

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

一般社団法人 常願寺川公園スポーツクラブ

(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	548,050	0	548,050
預金	947,845	2,296,173	△ 1,348,328
前払費用	572,660	0	572,660
未収入金	4,366,888	0	4,366,888
流動資産合計	6,435,443	2,296,173	4,139,270
2.固定資産			
(有形固定資産)			
建物	113,600	0	113,600
建物附属設備	190,805	0	190,805
構築物	86,406,257	0	86,406,257
車両運搬具	3,397,814	4,306,800	△ 908,986
工具器具備品	3,154,909	470,283	2,684,626
建設仮勘定	0	28,198,892	△ 28,198,892
(無形固定資産)			
借地権	40,818,748	0	40,818,748
敷金	7,545,600	7,545,600	0
リサイクル預託金	21,970	21,970	0
固定資産合計	141,649,703	40,543,545	101,106,158
資産合計	148,085,146	42,839,718	105,245,428
II 負債の部			
1.流動負債			
短期借入金	2,711,483	1,762,132	949,351
未払金	559,620	757,579	△ 197,959
未払法人税	81,000	81,000	0
前受金	7,720,000	0	7,720,000
預り金	367,371	136,786	230,585
流動負債合計	11,439,474	2,737,497	8,701,977
2.固定負債			
長期借入金	73,515,000	30,000,000	43,515,000
固定負債合計	73,515,000	30,000,000	43,515,000
負債合計	84,954,474	32,737,497	52,216,977
III 正味財産の部			
正味財産	63,130,672	10,102,221	53,028,451
正味財産合計	63,130,672	10,102,221	53,028,451
負債及び正味財産合計	148,085,146	42,839,718	105,245,428

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

一般社団法人 常願寺川公園スポーツクラブ

(単位:円)

科 目	非収益事業	収益事業	合計
I 資産の部			
1.流動資産			
現金	320,000	228,050	548,050
預金	947,845	0	947,845
前払費用	572,660	0	572,660
未収入金	4,366,888	0	4,366,888
流動資産合計	6,207,393	228,050	6,435,443
2.固定資産			
(有形固定資産)			
建物	113,600	0	113,600
建物附属設備	190,805	0	190,805
構築物	86,406,257	0	86,406,257
車両運搬具	3,397,814	0	3,397,814
工具器具備品	3,154,909	0	3,154,909
(無形固定資産)			
借地権	40,818,748	0	40,818,748
敷金	7,545,600	0	7,545,600
リサイクル預託金	21,970	0	21,970
固定資産合計	141,649,703	0	141,649,703
資産合計	147,857,096	228,050	148,085,146
II 負債の部			
1.流動負債			
短期借入金	2,711,483	0	2,711,483
未払金	559,620	0	559,620
未払法人税	0	81,000	81,000
前受金	7,720,000	0	7,720,000
預り金	367,371	0	367,371
流動負債合計	11,358,474	81,000	11,439,474
2.固定負債			
長期借入金	73,515,000	0	73,515,000
固定負債合計	73,515,000	0	73,515,000
負債合計	84,873,474	81,000	84,954,474
III 正味財産の部			
他会計勘定	△ 2,111,526	2,111,526	0
正味財産	65,095,148	△ 1,964,476	63,130,672
正味財産合計	62,983,622	147,050	63,130,672
負債及び正味財産合計	147,857,096	228,050	148,085,146

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

一般社団法人 常願寺川公園スポーツクラブ

(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			
受取会費	50,000	30,000	20,000
正会員受取会費	50,000	30,000	20,000
事業収益	14,700,398	11,130,000	3,570,398
受講料収益	12,513,630	11,130,000	1,383,630
グラウンド収入	2,186,768	0	2,186,768
受取助成金等	68,000,000	0	68,000,000
受取助成金	68,000,000	0	68,000,000
受取寄附金	8,332,931	7,399,136	933,795
受取寄附金	8,332,931	7,399,136	933,795
雑収益	72,667	388	72,279
受取利息	274	388	△ 114
受取配当金	478	0	478
その他	71,915	0	71,915
経常収益計	91,155,996	18,559,524	72,596,472
(2)経常費用			
事業費	16,288,594	6,889,461	9,399,133
諸謝金	1,940,621	1,861,750	78,871
減価償却費	7,210,732	967,903	6,242,829
賃借料	265,642	803,750	△ 538,108
地代家賃	3,772,800	0	3,772,800
保険料	406,421	91,366	315,055
消耗品費	909,251	1,207,986	△ 298,735
車両費	361,810	295,774	66,036
燃料費	0	120,886	△ 120,886
負担金	989,897	1,151,957	△ 162,060
委託費	346,675	223,500	123,175
雑費	84,745	164,589	△ 79,844
管理費	10,590,617	6,034,304	4,556,313
給与手当	5,312,400	3,174,000	2,138,400
法定福利費	666,754	502,652	164,102
旅費交通費	110,094	9,070	101,024
通信費	226,299	290,066	△ 63,767
会議費	315,231	22,000	293,231
賃借料	643,440	498,600	144,840
光熱費	394,889	4,483	390,406
消耗品費	560,945	240,845	320,100
租税公課	307,350	256,350	51,000
印刷製本費	701,246	173,424	527,822
支払手数料	896,407	430,586	465,821
広告宣伝費	20,000	0	20,000
雑費	435,562	432,228	3,334
経常費用計	26,879,211	12,923,765	13,955,446
当期経常増減額	64,276,785	5,635,759	58,641,026
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益	0	0	0
経常外収損計	0	0	0
(2)経常外費用			
支払利息	1,098,787	75,616	1,023,171
雑損失	5,348,546	0	5,348,546
前期損益修正	4,720,001	0	4,720,001
経常外費用計	11,167,334	75,616	11,091,718
当期経常外増減額	△ 11,167,334	△ 75,616	△ 11,091,718
税引前当期一般正味財産増減額	53,109,451	5,560,143	47,549,308
法人税、住民税及び事業税	81,000	0	81,000
当期一般正味財産増減額	53,028,451	5,560,143	47,468,308
一般正味財産期首残高	10,102,221	4,542,078	5,560,143
一般正味財産期末残高	63,130,672	10,102,221	53,028,451
正味財産期末残高	63,130,672	10,102,221	53,028,451

