

決算報告書

(第 2 期)

自 2019 年 4 月 1 日
至 2020 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

2020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 | 3,562,083 | 130,074 | 3,432,009 |
| 未収金 | 8,552,573 | 270,000 | 8,282,573 |
| 流動資産合計 | 12,114,656 | 400,074 | 11,714,582 |
| 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 | 0 | 88,158,239 | △ 88,158,239 |
| 建設仮勘定 | 0 | 30,168,480 | △ 30,168,480 |
| 建物(特) | 133,776 | 0 | 133,776 |
| 構築物(特) | 100,642,044 | 0 | 100,642,044 |
| 特定資産合計 | 100,775,820 | 118,326,719 | △ 17,550,899 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 802,227 | 0 | 802,227 |
| 借地権 | 42,660,000 | 42,660,000 | 0 |
| ソフトウェア | 583,334 | 0 | 583,334 |
| その他の固定資産合計 | 44,045,561 | 42,660,000 | 1,385,561 |
| 固定資産合計 | 144,821,381 | 160,986,719 | △ 16,165,338 |
| 資産合計 | 156,936,037 | 161,386,793 | △ 4,450,756 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,235,634 | 47,340 | 1,188,294 |
| 前受金 | 40,882,500 | 42,660,000 | △ 1,777,500 |
| 預り金 | 0 | 5,105 | △ 5,105 |
| 未払法人税等 | 81,000 | 0 | 81,000 |
| 流動負債合計 | 42,199,134 | 42,712,445 | △ 513,311 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 42,199,134 | 42,712,445 | △ 513,311 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 100,775,820 | 118,326,719 | △ 17,550,899 |
| 指定正味財産合計 | 100,775,820 | 118,326,719 | △ 17,550,899 |
| (うち特定資産への充当額) | (100,775,820) | (118,326,719) | (△ 17,550,899) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産 | 13,961,083 | 347,629 | 13,613,454 |
| 正味財産合計 | 114,736,903 | 118,674,348 | △ 3,937,445 |
| 負債及び正味財産合計 | 156,936,037 | 161,386,793 | △ 4,450,756 |

財産目録

2020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 | 3,562,083 306,415 3,255,668 |
| | 未収金 | (株)カターレ富山他 富山税務署 | サッカー競技場使用料 2020年3月分 (使用料は月末メ・翌月入金) 消費税及び地方消費税還付予定額 | 8,552,573 326,150 8,226,423 |
| | 流動資産合計 | | | 12,114,656 |
| (固定資産) 特定資産 | 建物 | ヨド物置 | 永森記念グラウンド | 133,776 |
| | 構築物 | 人口芝他 | 永森記念グラウンド | 100,642,044 |
| 特定資産合計 | | | 100,775,820 | |
| その他固定資産 | 什器備品 | サッカーゴール 2組 | ジュニア用 | 802,227 |
| | 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 | | 583,334 |
| その他固定資産合計 | | | 44,045,561 | |
| 固定資産合計 | | | 144,821,381 | |
| 資産合計 | | | 156,936,037 | |
| (流動負債) | 未払金 | (株)カターレ富山 (株)カターレ富山 富山交易(株) 合同会社A&S.IT 北陸電力 その他 | 立替サッカーゴール代金 管理運営委託費 3月分 事務委託費 2019年4月～2020年3月分 web管理費 2019年4月～2020年3月分 照明電気代 3月分 経費未払金 | 1,235,634 660,000 110,000 240,000 194,400 11,234 20,000 |
| | 前受金 | 富山交易(株) | 広告掲載料19カ年分(2020年4月～2039年5月) | 40,882,500 |
| | 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 | | | 42,199,134 | |
| (固定負債) | | | | |
| 固定負債合計 | | | 0 | |
| 負債合計 | | | 42,199,134 | |
| 正味財産 | | | 114,736,903 | |

