

決算報告書

(第 5 期)

自 2022 年 4 月 1 日
至 2023 年 3 月 31 日

一般社団法人 富山市サッカー協会

富山県富山市寺町2区425番地1
富山交易(株)内

貸借対照表

2023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 | 15,984,207 | 15,568,337 | 415,870 |
| 未収金 | 667,700 | 893,400 | △ 225,700 |
| 前払金 | 444,000 | 300,000 | 144,000 |
| 流動資産合計 | 17,095,907 | 16,761,737 | 334,170 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 建物(特) | 71,166 | 92,036 | △ 20,870 |
| 構築物(特) | 77,267,382 | 85,058,936 | △ 7,791,554 |
| 特定資産合計 | 77,338,548 | 85,150,972 | △ 7,812,424 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 構築物 | 823,272 | 853,124 | △ 29,852 |
| 什器備品 | 687,020 | 924,108 | △ 237,088 |
| 借地権 | 42,660,000 | 42,660,000 | 0 |
| ソフトウェア | 163,334 | 303,334 | △ 140,000 |
| その他の固定資産合計 | 44,333,626 | 44,740,566 | △ 406,940 |
| 固定資産合計 | 121,672,174 | 129,891,538 | △ 8,219,364 |
| 資産合計 | 138,768,081 | 146,653,275 | △ 7,885,194 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 414,918 | 991,287 | △ 576,369 |
| 前受金 | 34,483,500 | 36,616,500 | △ 2,133,000 |
| 未払法人税等 | 81,000 | 81,000 | 0 |
| 未払消費税等 | 0 | 596,000 | △ 596,000 |
| 流動負債合計 | 34,979,418 | 38,284,787 | △ 3,305,369 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 34,979,418 | 38,284,787 | △ 3,305,369 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 77,338,548 | 85,150,972 | △ 7,812,424 |
| 指定正味財産合計 | 77,338,548 | 85,150,972 | △ 7,812,424 |
| (うち特定資産への充当額) | (77,338,548) | (85,150,972) | (△ 7,812,424) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産 | 26,450,115 | 23,217,516 | 3,232,599 |
| 正味財産合計 | 103,788,663 | 108,368,488 | △ 4,579,825 |
| 負債及び正味財産合計 | 138,768,081 | 146,653,275 | △ 7,885,194 |

財産目録

2023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) | | | | |
| | 現金及び預金 | 現金 | | 15,984,207 |
| | | 普通預金 | | 1,244,874 |
| | 未収金 | 北陸銀行/本店 | 運転資金として | 10,286,422 |
| | | 北陸銀行/本店 | サッカー競技場使用料預り口座 | 4,452,911 |
| 前払金 | (株)カターレ富山他 | サッカー競技場使用料 2022年3月分 (使用料は月末〆・翌月入金) | 667,700 667,700 | |
| | | 富山市中学校体育連盟 R5年度 基本強化 | | 444,000 300,000 144,000 |
| 流動資産合計 | | | | 17,095,907 |
| (固定資産) | | | | |
| 特定資産 | | | | |
| | 建物 | ヨド物置 | 永森記念グラウンド | 71,166 |
| | 構築物 | 人口芝他 | 永森記念グラウンド | 77,267,382 |
| 特定資産合計 | | | | 77,338,548 |
| その他固定資産 | | | | |
| | 構築物 | 屋外電波ソーラー時計 | | 823,272 |
| | 什器備品 | サッカーゴール他 | | 687,020 |
| | 借地権 | 土地造成工事代 | サッカー競技場の敷地の造成工事代 | 42,660,000 |
| | ソフトウェア | webサイト制作 | | 163,334 |
| その他固定資産合計 | | | | 44,333,626 |
| 固定資産合計 | | | | 121,672,174 |
| 資産合計 | | | | 138,768,081 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | (株)カターレ富山 合同会社A&S.IT 北陸電力 堀税理士法人 | 管理運営委託費 3月分 | 414,918 |
| | | | web管理費 2022年4月～2023年3月分 | 132,000 |
| | | | 照明電気代 3月分 | 198,000 |
| | 前受金 | 富山交易(株) | 広告掲載料17ヵ年分(2022年4月～2039年5月) | 18,918 66,000 34,483,500 |
| 未払法人税等 | 富山県、富山市 | 法人県民税21,000円、法人市民税60,000円 | 81,000 | |
| 流動負債合計 | | | | 34,979,418 |
| (固定負債) | | | | |
| 固定負債合計 | | | | 0 |
| 負債合計 | | | | 34,979,418 |
| 正味財産 | | | | 103,788,663 |

