

決算報告書

(第 1 期)

自 平成 30 年 7 月 2 日
至 平成 31 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
富山交易棟内

貸 借 対 照 表

平成 31 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 | 130,074 | 0 | 130,074 |
| 未収金 | 270,000 | 0 | 270,000 |
| 流動資産合計 | 400,074 | 0 | 400,074 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 競技場取得積立資産 | 88,158,239 | 0 | 88,158,239 |
| 建設仮勘定 | 30,168,480 | 0 | 30,168,480 |
| 特定資産合計 | 118,326,719 | 0 | 118,326,719 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 借地権 | 42,660,000 | 0 | 42,660,000 |
| その他の固定資産合計 | 42,660,000 | 0 | 42,660,000 |
| 固定資産合計 | 160,986,719 | 0 | 160,986,719 |
| 資産合計 | 161,386,793 | 0 | 161,386,793 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 47,340 | 0 | 47,340 |
| 前受金 | 42,660,000 | 0 | 42,660,000 |
| 預り金 | 5,105 | 0 | 5,105 |
| 流動負債合計 | 42,712,445 | 0 | 42,712,445 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 42,712,445 | 0 | 42,712,445 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 118,326,719 | 0 | 118,326,719 |
| 指定正味財産合計 | 118,326,719 | 0 | 118,326,719 |
| (うち特定資産への充当額) | (118,326,719) | (0) | (118,326,719) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (2) その他一般正味財産 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 一般正味財産 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 正味財産合計 | 118,674,348 | 0 | 118,674,348 |
| 負債及び正味財産合計 | 161,386,793 | 0 | 161,386,793 |

財産目録

平成31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 | 普通預金 北陸銀行/本店 北陸銀行/本店 | 運転資金として サッカー競技場使用料預り口座 | 130,074 129,074 1,000 |
| | 未収金 | 広告代未収金 富山市体育協会 | 幼児ソフトサッカー大会分 強化費 | 270,000 110,000 160,000 |
| 流動資産合計 | | | | 400,074 |
| (固定資産) | | | | |
| 特定資産 | サッカー競技場取得積立資産 | 北陸銀行/本店 | サッカー協議場取得に係る積立資産 | 88,158,239 88,158,239 |
| | 建設仮勘定 | | サッカー競技場建設に係る手付金・中間金等 | 30,168,480 |
| 特定資産合計 | | | | 118,326,719 |
| その他固定資産 | 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 |
| その他固定資産合計 | | | | 42,660,000 |
| 固定資産合計 | | | | 160,986,719 |
| 資産合計 | | | | 161,386,793 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | | 経費未払金 | 47,340 |
| | 前受金 | 富山交易株式会社 | 広告掲載料20カ年分(2019年6月～2039年5月) | 42,660,000 |
| | 預り金 | 富山税務署 | 弁護士報酬に係る源泉所得税 | 5,105 |
| 流動負債合計 | | | | 42,712,445 |
| (固定負債) | | | | |
| 固定負債合計 | | | | 0 |
| 負債合計 | | | | 42,712,445 |
| 正味財産 | | | | 118,674,348 |

正味財産増減計算書

平成30年7月2日から平成31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 | 110,000 | 0 | 110,000 |
| 受取広告料 | 110,000 | 0 | 110,000 |
| 受取補助金等 | 160,000 | 0 | 160,000 |
| 受取補助金 | 160,000 | 0 | 160,000 |
| 受取負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 1,802,355 | 0 | 1,802,355 |
| 受取寄付金 | 129,074 | 0 | 129,074 |
| 受取寄付金振替額 | 1,673,281 | 0 | 1,673,281 |
| 雑収益 | 538 | 0 | 538 |
| 受取利息 | 538 | 0 | 538 |
| 経常収益計 | 2,072,893 | 0 | 2,072,893 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 1,359,464 | 0 | 1,359,464 |
| 富山県幼児フットサッカー大会 | 337,720 | 0 | 337,720 |
| 競技力向上基本強化 | 300,540 | 0 | 300,540 |
| 賃借料 | 702,520 | 0 | 702,520 |
| 雑費 | 18,684 | 0 | 18,684 |
| 管理費 | 365,800 | 0 | 365,800 |
| 消耗品費 | 84,780 | 0 | 84,780 |
| 雑費 | 281,020 | 0 | 281,020 |
| 経常費用計 | 1,725,264 | 0 | 1,725,264 |
| 評価損益調整前経常増減額 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 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 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 一般正味財産増減額 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 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 | 120,000,000 | 0 | 120,000,000 |
| 受取寄付金 | 120,000,000 | 0 | 120,000,000 |
| 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 | 1,673,281 | 0 | 1,673,281 |
| 当期指定正味財産増減額 | 118,326,719 | 0 | 118,326,719 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 118,326,719 | 0 | 118,326,719 |
| III 正味財産期末残高 | | | |
| 正味財産期末残高 | 118,674,348 | 0 | 118,674,348 |

正味財産増減計算書内訳表

平成30年7月2日から平成31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 | 110,000 | 0 | 110,000 |
| 受取広告料 | 110,000 | 0 | 110,000 |
| 受取補助金等 | 160,000 | 0 | 160,000 |
| 受取補助金 | 160,000 | 0 | 160,000 |
| 受取負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 887,639 | 914,716 | 1,802,355 |
| 受取寄付金 | 129,074 | 0 | 129,074 |
| 受取寄付金振替額 | 758,565 | 914,716 | 1,673,281 |
| 雑収益 | 538 | 0 | 538 |
| 受取利息 | 538 | 0 | 538 |
| 経常収益計 | 1,158,177 | 914,716 | 2,072,893 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 638,692 | 720,772 | 1,359,464 |
| 富山県幼児ソフトサッカー大会 | 337,720 | 0 | 337,720 |
| 競技力向上基本強化 | 300,540 | 0 | 300,540 |
| 賃借料 | 0 | 702,520 | 702,520 |
| 雑費 | 432 | 18,252 | 18,684 |
| 管理費 | 171,856 | 193,944 | 365,800 |
| 消耗品費 | 39,830 | 44,950 | 84,780 |
| 雑費 | 132,026 | 148,994 | 281,020 |
| 経常費用計 | 810,548 | 914,716 | 1,725,264 |
| 評価損益調整前経常増減額 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 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 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 一般正味財産増減額 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 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 | 120,000,000 | 0 | 120,000,000 |
| 受取寄付金 | 120,000,000 | 0 | 120,000,000 |
| 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 | 1,673,281 | 0 | 1,673,281 |
| 当期指定正味財産増減額 | 118,326,719 | 0 | 118,326,719 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 118,326,719 | 0 | 118,326,719 |
| III 正味財産期末残高 | | | |
| 正味財産期末残高 | 118,674,348 | 0 | 118,674,348 |

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

該当なし

(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 | 120,000,000 | 31,841,761 | 88,158,239 |
| 建設仮勘定 | 0 | 30,168,480 | 0 | 30,168,480 |
| 小 計 | 0 | 150,168,480 | 31,841,761 | 118,326,719 |
| 合 計 | 0 | 150,168,480 | 31,841,761 | 118,326,719 |

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 | | | | |
| サッカー競技場取得積立資産 | 88,158,239 | (88,158,239) | - | - |
| 建設仮勘定 | 30,168,480 | (30,168,480) | - | - |
| 小 計 | 118,326,719 | (118,326,719) | - | - |
| 合 計 | 118,326,719 | (118,326,719) | - | - |

- 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）
該当なし
- 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 | 160,000 | 160,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 合 計 | | 0 | 160,000 | 160,000 | 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