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020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 | 7,743,836 | 110,000 | 7,633,836 |
| サッカー競技場収入 | 4,684,957 | 0 | 4,684,957 |
| 受取広告料 | 1,627,882 | 110,000 | 1,517,882 |
| スポーツ少年団交流会 | 208,334 | 0 | 208,334 |
| 北信越スポーツ少年団交流大会 | 131,482 | 0 | 131,482 |
| 市民体育大会 | 259,260 | 0 | 259,260 |
| 競技力向上基本強化 | 130,910 | 0 | 130,910 |
| 競技力向上重点強化 | 145,455 | 0 | 145,455 |
| サッカースクール | 555,556 | 0 | 555,556 |
| 受取補助金等 | 97,000 | 160,000 | △ 63,000 |
| 受取補助金 | 97,000 | 160,000 | △ 63,000 |
| 受取負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 17,550,899 | 1,802,355 | 15,748,544 |
| 受取寄付金 | 0 | 129,074 | △ 129,074 |
| 受取寄付金振替額 | 17,550,899 | 1,673,281 | 15,877,618 |
| 雑収益 | 335 | 538 | △ 203 |
| 受取利息 | 260 | 538 | △ 278 |
| 雑収益 | 75 | 0 | 75 |
| 経常収益計 | 25,392,070 | 2,072,893 | 23,319,177 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 10,835,055 | 1,359,464 | 9,475,591 |
| スポーツ少年団交流大会 | 225,000 | 0 | 225,000 |
| 北信越スポーツ少年団交流大会 | 142,000 | 0 | 142,000 |
| 市民体育大会 | 280,000 | 0 | 280,000 |
| 県体強化費 | 30,000 | 0 | 30,000 |
| 富山県幼児フットサッカー大会 | 0 | 337,720 | △ 337,720 |
| 競技力向上基本強化 | 144,000 | 300,540 | △ 156,540 |
| 競技力向上重点強化 | 160,000 | 0 | 160,000 |
| サッカースクール | 630,910 | 0 | 630,910 |
| 広告費 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 消耗品費 | 400 | 0 | 400 |
| 光熱水料費 | 221,134 | 0 | 221,134 |
| 賃借料 | 1,310,400 | 702,520 | 607,880 |
| 支払負担金 | 30,000 | 0 | 30,000 |
| 管理運営委託費 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| 減価償却費 | 6,532,792 | 0 | 6,532,792 |
| 雑費 | 28,419 | 18,684 | 9,735 |
| 管理費 | 808,561 | 365,800 | 442,761 |
| 広告費 | 180,000 | 0 | 180,000 |
| 消耗品費 | 33,891 | 84,780 | △ 50,889 |
| 支払負担金 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| 事務委託費 | 218,182 | 0 | 218,182 |
| 減価償却費 | 116,666 | 0 | 116,666 |
| 雑費 | 239,822 | 281,020 | △ 41,198 |
| 経常費用計 | 11,643,616 | 1,725,264 | 9,918,352 |
| 評価損益調整前経常増減額 | 13,748,454 | 347,629 | 13,400,825 |
| 基本財産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|--------------|-------------|---------------|
| 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 | 13,748,454 | 347,629 | 13,400,825 |
| 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 | 13,748,454 | 347,629 | 13,400,825 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 135,000 | 0 | 135,000 |
| 一般正味財産増減額 | 13,613,454 | 347,629 | 13,265,825 |
| 一般正味財産期首残高 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 一般正味財産期末残高 | 13,961,083 | 347,629 | 13,613,454 |
| 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 | 120,000,000 | △ 120,000,000 |
| 受取寄付金 | 0 | 120,000,000 | △ 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 | 17,550,899 | 1,673,281 | 15,877,618 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 17,550,899 | 118,326,719 | △ 135,877,618 |
| 指定正味財産期首残高 | 118,326,719 | 0 | 118,326,719 |
| 指定正味財産期末残高 | 100,775,820 | 118,326,719 | △ 17,550,899 |
| III 正味財産期末残高 | | | |
| 正味財産期末残高 | 114,736,903 | 118,674,348 | △ 3,937,445 |