正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023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 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産運用益 | 0 | 0 | 0 |
| 受取入会金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取会費 | 0 | 0 | 0 |
| 事業収益 | 9,828,050 | 9,348,368 | 479,682 |
| サッカー競技場収入 | 6,749,050 | 6,883,820 | △ 134,770 |
| 受取広告料 | 2,615,000 | 2,039,092 | 575,908 |
| 市民体育大会 | 280,000 | 254,546 | 25,454 |
| 県体強化費 | 40,000 | 40,000 | 0 |
| 競技力向上基本強化 | 144,000 | 130,910 | 13,090 |
| 受取補助金等 | 57,000 | 57,000 | 0 |
| 受取補助金 | 57,000 | 57,000 | 0 |
| 受取負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 7,812,424 | 7,812,424 | 0 |
| 受取寄付金振替額 | 7,812,424 | 7,812,424 | 0 |
| 雑収益 | 115 | 285 | △ 170 |
| 受取利息 | 115 | 118 | △ 3 |
| 雑収益 | 0 | 167 | △ 167 |
| 経常収益計 | 17,697,589 | 17,218,077 | 479,512 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 13,542,970 | 13,204,231 | 338,739 |
| 市民体育大会 | 280,000 | 280,000 | 0 |
| 県体強化費 | 40,000 | 40,000 | 0 |
| 競技力向上基本強化 | 144,000 | 144,000 | 0 |
| 消耗品費 | 93,320 | 13,500 | 79,820 |
| 修繕費 | 72,600 | 15,000 | 57,600 |
| 光熱水料費 | 347,546 | 335,806 | 11,740 |
| 賃借料 | 1,310,400 | 1,310,400 | 0 |
| 租税公課 | 1,021,900 | 1,190,200 | △ 168,300 |
| 支払負担金 | 36,000 | 50,000 | △ 14,000 |
| 支払寄付金 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| 過年度損益修正損 | 160,000 | 0 | 160,000 |
| 管理運営委託費 | 1,584,000 | 1,440,000 | 144,000 |
| 減価償却費 | 8,079,364 | 8,117,325 | △ 37,961 |
| 雑費 | 323,840 | 218,000 | 105,840 |
| 管理費 | 841,020 | 593,820 | 247,200 |
| 会議費 | 189,000 | 37,038 | 151,962 |
| 広告費 | 198,000 | 180,000 | 18,000 |
| 慶弔費 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 事務委託費 | 240,000 | 218,182 | 21,818 |
| 減価償却費 | 140,000 | 140,000 | 0 |
| 雑費 | 64,020 | 18,600 | 45,420 |
| 経常費用計 | 14,383,990 | 13,798,051 | 585,939 |
| 評価損益調整前経常増減額 | 3,313,599 | 3,420,026 | △ 106,427 |
| 基本財産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 3,313,599 | 3,420,026 | △ 106,427 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 固定資産受贈益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産売却損 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産減損損失 | 0 | 0 | 0 |
| 災害損失 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 3,313,599 | 3,420,026 | △ 106,427 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 81,000 | 81,000 | 0 |
| 一般正味財産増減額 | 3,232,599 | 3,339,026 | △ 106,427 |
| 一般正味財産期首残高 | 23,217,516 | 19,878,490 | 3,339,026 |
| 一般正味財産期末残高 | 26,450,115 | 23,217,516 | 3,232,599 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取補助金等 | 0 | 0 | 0 |
| 受取負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産受贈益 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産評価益 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価益 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産評価損 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価損 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | 7,812,424 | 7,812,424 | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 7,812,424 | △ 7,812,424 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 85,150,972 | 92,963,396 | △ 7,812,424 |
| 指定正味財産期末残高 | 77,338,548 | 85,150,972 | △ 7,812,424 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | | | |
| 正味財産期末残高 | 103,788,663 | 108,368,488 | △ 4,579,825 |

