財産目録

令和7年3月31日 現在

特定非営利活動法人 掛川市スポーツ協会

	科 目 ・ 摘 要	金 額	
I	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金		
	現金		700,000
	普通預金		
	現金手許有高		
	島田掛川信用金庫下俣支店(本部)	45,194,301	
	島田掛川信用金庫下俣支店(施設管理)	3,435,804	
	島田掛川信用金庫下俣支店(し～すぼ)	485,441	
	島田掛川信用金庫下俣支店(海洋クラブ)	93,954	
	島田掛川信用金庫下俣支店(イベント)	3,996,291	
	島田掛川信用金庫下俣支店(掛スポ)	13,671,845	
	島田掛川信用金庫下俣支店(自主事業)	2,172,337	
	島田掛川信用金庫下俣支店(旅行代理)	754,967	
	島田掛川信用金庫下俣支店(かけ部)	904,369	
	島田掛川信用金庫下俣支店(基金積立)	16,003,942	
	島田掛川信用金庫下俣支店(特別事業)	2,350,689	89,063,940
	商品		
	本来事業商品在庫	247,094	
	その他事業商品在庫	451,831	698,925
	前渡金		
	本来事業前渡金		46,800
	前払費用		
	本来事業前払分		381,711
	未収入金		
	本来事業未収入金	15,770,023	
	その他事業未収入金	4,540	15,774,563
	立替金		
	本来事業立替金		53,513
	仮払金		
	本来事業仮払金		1,759,570
	他会計未収入		
	本来事業未収入金		1,282,444
	流動資産合計		109,761,466
2	固定資産		
	有形固定資産		
	建物付帯設備		0
	工具器具備品		2,529,133
	一括償却資産		62,334
	無形固定資産		
	ソフトウェア		0
	投資その他の資産		
	差入保証金		2,200,000
	長期貸付金		19,000,000
	固定資産計		23,791,467
3	繰延資産		
	繰延資産		
	LED使用权		3,103,920
	繰延資産合計		3,103,920
	資産の部		136,656,853
II	負債の部		
1	流動負債		
	未払金		
	本来事業未払金	38,781,454	
	その他事業未払金	192,567	38,974,021
	未払法人税等		
	法人税確定額		141,000
	未払消費税等		
	消費税確定額		6,039,100
	前受金		
	本来事業前受金		1,436,770
	預り金		
	本来事業預り金		535,486
	仮受金		
	本来事業仮受金		991,130
	賞与引当金		
	本来事業賞与引当金		3,000,000
	他会計未支出		
	本来事業他会計未支出		1,233,744
	保険預金		
	掛スポ保険預り		13,000
	流動負債合計		52,364,251
2	固定負債		
	長期借入金		
			33,500,000
	固定負債合計		33,500,000
	負債合計		85,864,251
	正味財産		50,792,602

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
評価基準は、原価基準(取得価額による)によっています。
評価方法は、最終仕入原価法でおこなっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却しています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却しています。
- (3) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減内訳は以下の通りです。

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物付帯設備	287,577		111,320	0	380,343	0
工具器具備品	2,825,183	1,138,500	1,434,550	2,529,133	5,461,168	2,529,133
一括償却資産	167,935		105,601	62,334	386,598	62,334
繰延資産						
LED使用権	4,655,880		1,551,960	3,103,920	12,415,680	3,103,920

3. 借入金の増減内訳

借入金の増減内訳は以下の通りです。

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
積立金より借入	33,500,000	0	0	33,500,000