

2022年度

# 財務諸表

第12期

(2021年度決算)

一般社団法人 十勝地区サッカー協会

## 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

有価証券は、個別法による取得原価をもって評価する。

#### (2) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却は、定額法により実施する。

#### (3) 引当金(積立金)の計上について

- ・ 地区協会周年行事積立金は、周年記念事業に引き当てるため積み立て、また、周年記念事業終了後は、次期周年記念事業のため、引き続き積み立てる。
- ・ 指導者等養成積立金は、指導者及び審判員の養成事業に引き当てるため積み立てる。
- ・ 施設設備更新積立金は、競技施設及び競技備品等の更新及び修繕に引き当てるため積み立てる。
- ・ 組織運営安定積立金は、協会組織整備に対して積み立てる。

#### (4) 消費税の会計処理

税込方式

### 2 会計方針

別紙に定める。

### 3 特定資産の残高

財産目録のとおり

### 4 担保に供している資産

ナシ

### 5 固定資産の残高

固定資産内訳表のとおり

## 貸借対照表

2022年3月31日現在

一般社団法人 十勝地区サッカー協会

(単位:円)

| 科目                |                       | 金額           |              |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                       |              |              |
| 1 流動資産            |                       |              |              |
| 現金預金              |                       |              |              |
| 現金                | 現金手許有高                | 75,688       |              |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213914 | 620,844      | 事務局用口座       |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1214009 | 508          | 1種委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213998 | 94           | 2種委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213922 | 433          | 3種委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213948 | 49           | 4種委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213956 | 67           | 女子委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213964 | 30,667       | フットサル委員会     |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213972 | 30,000       | シニア委員会       |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213980 | 857          | キッズ委員会       |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1214025 | 4,478        | 審判委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1214017 | 26,054       | 技術委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1248400 | 68           | 技術委員会3種      |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1248426 | 77,504       | 技術委員会4種      |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1248418 | 49           | 技術委員会女子      |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1282723 | 1            | 日本クラブユース会計より |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1328309 | 3            | 災害対策会計より     |
| 流動資産合計            |                       |              | 867,364      |
| 2 固定資産            |                       |              |              |
| (1) 特定資産          |                       |              |              |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1214376 | 1,300,000    | 地区協会周年行事積立金  |
| 普通預金              | 〃                     | 3,100,000    | 指導者等養成積立金    |
| 普通預金              | 〃                     | 17,700,000   | 施設整備更新積立金    |
| 普通預金              | 〃                     | 4,260,484    | 組織運営安定積立金    |
| 特定資産合計            |                       | 26,360,484   |              |
| (2) その他の固定資産      |                       |              |              |
| 備品                |                       | 2            |              |
| 出資金投資             | ……(株式会社北海道フットボールクラブ)  | 120,000      |              |
| その他の固定資産合計        |                       | 120,002      |              |
| 固定資産合計            |                       |              | 26,480,486   |
| 資産合計              |                       |              | 27,347,850   |
| <b>II 負債の部</b>    |                       |              |              |
| 1 流動負債            |                       |              |              |
| 預り金               |                       |              |              |
| 短期借入金             | (1年以内返済額)             | 0            |              |
| 流動負債合計            |                       |              | 0            |
| 2 固定負債            |                       |              |              |
| 長期借入金             | (1年を超える返済額)           | 0            |              |
| 固定負債合計            |                       |              | 0            |
| 負債合計              |                       |              | 0            |
| <b>III 正味財産の部</b> |                       |              |              |
| 1 一般正味財産          |                       |              |              |
| 一般正味財産合計          |                       | 27,347,850   |              |
| (うち特定資産への充当額)     |                       | (26,360,484) |              |
| 正味財産合計            |                       |              | 27,347,850   |

