

貸借対照表

令和2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	50,000	50,000	0
預金	448,813	1,105,339	△ 656,526
前払費用	450,560	481,920	△ 31,360
流動資産合計	949,373	1,637,259	△ 687,886
2.固定資産			
(有形固定資産)			
建物	26,950,159	28,321,263	△ 1,371,104
建物附属設備	5,137,056	5,538,821	△ 401,765
構築物	65,738,843	72,835,620	△ 7,096,777
車両運搬具	670,856	1,579,842	△ 908,986
工具器具備品	895,582	1,274,900	△ 379,318
(無形固定資産)			
借地権	40,818,748	40,818,748	0
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	147,778,814	157,936,764	△ 10,157,950
資産合計	148,728,187	159,574,023	△ 10,845,836
II 負債の部			
1.流動負債			
短期借入金	5,928,634	8,177,894	△ 2,249,260
未払金	620,452	889,197	△ 268,745
未払法人税等	81,000	81,000	0
未払消費税	529,200	187,700	341,500
前受金	3,720,000	4,400,000	△ 680,000
預り金	320,471	72,779	247,692
流動負債合計	11,199,757	13,808,570	△ 2,608,813
2.固定負債			
長期借入金	64,591,000	70,134,000	△ 5,543,000
固定負債合計	64,591,000	70,134,000	△ 5,543,000
負債合計	75,790,757	83,942,570	△ 8,151,813
III 正味財産の部			
正味財産	72,937,430	75,631,453	△ 2,694,023
正味財産合計	72,937,430	75,631,453	△ 2,694,023
負債及び正味財産合計	148,728,187	159,574,023	△ 10,845,836

貸借対照表内訳表

令和2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	50,000	0	50,000
預金	448,813	0	448,813
前払費用	450,560	0	450,560
流動資産合計	949,373	0	949,373
2.固定資産			0
(有形固定資産)			0
建物	26,950,159	0	26,950,159
建物附属設備	5,137,056	0	5,137,056
構築物	65,738,843	0	65,738,843
車両運搬具	670,856	0	670,856
工具器具備品	895,582	0	895,582
(無形固定資産)			0
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	147,778,814	0	147,778,814
資産合計	148,728,187	0	148,728,187
II 負債の部			0
1.流動負債			0
短期借入金	5,928,634	0	5,928,634
未払金	620,452	0	620,452
未払法人税等	0	81,000	81,000
未払消費税	529,200	0	529,200
前受金	3,720,000	0	3,720,000
預り金	320,471	0	320,471
流動負債合計	11,118,757	81,000	11,199,757
2.固定負債			0
長期借入金	64,591,000	0	64,591,000
固定負債合計	64,591,000	0	64,591,000
負債合計	75,709,757	81,000	75,790,757
			0
III 正味財産の部			0
他会計勘定	△ 14,205,579	14,205,579	0
正味財産	87,224,009	△ 14,286,579	72,937,430
正味財産合計	73,018,430	△ 81,000	72,937,430
負債及び正味財産合計	148,728,187	0	148,728,187

