業収益	2,490,014	2,543,248	△ 53,234
事業収益計	248,880,464	71,794,738	177,085,726
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	108,484	1,342,252	△ 1,233,768
受取民間補助金	14,581,694	14,308,892	272,802
受取日本協会補助金	55,017,093	50,008,997	5,008,096
受取民間助成金	250,000	1,016,000	△ 766,000
受取補助金等計	69,957,271	66,676,141	3,281,130
雑収益			
受取利息	1,993	23,524	△ 21,531
雑収益	72,898	67,408	5,490
雑収益計	74,891	90,932	△ 16,041
経常収益計	408,047,537	231,403,596	176,643,941
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	6,706,613	6,413,709	292,904
法定福利費	910,598	918,644	△ 8,046
福利厚生費	98,000	65,500	32,500
旅費交通費	51,457,697	46,375,505	5,082,192
通信運搬費	2,879,350	1,692,741	1,186,609
減価償却費	135,837	378,189	△ 242,352
消耗什器備品費	50,000	0	50,000
消耗品費	19,831,249	17,926,456	1,904,793
修繕費	8,603	87,692	△ 79,089
印刷製本費	5,249,212	5,313,793	△ 64,581
光熱水料費	146,947	147,869	△ 922
賃借料	37,977,657	18,608,923	19,368,734
保険料	314,302	314,911	△ 609
諸謝金	28,060,817	26,563,128	1,497,689
租税公課	2,246,875	1,286,275	960,600
支払負担金	70,103,922	567,800	69,536,122
支払助成金	1,119,030	615,000	504,030
支払寄付金	60,000	0	60,000

委託費	94,953,265	17,024,888	77,928,377
会議費	1,172,859	966,962	205,897
地代家賃	1,806,000	1,680,000	126,000
リース料	649,101	902,261	△ 253,160
渉外費	410,853	391,767	19,086
雑費	233,946	241,098	△ 7,152
事業費計	326,582,733	148,483,111	178,099,622
管理費			
役員報酬	668,650	559,800	108,850
給料手当	2,780,941	2,748,732	32,209
賞与	631,270	622,328	8,942
福利厚生費	110,694	53,638	57,056
法定福利費	390,256	393,704	△ 3,448
会議費	220,800	458,115	△ 237,315
交際費	467,417	366,860	100,557
旅費交通費	374,043	215,042	159,001
通信運搬費	628,736	488,073	140,663
減価償却費	156,896	338,013	△ 181,117
消耗品費	189,393	65,270	124,123
印刷製本費	303,870	220,320	83,550
光熱水料費	62,978	63,372	△ 394
賃借料	795,200	0	795,200
保険料	202,600	204,220	△ 1,620
諸謝金	724,620	688,600	36,020
租税公課	962,775	551,175	411,600
支払負担金	441,500	845,200	△ 403,700
支払寄付金	50,000	1,000,000	△ 950,000
地代家賃	774,000	720,000	54,000
登録料	50,580,580	48,926,116	1,654,464
リース料	278,186	386,683	△ 108,497
社員出向料	2,706,000	0	2,706,000
雑費	313,688	288,984	24,704
管理費計	64,815,093	60,204,245	4,610,848
経常費用計	391,397,826	208,687,356	182,710,470
評価損益等調整前当期経常増減額	16,649,711	22,716,240	△ 6,066,529
当期経常増減額	16,649,711	22,716,240	△ 6,066,529
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	16,649,711	22,716,240	△ 6,066,529
法人税、住民税及び事業税	82,000	82,000	0
当期一般正味財産増減額	16,567,711	22,634,240	△ 6,066,529
一般正味財産期首残高	147,677,988	125,043,748	22,634,240
一般正味財産期末残高	164,245,699	147,677,988	16,567,711
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	164,245,699	147,677,988	16,567,711