財 産 目 録

2022年3月31日現在

一般社団法人 十勝地区サッカー協会

(単位:円)

| 科目                |                       | 金額           |              |
|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                       |              |              |
| 1 流動資産            |                       |              |              |
| 現金預金              |                       |              |              |
| 現金                | 現金手許有高                | 75,688       |              |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213914 | 620,844      | 事務局用口座       |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1214009 | 508          | 1種委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213998 | 94           | 2種委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213922 | 433          | 3種委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213948 | 49           | 4種委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213956 | 67           | 女子委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213964 | 30,667       | フットサル委員会     |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213972 | 30,000       | シニア委員会       |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1213980 | 857          | キッズ委員会       |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1214025 | 4,478        | 審判委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1214017 | 26,054       | 技術委員会        |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1248400 | 68           | 技術委員会3種      |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1248426 | 77,504       | 技術委員会4種      |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1248418 | 49           | 技術委員会女子      |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1282723 | 1            | 日本クラブユース会計より |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1328309 | 3            | 災害対策会計より     |
| 流動資産合計            |                       | 867,364      |              |
| 2 固定資産            |                       |              |              |
| (1) 特定資産          |                       |              |              |
| 普通預金              | 帯広信用金庫中央支店 普通 1214376 | 1,300,000    | 地区協会周年行事積立金  |
| 普通預金              | "                     | 3,100,000    | 指導者等養成積立金    |
| 普通預金              | "                     | 17,700,000   | 施設整備更新積立金    |
| 普通預金              | "                     | 4,260,484    | 組織運営安定積立金    |
| 特定資産合計            |                       | 26,360,484   |              |
| (2) その他の固定資産      |                       |              |              |
| 備品                |                       | 2            |              |
| 出資金投資             | ・・・(株式会社北海道フットボールクラブ) | 120,000      |              |
| その他の固定資産合計        |                       | 120,002      |              |
| 固定資産合計            |                       | 26,480,486   |              |
| 資産合計              |                       |              | 27,347,850   |
| <b>II 負債の部</b>    |                       |              |              |
| 1 流動負債            |                       |              |              |
| 預り金               |                       |              |              |
| 短期借入金             | (1年以内返済額)             | 0            |              |
| 流動負債合計            |                       |              | 0            |
| 2 固定負債            |                       |              |              |
| 長期借入金             | (1年を超える返済額)           | 0            |              |
| 固定負債合計            |                       |              | 0            |
| 負債合計              |                       |              | 0            |
| <b>III 正味財産の部</b> |                       |              |              |
| 1 一般正味財産          |                       |              |              |
| 一般正味財産合計          |                       | 27,347,850   |              |
| (うち特定資産への充当額)     |                       | (26,360,484) |              |
| 正味財産合計            |                       |              | 27,347,850   |

固定資産内訳書

2022年3月31日現在

固定資産の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

| 物件名称               | 取得年月 | 取得価格    | 期首帳簿価格 | 期中減少資産 | 当期償却額 | 期末帳簿価格 | 減価償却累計額 |
|--------------------|------|---------|--------|--------|-------|--------|---------|
| 備品                 |      |         |        |        |       |        |         |
| HP・A0プリンタ(協会事務所)   | 設立時  | 160,000 | 1      | 0      | 0     | 1      | 159,999 |
| プレハブハウス(帯広の森球技場隣地) | 〃    | 450,000 | 1      | 0      | 0     | 1      | 449,999 |
| 合計                 |      | 610,000 | 2      | 0      | 0     | 2      | 609,998 |

(注) 説立以前より引き継いだ資産については、購入金額及び経過年数を基に取得価格を算定している。

(単位:円)

| 物件名称        | 取得年月 | 期首帳簿価格     | 当期取崩金額 | 当期積立金額    | 期末積立金額     |
|-------------|------|------------|--------|-----------|------------|
| 特定資産        |      |            |        |           |            |
| 地区協会周年行事積立金 | 設立時  | 1,200,000  | 0      | 100,000   | 1,300,000  |
| 指導者等養成積立金   | 〃    | 2,800,000  | 0      | 300,000   | 3,100,000  |
| 施設整備更新積立金   | 〃    | 15,700,000 | 0      | 2,000,000 | 17,700,000 |
| 組織運営安定積立金   | 〃    | 3,460,289  | 0      | 800,195   | 4,260,484  |
| 合計          |      | 23,160,289 | 0      | 3,200,195 | 26,360,484 |