正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(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 | | | |
| 基本財産運用益 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産運用益 | 0 | 0 | 0 |
| 受取入会金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取会費 | 0 | 0 | 0 |
| 事業収益 | 464,000 | 9,364,050 | 9,828,050 |
| サッカー競技場収入 | 0 | 6,749,050 | 6,749,050 |
| 受取広告料 | 0 | 2,615,000 | 2,615,000 |
| 市民体育大会 | 280,000 | 0 | 280,000 |
| 県体強化費 | 40,000 | 0 | 40,000 |
| 競技力向上基本強化 | 144,000 | 0 | 144,000 |
| 受取補助金等 | 57,000 | 0 | 57,000 |
| 受取補助金 | 57,000 | 0 | 57,000 |
| 受取負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 7,812,424 | 0 | 7,812,424 |
| 受取寄付金振替額 | 7,812,424 | 0 | 7,812,424 |
| 雑収益 | 115 | 0 | 115 |
| 受取利息 | 115 | 0 | 115 |
| 経常収益計 | 8,333,539 | 9,364,050 | 17,697,589 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 713,410 | 12,829,560 | 13,542,970 |
| 市民体育大会 | 280,000 | 0 | 280,000 |
| 県体強化費 | 40,000 | 0 | 40,000 |
| 競技力向上基本強化 | 144,000 | 0 | 144,000 |
| 消耗品費 | 0 | 93,320 | 93,320 |
| 修繕費 | 0 | 72,600 | 72,600 |
| 光熱水料費 | 0 | 347,546 | 347,546 |
| 賃借料 | 0 | 1,310,400 | 1,310,400 |
| 租税公課 | 0 | 1,021,900 | 1,021,900 |
| 支払負担金 | 36,000 | 0 | 36,000 |
| 支払寄付金 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 過年度損益修正損 | 160,000 | 0 | 160,000 |
| 管理運営委託費 | 0 | 1,584,000 | 1,584,000 |
| 減価償却費 | 0 | 8,079,364 | 8,079,364 |
| 雑費 | 3,410 | 320,430 | 323,840 |
| 管理費 | 44,298 | 796,722 | 841,020 |
| 会議費 | 9,955 | 179,045 | 189,000 |
| 広告費 | 10,429 | 187,571 | 198,000 |
| 慶弔費 | 527 | 9,473 | 10,000 |
| 事務委託費 | 12,641 | 227,359 | 240,000 |
| 減価償却費 | 7,374 | 132,626 | 140,000 |
| 雑費 | 3,372 | 60,648 | 64,020 |
| 経常費用計 | 757,708 | 13,626,282 | 14,383,990 |
| 評価損益調整前経常増減額 | 7,575,831 | △ 4,262,232 | 3,313,599 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 7,575,831 | △ 4,262,232 | 3,313,599 |
| 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 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 7,575,831 | △ 4,262,232 | 3,313,599 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 81,000 | 81,000 |
| 一般正味財産増減額 | 7,575,831 | △ 4,343,232 | 3,232,599 |
| 一般正味財産期首残高 | 36,087,150 | △ 12,869,634 | 23,217,516 |
| 一般正味財産期末残高 | 43,662,981 | △ 17,212,866 | 26,450,115 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | 7,812,424 | 0 | 7,812,424 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 7,812,424 | 0 | △ 7,812,424 |
| 指定正味財産期首残高 | 85,150,972 | 0 | 85,150,972 |
| 指定正味財産期末残高 | 77,338,548 | 0 | 77,338,548 |
| III 正味財産期末残高 | | | |
| 正味財産期末残高 | 121,001,529 | △ 17,212,866 | 103,788,663 |

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる具象又は状況はない。

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法。但し、建物・建物附属設備・構築物については定額法

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

(4) 引当金の計上基準

該当なし

(5) リース取引の処理方法

該当なし

(6) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

(7) 管理費の配賦基準

事業費割合により収益事業、非収益事業に配賦している。(法人税法基本通達 15-2-5 参照)

3 会計方針の変更

該当なし

4 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 | | | | |
| 該当なし | — | — | — | — |
| 小 計 | — | — | — | — |
| 特定資産 | | | | |
| サッカー競技場取得積立資産 | 0 | 0 | | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | | 0 |
| 建物 | 92,036 | 0 | 20,870 | 71,166 |
| 構築物 | 85,058,936 | 0 | 7,791,554 | 77,267,382 |
| 小 計 | 85,150,972 | 0 | 7,812,424 | 77,338,548 |
| 合 計 | 85,150,972 | 0 | 7,812,424 | 77,338,548 |

5 基本財産及び特定資産の財源等内訳

基本財産及び特定資産の財源等内訳は、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 該当なし | — | — | — | — |
| 小 計 | — | — | — | — |
| 特定資産 | | | | |
| 建物 | 71,166 | (71,166) | — | — |
| 構築物 | 77,267,382 | (77,267,382) | — | — |
| 小 計 | 77,338,548 | (77,338,548) | — | — |
| 合 計 | 77,338,548 | (77,338,548) | — | — |

6 担保に供している資産

該当なし

7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

(単位：円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-------------|------------|------------|
| 建物 | 145,950 | 74,784 | 71,166 |
| 構築物 | 108,013,000 | 29,922,346 | 78,090,654 |
| 什器備品 | 1,464,889 | 777,869 | 687,020 |
| ソフトウェア | 700,000 | 536,666 | 163,334 |
| 合 計 | 110,323,839 | 31,311,665 | 79,012,174 |

8 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

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当なし

9 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。(単位：円)

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 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 |
|--------------|-------------|-------|--------|--------|-------|-----------------|
| 補助金 強化事業費 | 富山市 体育協会 | 0 | 57,000 | 57,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 合 計 | | 0 | 97,000 | 97,000 | 0 | |

附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載済につき省略
- 2 引当金の明細
該当なし