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

一般社団法人 常願寺川公園スポーツクラブ

(単位:円)

科 目	非収益事業	収益事業	合計
I 一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1)経常収益			
受取会費	50,000	0	50,000
正会員受取会費	50,000	0	50,000
事業収益	12,513,630	2,186,768	14,700,398
受講料収益	12,513,630	0	12,513,630
グラウト収入	0	2,186,768	2,186,768
受取助成金等	68,000,000	0	68,000,000
受取助成金	68,000,000	0	68,000,000
受取寄附金	8,332,931	0	8,332,931
受取寄附金	8,332,931	0	8,332,931
雑収益	60,752	11,915	72,667
受取利息	274	0	274
受取配当金	478	0	478
その他	60,000	11,915	71,915
経常収益計	88,957,313	2,198,683	91,155,996
(2) 経常費用			
事業費	14,652,048	1,636,546	16,288,594
諸謝金	1,940,621	0	1,940,621
減価償却費	6,136,333	1,074,399	7,210,732
賃借料	265,642	0	265,642
地代家賃	3,210,653	562,147	3,772,800
保険料	406,421	0	406,421
消耗品費	909,251	0	909,251
車両費	361,810	0	361,810
負担金	989,897	0	989,897
委託費	346,675	0	346,675
雑費	84,745	0	84,745
管理費	9,105,656	1,484,961	10,590,617
給与手当	4,520,853	791,547	5,312,400
法定福利費	567,408	99,346	666,754
旅費交通費	110,094	0	110,094
通信費	192,521	33,778	226,299
会議費	315,231	0	315,231
賃借料	547,568	95,872	643,440
光熱費	336,051	58,838	394,889
消耗品費	477,365	83,580	560,945
租税公課	261,555	45,795	307,350
印刷製本費	596,761	104,485	701,246
支払手数料	788,015	108,392	896,407
広告宣伝費	20,000	0	20,000
雑費	372,234	63,328	435,562
経常費用計	23,757,704	3,121,507	26,879,211
当期経常増減額	65,199,609	△ 922,824	64,276,785
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益	0	0	0
経常外収損計	0	0	0
(2) 経常外費用			
支払利息	935,068	163,719	1,098,787
雑損失	4,551,613	796,933	5,348,546
前期損益修正	4,720,001	0	4,720,001
経常外費用計	10,206,682	960,652	11,167,334
当期経常外増減額	△ 10,206,682	△ 960,652	△ 11,167,334
税引前当期一般正味財産増減額	54,992,927	△ 1,883,476	53,109,451
法人税、住民税及び事業税	0	81,000	81,000
当期一般正味財産増減額	54,992,927	△ 1,964,476	53,028,451
一般正味財産期首残高	10,102,221	0	10,102,221
一般正味財産期末残高	65,095,148	△ 1,964,476	63,130,672
正味財産期末残高	65,095,148	△ 1,964,476	63,130,672

財産目録

平成29年3月31日現在

一般社団法人 常願寺川公園スポーツクラブ

(単位:円)

科目	場所・保管場所	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金		運転資金	548,050
預金	北國銀行 富山東部支店	運転資金	4,827
	富山信用金庫 藤の木視点	運転資金	943,018
前払費用		家賃前払分等	572,660
未収金		消費税還付金等	4,366,888
流動資産合計			6,435,443
(固定資産)			
建物	プレハブ移設	スポーツ振興事業にて使用	113,600
建物附属設備	電気工事	スポーツ振興事業にて使用	190,805
構築物	人工芝グラウンド、照明等	スポーツ振興事業にて使用	86,406,257
車両運搬具	車両1台	スポーツ振興事業にて使用	3,397,814
工具器具備品	サッカーゴール等	スポーツ振興事業にて使用	3,154,909
借地権	造成工事	スポーツ振興事業にて使用	40,818,748
敷金		スポーツ振興事業にて使用	7,545,600
リサイクル預託金	車両リサイクル料	スポーツ振興事業にて使用	21,970
固定資産合計			141,649,703
資産合計			148,085,146
(流動負債)			
短期借入金	個人	運転資金	2,711,483
未払金	3月分謝金、給与、冬季賞与 他	スポーツ振興事業の未払分	559,620
未払法人税			81,000
前受金	翌期分会費等	スポーツ振興事業の前受分	7,720,000
預り金	源泉所得税他		367,371
流動負債合計			11,439,474
(固定負債)			
長期借入金		スポーツ振興事業にて使用	73,515,000
固定負債合計			73,515,000
負債合計			84,954,474
正味財産合計			63,130,672

財務諸表に対する注記

一般社団法人 常願寺川公園スポーツクラブ

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

税抜経理によっている。

(2) 固定資産の減価償却方法

定額法によっている。

2. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称	交付者	期首残高	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
地域スポーツ施設整備 助成金	日本スポーツ振 興センター	0	68,000,000	68,000,000	0	
合 計		0	68,000,000	68,000,000	0	

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	170,400	56,800	113,600
建物附属設備	200,900	10,095	190,805
構築物	91,625,934	5,219,677	86,406,257
車両運搬具	5,443,032	2,045,218	3,397,814
工具器具備品	4,229,000	1,074,091	3,154,909
合 計	101,669,266	8,405,881	93,263,385