正味財産増減計算書内訳表
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	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	合計
	大会等運営事業	指導育成事業	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							
基本財産運用益							
基本財産受取利息	0	0	6,250	6,250	0	0	6,250
受取会費							
受取チーム登録料	0	0	12,185,217	12,185,217	0	46,791,183	58,976,400
受取審判登録料	0	0	5,458,633	5,458,633	0	20,961,128	26,419,761
受取その他登録料	0	0	166,239	166,239	0	638,361	804,600
受取分担金	1,748,600	0	0	1,748,600	0	1,179,300	2,927,900
受取会費計	1,748,600	0	17,810,089	19,558,689	0	69,560,972	89,128,661
事業収益							
大会運営事業収益	213,210,794	31,500	0	213,242,294	0	0	213,242,294
指導普及事業収益	0	33,148,156	0	33,148,156	0	0	33,148,156
広報事業収益	0	0	0	0	2,490,014	0	2,490,014
事業収益計	213,210,794	33,179,656	0	246,390,450	2,490,014	0	248,880,464
受取補助金等							
受取地方公共団体補助金	108,484	0	0	108,484	0	0	108,484
受取民間補助金	6,108,550	7,987,056	0	14,095,606	0	486,088	14,581,694
受取日本協会補助金	19,257,093	22,910,000	0	42,167,093	0	12,850,000	55,017,093
受取民間助成金	250,000	0	0	250,000	0	0	250,000
受取補助金等計	25,724,127	30,897,056	0	56,621,183	0	13,336,088	69,957,271
雑収益							
受取利息	91	177	0	268	0	1,725	1,993
雑収益	30	0	0	30	0	72,868	72,898
雑収益計	121	177	0	298	0	74,593	74,891
経常収益計	240,683,642	64,076,889	17,816,339	322,576,870	2,490,014	82,980,653	408,047,537
(2) 経常費用							
事業費							
給料手当	4,389,163	1,853,960	0	6,243,123	463,490	0	6,706,613
法定福利費	585,384	260,171	0	845,555	65,043	0	910,598
福利厚生費	98,000	0	0	98,000	0	0	98,000
旅費交通費	14,069,621	37,325,735	0	51,395,356	62,341	0	51,457,697
通信運搬費	2,240,120	534,441	0	2,774,561	104,789	0	2,879,350
減価償却費	135,837	0	0	135,837	0	0	135,837
消耗什器備品費	50,000	0	0	50,000	0	0	50,000
消耗品費	12,848,146	6,951,537	0	19,799,683	31,566	0	19,831,249
修繕費	3,615	4,988	0	8,603	0	0	8,603
印刷製本費	3,154,050	517,000	0	3,671,050	1,578,162	0	5,249,212
光熱水料費	94,466	41,985	0	136,451	10,496	0	146,947
賃借料	34,104,317	3,873,340	0	37,977,657	0	0	37,977,657
保険料	83,998	230,304	0	314,302	0	0	314,302
諸謝金	16,686,852	11,373,965	0	28,060,817	0	0	28,060,817
租税公課	1,444,562	641,850	0	2,086,412	160,463	0	2,246,875
支払負担金	69,863,622	240,300	0	70,103,922	0	0	70,103,922
支払助成金	949,030	170,000	0	1,119,030	0	0	1,119,030
支払寄付金	0	60,000	0	60,000	0	0	60,000
委託費	89,349,265	5,604,000	0	94,953,265	0	0	94,953,265
会議費	479,096	693,763	0	1,172,859	0	0	1,172,859
地代家賃	1,161,000	516,000	0	1,677,000	129,000	0	1,806,000
リース料	417,280	185,457	0	602,737	46,364	0	649,101
渉外費	353,723	57,130	0	410,853	0	0	410,853
雑費	117,424	115,982	0	233,406	540	0	233,946
事業費計	252,678,571	71,251,908	0	323,930,479	2,652,254	0	326,582,733

