

# 貸借対照表

平成31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
<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金	50,000	0	50,000
預金	1,105,339	435,361	669,978
前払費用	481,920	525,470	△ 43,550
未収入金	0	17,214,000	△ 17,214,000
流動資産合計	1,637,259	18,174,831	△ 16,537,572
2.固定資産			
(有形固定資産)			
建物	28,321,263	29,749,167	△ 1,427,904
建物附属設備	5,538,821	5,940,586	△ 401,765
構築物	72,835,620	79,932,397	△ 7,096,777
車両運搬具	1,579,842	2,488,828	△ 908,986
工具器具備品	1,274,900	2,562,251	△ 1,287,351
(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	157,936,764	169,059,547	△ 11,122,783
資産合計	159,574,023	187,234,378	△ 27,660,355
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
短期借入金	8,177,894	5,209,076	2,968,818
未払金	889,197	23,485,166	△ 22,595,969
未払法人税等	81,000	76,000	5,000
未払消費税	187,700	772,600	△ 584,900
前受金	4,400,000	6,280,000	△ 1,880,000
預り金	72,779	352,769	△ 279,990
流動負債合計	13,808,570	36,175,611	△ 22,367,041
2.固定負債			
長期借入金	70,134,000	65,204,000	4,930,000
固定負債合計	70,134,000	65,204,000	4,930,000
負債合計	83,942,570	101,379,611	△ 17,437,041
<b>III 正味財産の部</b>			
正味財産	75,631,453	85,854,767	△ 10,223,314
正味財産合計	75,631,453	85,854,767	△ 10,223,314
負債及び正味財産合計	159,574,023	187,234,378	△ 27,660,355

# 貸借対照表内訳表

平成31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	1,105,339	0	1,105,339
前払費用	481,920	0	481,920
未収入金	0	0	0
流動資産合計	1,637,259	0	1,637,259
2.固定資産			0
(有形固定資産)			0
建物	28,321,263	0	28,321,263
建物附属設備	5,538,821	0	5,538,821
構築物	72,835,620	0	72,835,620
車両運搬具	1,579,842	0	1,579,842
工具器具備品	1,274,900	0	1,274,900
(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	157,936,764	0	157,936,764
資産合計	159,574,023	0	159,574,023
II 負債の部			0
1.流動負債			0
短期借入金	8,177,894	0	8,177,894
未払金	889,197	0	889,197
未払法人税等	0	81,000	81,000
未払消費税	187,700	0	187,700
前受金	4,400,000	0	4,400,000
預り金	72,779	0	72,779
流動負債合計	13,727,570	81,000	13,808,570
2.固定負債			0
長期借入金	70,134,000	0	70,134,000
固定負債合計	70,134,000	0	70,134,000
負債合計	83,861,570	81,000	83,942,570
			0
III 正味財産の部			0
他会計勘定	△ 8,525,746	8,525,746	0
正味財産	84,238,199	△ 8,606,746	75,631,453
正味財産合計	75,712,453	△ 81,000	75,631,453
負債及び正味財産合計	159,574,023	0	159,574,023

## 正味財産増減計算書

平成30年 4月1日から平成31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	15,003,058	50,000	14,953,058
正会員受取会費	50,000	50,000	0
クラブ会員受取会費	13,399,668	0	13,399,668
大会参加費	1,039,500	0	1,039,500
遠征旅費	513,890	0	513,890
事業収益	5,047,796	20,626,532	△ 15,578,736
受講料収益	224,984	15,520,206	△ 15,295,222
施設利用料収入	4,822,812	5,106,326	△ 283,514
受取助成金等	0	34,056,000	△ 34,056,000
受取助成金	0	34,056,000	△ 34,056,000
受取寄附金	739,568	4,670,000	△ 3,930,432
受取寄附金	739,568	4,670,000	△ 3,930,432
雑収益	4,425,335	1,870,080	2,555,255
受取利息	10	15	△ 5
受取配当金	319	319	0
その他	4,425,006	1,869,746	2,555,260
経常収益計	25,215,757	61,272,612	△ 36,056,855
(2)経常費用			
事業費	21,790,382	21,540,680	249,702
諸謝金	1,881,219	1,643,403	237,816
旅費交通費	415,576	578,371	△ 162,795
減価償却費	11,508,680	9,681,111	1,827,569
賃借料	329,499	224,964	104,535
地代家賃	5,030,400	5,030,400	0
保険料	365,579	248,832	116,747
消耗品費	571,710	1,265,345	△ 693,635
車両費	361,585	271,059	90,526
負担金	856,622	2,064,234	△ 1,207,612
委託費	32,409	260,650	△ 228,241
雑費	437,103	272,311	164,792
管理費	13,245,220	14,541,098	△ 1,295,878
給与手当	5,312,400	7,094,000	△ 1,781,600
法定福利費	821,111	946,776	△ 125,665
通信費	455,918	187,169	268,749
会議費	99,140	241,986	△ 142,846
賃借料	249,676	603,070	△ 353,394
保険料	95,071	0	95,071
光熱費	762,132	647,915	114,217
消耗品費	1,250,498	820,261	430,237
租税公課	1,151,400	1,241,300	△ 89,900
印刷製本費	385,339	294,641	90,698
支払手数料	1,035,643	941,534	94,109
支払利息	1,448,893	1,203,596	245,297
雑費	177,999	318,850	△ 140,851
経常費用計	35,035,602	36,081,778	△ 1,046,176
当期経常増減額	△ 9,819,845	25,190,834	△ 35,010,679
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			
雑損失	322,469	2,390,739	△ 2,068,270
前期損益修正	0	0	0
経常外費用計	322,469	2,390,739	△ 2,068,270
当期経常外増減額	△ 322,469	△ 2,390,739	2,068,270
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,142,314	22,800,095	△ 32,942,409
法人税、住民税及び事業税	81,000	76,000	5,000
当期一般正味財産増減額	△ 10,223,314	22,724,095	△ 32,947,409
一般正味財産期首残高	85,854,767	63,130,672	22,724,095
一般正味財産期末残高	75,631,453	85,854,767	△ 10,223,314
正味財産期末残高	75,631,453	85,854,767	△ 10,223,314