正味財産増減計算書

平成31年 4月1日から令和2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	12,787,000	15,003,058	△ 2,216,058
正会員受取会費	50,000	50,000	0
クラブ会員受取会費	11,226,500	13,399,668	△ 2,173,168
大会参加費	715,500	1,039,500	△ 324,000
遠征旅費	795,000	513,890	281,110
事業収益	4,664,240	5,047,796	△ 383,556
受講料収益	82,578	224,984	△ 142,406
施設利用料収入	4,581,662	4,822,812	△ 241,150
受取助成金等	0	0	0
受取助成金	0	0	0
受取寄附金	8,526,932	739,568	7,787,364
受取寄附金	8,526,932	739,568	7,787,364
雑収益	3,010,116	4,425,335	△ 1,415,219
受取利息	8	10	△ 2
受取配当金	319	319	0
その他	3,009,789	4,425,006	△ 1,415,217
経常収益計	28,988,288	25,215,757	3,772,531
(2) 経常費用			
事業費	20,609,019	21,790,382	△ 1,181,363
諸謝金	1,501,314	1,881,219	△ 379,905
旅費交通費	626,433	415,576	210,857
減価償却費	10,697,550	11,508,680	△ 811,130
賃借料	201,076	329,499	△ 128,423
地代家賃	5,030,400	5,030,400	0
保険料	384,470	365,579	18,891
修繕費	216,000	0	216,000
消耗品費	329,333	571,710	△ 242,377
車両費	300,812	361,585	△ 60,773
負担金	1,034,991	856,622	178,369
委託費	23,806	32,409	△ 8,603
雑費	262,834	437,103	△ 174,269
管理費	10,652,625	13,245,220	△ 2,592,595
給与手当	2,844,000	5,312,400	△ 2,468,400
賞与	330,000	0	330,000
法定福利費	688,615	821,111	△ 132,496
旅費交通費	10,501	0	10,501
通信費	192,841	455,918	△ 263,077
会議費	140,618	99,140	41,478
賃借料	138,888	249,676	△ 110,788
保険料	94,608	95,071	△ 463
光熱費	774,901	762,132	12,769
消耗品費	599,371	1,250,498	△ 651,127
租税公課	2,246,650	1,151,400	1,095,250
印刷製本費	454,264	385,339	68,925
広告宣伝費	14,000	0	14,000
支払手数料	639,873	1,035,643	△ 395,770
支払利息	1,331,441	1,448,893	△ 117,452
雑費	152,054	177,999	△ 25,945
経常費用計	31,261,644	35,035,602	△ 3,773,958
当期経常増減額	△ 2,273,356	△ 9,819,845	7,546,489
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収損計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	339,667	322,469	17,198
前期損益修正	0	0	0
経常外費用計	339,667	322,469	17,198
当期経常外増減額	△ 339,667	△ 322,469	△ 17,198
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,613,023	△ 10,142,314	7,529,291
法人税、住民税及び事業税	81,000	81,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,694,023	△ 10,223,314	7,529,291
一般正味財産期首残高	75,631,453	85,854,767	△ 10,223,314
一般正味財産期末残高	72,937,430	75,631,453	△ 2,694,023
正味財産期末残高	72,937,430	75,631,453	△ 2,694,023

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月1日から令和2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	12,787,000	0	12,787,000
正会員受取会費	50,000	0	50,000
クラブ会員受取会費	11,226,500	0	11,226,500
大会参加費	715,500	0	715,500
遠征旅費	795,000	0	795,000
事業収益	82,578	4,581,662	4,664,240
受講料収益	82,578	0	82,578
施設利用料収入	0	4,581,662	4,581,662
受取助成金等	0	0	0
受取助成金	0	0	0
受取寄附金	8,526,932	0	8,526,932
受取寄附金	8,526,932	0	8,526,932
雑収益	327	3,009,789	3,010,116
受取利息	8	0	8
受取配当金	319	0	319
その他	0	3,009,789	3,009,789
経常収益計	21,396,837	7,591,451	28,988,288
(2) 経常費用			
事業費	12,745,044	7,863,975	20,609,019
諸謝金	1,501,314	0	1,501,314
旅費交通費	626,433	0	626,433
減価償却費	5,348,775	5,348,775	10,697,550
賃借料	201,076	0	201,076
地代家賃	2,515,200	2,515,200	5,030,400
保険料	384,470	0	384,470
修繕費	216,000	0	216,000
消耗品費	329,333	0	329,333
車両費	300,812	0	300,812
負担金	1,034,991	0	1,034,991
委託費	23,806	0	23,806
雑費	262,834	0	262,834
管理費	5,326,316	5,326,309	10,652,625
給与手当	1,422,000	1,422,000	2,844,000
賞与	165,000	165,000	330,000
法定福利費	344,308	344,307	688,615
旅費交通費	5,251	5,250	10,501
通信費	96,421	96,420	192,841
会議費	70,309	70,309	140,618
賃借料	69,444	69,444	138,888
保険料	47,304	47,304	94,608
光熱費	387,451	387,450	774,901
消耗品費	299,686	299,685	599,371
租税公課	1,123,325	1,123,325	2,246,650
印刷製本費	227,132	227,132	454,264
広告宣伝費	7,000	7,000	14,000
支払手数料	319,937	319,936	639,873
支払利息	665,721	665,720	1,331,441
雑費	76,027	76,027	152,054
経常費用計	18,071,360	13,190,284	31,261,644
当期経常増減額	3,325,477	△ 5,598,833	△ 2,273,356
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外取損計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	339,667	0	339,667
経常外費用計	339,667	0	339,667
当期経常外増減額	△ 339,667	0	△ 339,667
税引前当期一般正味財産増減額	2,985,810	△ 5,598,833	△ 2,613,023
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	2,985,810	△ 5,679,833	△ 2,694,023
一般正味財産期首残高	84,238,199	△ 8,606,746	75,631,453
一般正味財産期末残高	87,224,009	△ 14,286,579	72,937,430
正味財産期末残高	87,224,009	△ 14,286,579	72,937,430

