

第2期

財務諸表

自：平成29年 1月 1日

至：平成29年12月31日

〒395-0155
長野県飯田市三日市場2112番地1

一般社団法人 アザリー飯田フットボールクラブ

理事長 上沼 直樹

貸借対照表

平成 29年 12月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,948,615	2,412,626	535,989
未収金	69,312	0	69,312
仮払金	0	176,022	176,022
流動資産合計	3,017,927	2,588,648	429,279
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
一括償却資産	119,296	0	119,296
建設仮勘定	0	178,944	178,944
敷金	13,200	0	13,200
その他固定資産合計	132,496	178,944	46,448
固定資産合計	132,496	178,944	46,448
資産合計	3,150,423	2,767,592	382,831
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	128,783	13,200	115,583
未払法人税等	53,200	53,200	0
流動負債合計	181,983	66,400	115,583
2. 固定負債			
理事借入金	9,096	8,421	675
固定負債合計	9,096	8,421	675
負債合計	191,079	74,821	116,258
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	2,959,344	2,692,771	266,573
正味財産合計	2,959,344	2,692,771	266,573
負債及び正味財産合計	3,150,423	2,767,592	382,831

貸借対照表内訳表

平成 29年 12月 31日 現在

(単位：円)

科 目	共通運営部門	クラブチーム部門	内部取引 消去	合 計
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	1,917,990	4,866,605	0	2,948,615
未収金	0	69,312	0	69,312
立替金	83,516	83,516	0	0
流動資産合計	2,001,506	5,019,433	0	3,017,927
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計	0	0	0	0
(2) 特定資産				
特定資産合計	0	0	0	0
(3) その他固定資産				
一括償却資産	119,296	0	0	119,296
敷金	13,200	0	0	13,200
その他固定資産合計	132,496	0	0	132,496
固定資産合計	132,496	0	0	132,496
資産合計	1,869,010	5,019,433	0	3,150,423
負債の部				
1. 流動負債				
未払金	32,190	96,593	0	128,783
未払法人税等	53,200	0	0	53,200
流動負債合計	85,390	96,593	0	181,983
2. 固定負債				
理事借入金	429,190	438,286	0	9,096
固定負債合計	429,190	438,286	0	9,096
負債合計	343,800	534,879	0	191,079
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
2. 一般正味財産	1,525,210	4,484,554	0	2,959,344
正味財産合計	1,525,210	4,484,554	0	2,959,344
負債及び正味財産合計	1,869,010	5,019,433	0	3,150,423

正味財産増減計算書

平成 29年 1月 1日 から平成 29年 12月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益			
会費収入	8,098,500	7,705,800	392,700
入会金収入	400,000	180,000	220,000
受取補助金	287,062	45,000	242,062
事業収益計	8,785,562	7,930,800	854,762
受取寄付金			
受取寄付金	1,540,000	1,770,000	230,000
雑収益			
受取利息	26	7	19
雑収益	85,425	110,000	24,575
雑収益計	85,451	110,007	24,556
経常収益計	10,411,013	9,810,807	600,206
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	2,094,098	1,327,356	766,742
通信運搬費	3,807	755	3,052
事業消耗品費	910,907	2,414,069	1,503,162
消耗品費	40,428	30,583	9,845
広告印刷費	60,089	59,532	557
燃料費	75,821	0	75,821
賃借料	305,612	142,750	162,862
保険料	429,726	406,782	22,944
諸謝金	236,140	86,406	149,734
租税公課	0	600	600
支払負担金	1,254,042	960,656	293,386
会議費	190,615	65,980	124,635
管理諸費	177,600	40,100	137,500
接待交際費	31,314	0	31,314
雑費	682,276	229,277	452,999
事業費計	6,492,475	5,764,846	727,629
管理費			
給料手当	240,000	180,000	60,000
会議費	371,956	78,690	293,266
交際費	108,592	5,000	103,592
旅費交通費	55,610	0	55,610
通信運搬費	235,331	656	234,675
減価償却費	59,648	0	59,648
消耗什器備品費	1,040,258	71,429	968,829
消耗品費	75,462	3,024	72,438
印刷製本費	0	261,540	261,540
光熱水料費	26,000	0	26,000
賃借料	220,720	37,800	182,920
保険料	265,580	0	265,580
租税公課	163,714	166,280	2,566
支払負担金	40,000	0	40,000
広告宣伝費	288,496	170,200	118,296
管理諸費	334,261	313,223	21,038
雑費	126,336	65,348	60,988
管理費計	3,651,964	1,353,190	2,298,774

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常費用計	10,144,439	7,118,036	3,026,403
評価損益等調整前当期経常増減額	266,574	2,692,771	2,426,197
当期経常増減額	266,574	2,692,771	2,426,197
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
税引前当期一般正味財産増減額	266,574	2,692,771	2,426,197
法人税、住民税及び事業税	1	0	1
当期一般正味財産増減額	266,573	2,692,771	2,426,198
一般正味財産期首残高	2,692,771	0	2,692,771
一般正味財産期末残高	2,959,344	2,692,771	266,573
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	2,959,344	2,692,771	266,573

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の気てに基づく定率法を採用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については3年均等償却により経費にするする方法を採用していません。

(2) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金の範囲に現金預金及び短期金銭債権債務等（未収金、未収会費、仮払金、未払金、仮受金、預り金）である。

(3) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理方式による。

2. 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
	0	0	0	0

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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)
	0	0	0	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産 一括償却資産	178,944	59,648	119,296
小計	178,944	59,648	119,296
合計	178,944	59,648	119,296

5. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

	前期末		当期末
現金預金勘定	2,412,626 円	現金預金勘定	2,948,615 円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円
公社債投資信託等振替額	円	公社債投資信託等振替額	円
現金及び現金同等物	2,412,626 円	現金及び現金同等物	2,948,615 円

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	一括償却資産	0	178,944	59,648	119,296
	建設仮勘定	178,944	0	178,944	0
	減価償却累計額	0	59,648	59,648	0
	敷金	0	13,200	0	13,200
	その他固定資産計	178,944	132,496	178,944	132,496