管理費							
役員報酬	0	0	0	0	0	668,650	668,650
給料手当	0	0	0	0	0	2,780,941	2,780,941
賞与	0	0	0	0	0	631,270	631,270
福利厚生費	0	0	0	0	0	110,694	110,694
法定福利費	0	0	0	0	0	390,256	390,256
会議費	0	0	0	0	0	220,800	220,800
交際費	0	0	0	0	0	467,417	467,417
旅費交通費	0	0	0	0	0	374,043	374,043
通信運搬費	0	0	0	0	0	628,736	628,736
減価償却費	0	0	0	0	0	156,896	156,896
消耗品費	0	0	0	0	0	189,393	189,393
印刷製本費	0	0	0	0	0	303,870	303,870
光熱水料費	0	0	0	0	0	62,978	62,978
貸借料	0	0	0	0	0	795,200	795,200
保険料	0	0	0	0	0	202,600	202,600
諸謝金	0	0	0	0	0	724,620	724,620
租税公課	0	0	0	0	0	962,775	962,775
支払負担金	0	0	0	0	0	441,500	441,500
支払寄付金	0	0	0	0	0	50,000	50,000
地代家賃	0	0	0	0	0	774,000	774,000
登録料	0	0	0	0	0	50,580,580	50,580,580
リース料	0	0	0	0	0	278,186	278,186
社員出向料	0	0	0	0	0	2,706,000	2,706,000
雑費	0	0	0	0	0	313,688	313,688
管理費計	0	0	0	0	0	64,815,093	64,815,093
経常費用計	252,678,571	71,251,908	0	323,930,479	2,652,254	64,815,093	391,397,826
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,994,929	△ 7,175,019	17,816,339	△ 1,353,609	△ 162,240	18,165,560	16,649,711
当期経常増減額	△ 11,994,929	△ 7,175,019	17,816,339	△ 1,353,609	△ 162,240	18,165,560	16,649,711
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,994,929	△ 7,175,019	17,816,339	△ 1,353,609	△ 162,240	18,165,560	16,649,711
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	82,000	0	82,000
当期一般正味財産増減額	△ 11,994,929	△ 7,175,019	17,816,339	△ 1,353,609	△ 244,240	18,165,560	16,567,711
一般正味財産期首残高	△ 29,429,958	△ 20,140,515	86,682,650	37,112,177	△ 1,023,012	111,588,823	147,677,988
一般正味財産期末残高	△ 41,424,887	△ 27,315,534	104,498,989	35,758,568	△ 1,267,252	129,754,383	164,245,699
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 41,424,887	△ 27,315,534	104,498,989	35,758,568	△ 1,267,252	129,754,383	164,245,699

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 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				
定期預金	25,000,000	0	0	25,000,000
小計	25,000,000	0	0	25,000,000
合計	25,000,000	0	0	25,000,000

3. 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等の内訳は、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				
定期預金	25,000,000	0	25,000,000	0
小計	25,000,000	0	25,000,000	0
合計	25,000,000	0	25,000,000	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。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	394,200	4,697	389,503
什器備品	2,644,900	2,110,620	534,280
ソフトウェア	859,950	859,950	0
合計	3,899,050	2,975,267	923,783

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	7,258,460	0	7,258,460
合計	7,258,460	0	7,258,460

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	25,000,000	0	0	25,000,000
	基本財産計	25,000,000	0	0	25,000,000
その他 固定資産	建物	0	394,200	4,697	389,503
	什器備品	1,011,127	0	476,847	534,280
	投資有価証券	5,000,000	0	0	5,000,000
	ソフトウェア	171,990	0	171,990	0
	その他固定資産計	6,183,117	394,200	653,534	5,923,783

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	事務局、各委員会	運営資金	14,668,303
普通預金	常陽銀行、水戸信用金庫	運営資金	150,696,545
未収金	補助金等		7,258,460
前払金	4月分家賃等		231,230
立替金	日本協会事業費		10,800
事業前払金	トレセン運営費		336,585
流動資産合計			173,201,923
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	水戸信用金庫	公益目的保有財産	25,000,000
その他固定資産			
建物	倉庫		389,503
什器備品			534,280
	乗用自走式芝刈り機		74,250
	体外式除細動器	公益目的保有財産	1
	テレビ		2,054
	シュレッダー		1
	優勝旗	公益目的保有財産	457,974
投資有価証券	水戸ホーリーホック		5,000,000
固定資産合計			30,923,783
資産合計			204,125,706
(流動負債)			
未払費用	3月分給与等		6,935,905
未払法人税等	H28年度確定分		82,000
未払消費税等	H28年度確定分		2,292,500
前受金	H29年度登録料等		30,051,510
預り金	職員源泉所得税等		459,803
仮受金	協賛金仮受金等		52,800
短期借入金	役員借入金		5,489
流動負債合計			39,880,007
固定負債合計			0
負債合計			39,880,007
正味財産			164,245,699