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020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 | | | |
| 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 | 1,430,997 | 6,312,839 | 7,743,836 |
| サッカー競技場収入 | 0 | 4,684,957 | 4,684,957 |
| 受取広告料 | 0 | 1,627,882 | 1,627,882 |
| スポーツ少年団交流大会 | 208,334 | 0 | 208,334 |
| 北信越スポーツ少年団交流大会 | 131,482 | 0 | 131,482 |
| 市民体育大会 | 259,260 | 0 | 259,260 |
| 競技力向上基本強化 | 130,910 | 0 | 130,910 |
| 競技力向上重点強化 | 145,455 | 0 | 145,455 |
| サッカースクール | 555,556 | 0 | 555,556 |
| 受取補助金等 | 97,000 | 0 | 97,000 |
| 受取補助金 | 97,000 | 0 | 97,000 |
| 受取負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 17,550,899 | 0 | 17,550,899 |
| 受取寄付金振替額 | 17,550,899 | 0 | 17,550,899 |
| 雑収益 | 252 | 83 | 335 |
| 受取利息 | 252 | 8 | 260 |
| 雑収益 | 0 | 75 | 75 |
| 経常収益計 | 19,079,148 | 6,312,922 | 25,392,070 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 1,661,929 | 9,173,126 | 10,835,055 |
| スポーツ少年団交流大会 | 225,000 | 0 | 225,000 |
| 北信越スポーツ少年団交流大会 | 142,000 | 0 | 142,000 |
| 市民体育大会 | 280,000 | 0 | 280,000 |
| 県体強化費 | 30,000 | 0 | 30,000 |
| 競技力向上基本強化 | 144,000 | 0 | 144,000 |
| 競技力向上重点強化 | 160,000 | 0 | 160,000 |
| サッカースクール | 630,910 | 0 | 630,910 |
| 広告費 | 0 | 100,000 | 100,000 |
| 消耗品費 | 400 | 0 | 400 |
| 光熱水料費 | 0 | 221,134 | 221,134 |
| 賃借料 | 0 | 1,310,400 | 1,310,400 |
| 支払負担金 | 30,000 | 0 | 30,000 |
| 管理運営委託費 | 0 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 減価償却費 | 0 | 6,532,792 | 6,532,792 |
| 雑費 | 19,619 | 8,800 | 28,419 |
| 管理費 | 122,704 | 685,857 | 808,561 |
| 広告費 | 27,316 | 152,684 | 180,000 |
| 消耗品費 | 5,143 | 28,748 | 33,891 |
| 支払負担金 | 3,036 | 16,964 | 20,000 |
| 事務委託費 | 33,110 | 185,072 | 218,182 |
| 減価償却費 | 17,705 | 98,961 | 116,666 |
| 雑費 | 36,394 | 203,428 | 239,822 |
| 経常費用計 | 1,784,633 | 9,858,983 | 11,643,616 |
| 評価損益調整前経常増減額 | 17,294,515 | △ 3,546,061 | 13,748,454 |
| 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 | 17,294,515 | △ 3,546,061 | 13,748,454 |
| 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 | 17,294,515 | △ 3,546,061 | 13,748,454 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 13,500 | 121,500 | 135,000 |
| 一般正味財産増減額 | 17,281,015 | △ 3,667,561 | 13,613,454 |
| 一般正味財産期首残高 | 347,629 | 0 | 347,629 |
| 一般正味財産期末残高 | 17,628,644 | △ 3,667,561 | 13,961,083 |
| 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 | 17,550,899 | 0 | 17,550,899 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 17,550,899 | 0 | △ 17,550,899 |
| 指定正味財産期首残高 | 118,326,719 | 0 | 118,326,719 |
| 指定正味財産期末残高 | 100,775,820 | 0 | 100,775,820 |
| III 正味財産期末残高 | | | |
| 正味財産期末残高 | 118,404,464 | △ 3,667,561 | 114,736,903 |

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 | 88,158,239 | 0 | 88,158,239 | 0 |
| 建設仮勘定 | 30,168,480 | 0 | 30,168,480 | 0 |
| 建物 | 0 | 145,950 | 12,174 | 133,776 |
| 構築物 | 0 | 107,135,000 | 6,492,956 | 100,642,044 |
| 小 計 | 118,326,719 | 107,280,950 | 124,831,849 | 100,775,820 |
| 合 計 | 118,326,719 | 107,280,950 | 124,831,849 | 100,775,820 |

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 | 133,776 | (133,776) | — | — |
| 構築物 | 100,642,044 | (100,642,044) | — | — |
| 小 計 | 100,775,820 | (100,775,820) | — | — |
| 合 計 | 100,775,820 | (100,775,820) | — | — |

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 | 12,174 | 133,776 |
| 構築物 | 107,135,000 | 6,492,956 | 100,642,044 |
| 什器備品 | 829,889 | 27,662 | 802,227 |
| ソフトウェア | 700,000 | 116,666 | 583,334 |
| 合 計 | 108,810,839 | 6,649,458 | 102,161,381 |

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 | 97,000 | 97,000 | 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