負債内訳書

(単位:円)

| 項目 | 借入先 | 借入時期 | 借入金額        | 当期返済済額 | 期末返済未済額 | 返済累計額 |
|----|-----|------|-------------|--------|---------|-------|
|    |     |      |             |        | 0       | 0     |
|    |     |      | 流動負債(短期借入金) |        | 0       |       |
|    |     |      | 固定負債(長期借入金) |        | 0       |       |

## 2021年度 収 支 決 算 執 行 状 況 (2022.3.31)

一般社団法人 十勝地区サッカー協会

| 科目           | 2021予算額    | 2021決算額    | 増－減         | 備考         |
|--------------|------------|------------|-------------|------------|
| I 事業活動収支の部   |            |            |             |            |
| 1 事業活動収入     |            |            |             |            |
| ① 基本財産利息収入   | 2,000      | 41         | -1,959      | 普通預金利息     |
| ② 特定資産利息収入   | 5,000      | 195        | -4,805      | 基金利息       |
| ③ 会費収入       | 190,000    | 158,000    | -32,000     |            |
| ④ 登録料収入      | 13,851,700 | 12,709,000 | -1,142,700  |            |
| ⑤ 事業費収入      | 18,838,000 | 12,851,064 | -5,986,936  |            |
| ⑥ 事業補助金収入    | 2,874,900  | 3,664,900  | 790,000     |            |
| ⑦ 協賛金収入      | 0          | 1,770,000  | 1,770,000   |            |
| ⑧ 雑収入        | 200,000    | 126,762    | -73,238     |            |
| ⑨ 寄付金収入      | 0          | 0          | 0           |            |
| ⑩ 繰入金収入      | 0          | 0          | 0           |            |
| [事業活動収入計]    | 35,961,600 | 31,279,962 | -4,681,638  |            |
| 2 事業活動支出     |            |            |             |            |
| ① 登録料支出      | 8,612,700  | 7,565,600  | -1,047,100  |            |
| ② 事業費支出      | 28,927,000 | 16,417,675 | -12,509,325 |            |
| ③ 管理費支出      | 3,346,000  | 3,969,902  | 623,902     |            |
| ④ 法人税等引当支出   | 0          | 0          | 0           |            |
| ⑤ 繰入金支出      | 2,000      | 195        | -1,805      | 基金積立金(利息分) |
| [事業活動支出計]    | 40,887,700 | 27,953,372 | -12,934,328 |            |
| [事業活動収支差額]   | -4,926,100 | 3,326,590  | 8,252,690   |            |
| II 投資活動収支の部  |            |            |             |            |
| 1 投資活動収入     |            |            |             |            |
| ① 特定資産取崩収入   | 5,300,000  | 0          | -5,300,000  |            |
| [投資活動収入計]    | 5,300,000  | 0          | -5,300,000  |            |
| 2 投資活動支出     |            |            |             |            |
| ① 特定資産取得支出   | 300,000    | 3,200,000  | 2,900,000   |            |
| ② 固定資産取得支出   | 0          | 0          | 0           |            |
| ③ 投資等        | 0          | 0          | 0           |            |
| [投資活動支出計]    | 300,000    | 3,200,000  | 2,900,000   |            |
| [投資活動収支差額]   | 5,000,000  | -3,200,000 | -8,200,000  |            |
| III 財務活動収支の部 |            |            |             |            |
| 1 財務活動収入     | 0          | 0          | 0           |            |
| [財務活動収入計]    | 0          | 0          | 0           |            |
| 2 財務活動支出     | 0          | 0          | 0           |            |
| [財務活動支出計]    | 0          | 0          | 0           |            |
| [財務活動収支差額]   | 0          | 0          | 0           |            |
| IV 予備費支出     | 60,000     | 0          | -60,000     |            |
| V 預り金        |            | 0          |             |            |
| [当期収支差額]     | 13,900     | -62,410    | 112,690     |            |
| [前期繰越収支差額]   | 670,000    | 929,774    | 259,774     |            |
| [次期繰越収支差額]   | 683,900    | 867,364    | 183,464     |            |