## 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月1日から平成31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	15,003,058	0	15,003,058
正会員受取会費	50,000	0	50,000
クラブ会員受取会費	13,399,668	0	13,399,668
大会参加費	1,039,500	0	1,039,500
遠征旅費	513,890	0	513,890
事業収益	224,984	4,822,812	5,047,796
受講料収益	224,984	0	224,984
施設利用料収入	0	4,822,812	4,822,812
受取助成金等	0	0	0
受取助成金	0	0	0
受取寄附金	739,568	0	739,568
受取寄附金	739,568	0	739,568
雑収益	329	4,425,006	4,425,335
受取利息	10	0	10
受取配当金	319	0	319
その他	0	4,425,006	4,425,006
経常収益計	15,967,939	9,247,818	25,215,757
(2)経常費用			
事業費	13,520,842	8,269,540	21,790,382
諸謝金	1,881,219	0	1,881,219
旅費交通費	415,576	0	415,576
減価償却費	5,754,340	5,754,340	11,508,680
賃借料	329,499	0	329,499
地代家賃	2,515,200	2,515,200	5,030,400
保険料	365,579	0	365,579
消耗品費	571,710	0	571,710
車両費	361,585	0	361,585
負担金	856,622	0	856,622
委託費	32,409	0	32,409
雑費	437,103	0	437,103
管理費	6,622,613	6,622,607	13,245,220
給与手当	2,656,200	2,656,200	5,312,400
法定福利費	410,556	410,555	821,111
通信費	227,959	227,959	455,918
会議費	49,570	49,570	99,140
賃借料	124,838	124,838	249,676
保険料	47,536	47,535	95,071
光熱費	381,066	381,066	762,132
消耗品費	625,249	625,249	1,250,498
租税公課	575,700	575,700	1,151,400
印刷製本費	192,670	192,669	385,339
支払手数料	517,822	517,821	1,035,643
支払利息	724,447	724,446	1,448,893
雑費	89,000	88,999	177,999
経常費用計	20,143,455	14,892,147	35,035,602
当期経常増減額	△ 4,175,516	△ 5,644,329	△ 9,819,845
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	322,469	0	322,469
経常外費用計	322,469	0	322,469
当期経常外増減額	△ 322,469	0	△ 322,469
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,497,985	△ 5,644,329	△ 10,142,314
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	△ 4,497,985	△ 5,725,329	△ 10,223,314
一般正味財産期首残高	88,736,184	△ 2,881,417	85,854,767
一般正味財産期末残高	84,238,199	△ 8,606,746	75,631,453
正味財産期末残高	84,238,199	△ 8,606,746	75,631,453

# 財産目録

平成31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
<b>(流動資産)</b>			
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	1,105,192
前払費用	(公財) 富山県新世紀産業機構	債務保証料	62,720
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			1,637,259
<b>(固定資産)</b>			
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	28,321,263
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	5,538,821
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	72,835,620
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	1,579,842
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	1,274,900
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			157,936,764
資産合計			159,574,023
<b>(流動負債)</b>			
短期借入金	役員	運転資金	8,177,894
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	889,197
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	187,700
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	4,400,000
預り金	従業員等に対するもの	源泉所得税、住民税	72,779
流動負債合計			13,808,570
<b>(固定負債)</b>			
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	35,630,000
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	34,504,000
固定負債合計			70,134,000
負債合計			83,942,570
正味財産合計			75,631,453

## 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	29,977,025	1,655,762	28,321,263
建物附属設備	5,996,499	457,678	5,538,821
構築物	92,227,786	19,392,166	72,835,620
車両運搬具	5,443,032	3,863,190	1,579,842
工具器具備品	5,115,879	3,840,979	1,274,900
合計	138,760,221	29,209,775	109,550,446