財産目録

令和2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	手元保管	運転資金	50,000
預金	北國銀行 富山東部支店	運転資金	147
預金	富山信用金庫 藤の木支店	運転資金	448,666
前払費用	(公財)富山県新世紀産業機構	債務保証料	31,360
前払費用	高平メモリアル常願寺スポーツパーク敷地の地権者	土地賃料前払分	419,200
流動資産合計			949,373
(固定資産)			
建物	中新川郡舟橋村東芦原86-1	クラブハウス スポーツ振興事業にて使用	26,950,159
建物附属設備	中新川郡舟橋村東芦原86-1	クラブハウス電気給排水設備 スポーツ振興事業にて使用	5,137,056
構築物	中新川郡舟橋村東芦原86-1	人工芝、防球ネット スポーツ振興事業にて使用	65,738,843
車両運搬具	中新川郡舟橋村東芦原86-1	三菱ふそうバス 富200さ2136 スポーツ振興事業にて使用	670,856
工具器具備品	中新川郡舟橋村東芦原86-1	サッカーゴール、グラウンドバナー他 スポーツ振興事業にて使用	895,582
借地権	中新川郡舟橋村東芦原86-1	スポーツ振興事業にて使用	40,818,748
敷金	高平メモリアル常願寺スポーツパーク敷地の地権者	スポーツ振興事業にて使用	7,545,600
リサイクル預託金	(公財)自動車リサイクル促進センター	スポーツ振興事業にて使用	21,970
固定資産合計			147,778,814
資産合計			148,728,187
(流動負債)			
短期借入金	役員	運転資金	5,928,634
未払金	従業員等に対するもの	3月分給与、謝金、土地賃借料	620,452
未払法人税等	富山県、立山町、舟橋村	県民税、町民税、村民税	81,000
未払消費税	魚津税務署	消費税	529,200
前受金	支援企業各社	スポーツ振興事業の支援金スポンサー看板前受分	3,720,000
預り金	従業員等に対するもの	源泉所得税、住民税	320,471
流動負債合計			11,199,757
(固定負債)			
長期借入金	富山信用金庫 藤の木支店	スポーツ振興事業に供するグラウンド等 を取得するための借入	31,759,000
長期借入金	㈱日本政策金融公庫	スポーツ振興事業に供するグラウンド等 を取得するための借入	32,832,000
固定負債合計			64,591,000
負債合計			75,790,757
正味財産合計			72,937,430

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. 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	28,321,263	1,371,104	26,950,159
建物附属設備	5,538,821	401,765	5,137,056
構築物	72,835,620	7,096,777	65,738,843
車両運搬具	1,579,842	908,986	670,856
工具器具備品	1,274,900	379,318	895,582
合 計	109,550,446	10,157,950	99,392,496