

# 財務諸表

第4期

自：令和4年3月1日  
至：令和5年2月28日

〒431-0201

静岡県浜松市西区雄踏町宇布見8339番地の1

一般社団法人パラヴェンセルスポーツクラブ  
(法人番号:3080405007142)

代表理事 伊藤 晴哉

貸借対照表

令和 5年 2月 28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	711,621	126,582	585,039
未収金	44,880	72,852	△27,972
前払費用	13,720	13,720	0
流動資産合計	770,221	213,154	557,067
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			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1	26,882	△26,881
その他固定資産合計	2	26,883	△26,881
固定資産合計	2	26,883	△26,881
資産合計	770,223	240,037	530,186
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	90,912	164,076	△73,164
未払費用	107,558	70,495	37,063
未払法人税等	71,000	71,000	0
前受金	783,000	1,001,667	△218,667
流動負債合計	1,052,470	1,307,238	△254,768
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,052,470	1,307,238	△254,768
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
一般正味財産	△282,247	△1,067,201	784,954
正味財産合計	△282,247	△1,067,201	784,954
負債及び正味財産合計	770,223	240,037	530,186

正味財産増減計算書

令和4年3月1日から令和5年2月28日まで (単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
1 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	4,858,667	5,001,333	△142,666
スクール会費	6,658,000	4,440,000	2,218,000
クラブ会費	1,228,510	649,775	578,735
スクール・クラブ用品売上	12,745,177	10,091,108	2,654,069
事業収益計	12,745,177	10,091,108	2,654,069
受取寄付金	20,000	100,000	△80,000
受取寄付金			
雑収益			
受取利息	9	13	△4
雑収益計	1,000,000	0	1,000,000
雑収益計	1,000,009	13	999,996
経常収益計	13,765,186	10,191,121	3,574,065
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	1,084,011	787,386	296,625
会場使用料	1,113,970	1,108,960	5,010
旅費交通費	132,000	150,000	△18,000
通信運搬費	164,259	180,995	△16,736
消耗品費	59,204	247,750	△188,546
修繕費	48,906	0	48,906
燃料費	444,484	327,514	116,970
保険料	136,640	138,820	△2,180
支払負担金	181,450	153,128	28,322
遠征費	1,401,056	758,594	642,462
事業費計	4,765,980	3,853,147	912,833
管理費			
理事報酬	6,040,000	6,060,000	△20,000
給料手当	200,000	180,000	20,000
福利厚生費	10,315	13,443	△3,128
法定福利費	849,615	871,083	△21,468
旅費交通費	148,820	96,090	52,730
減価償却費	26,881	26,881	0
消耗什器備品費	0	159,024	△159,024
消耗品費	14,835	109,049	△94,214
修繕費	101,712	5,302	96,410
燃料費	0	7,800	△7,800
保険料	208,042	190,168	17,874
租税公課	92,600	95,400	△2,800
支払寄付金	10,000	0	10,000
管理諸費	440,032	535,539	△95,507
雑費	400	0	400
管理費計	8,143,252	8,349,779	△206,527
経常費用計	12,909,232	12,202,926	706,306
評価損益等調整前当期経常増減額	855,954	△2,011,805	2,867,759
当期経常増減額	855,954	△2,011,805	2,867,759
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			

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	855,954	△2,011,805	2,867,759
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	784,954	△2,082,805	2,867,759
一般正味財産首残高	△1,067,201	1,015,604	△2,082,805
一般正味財産期末残高	△282,247	△1,067,201	784,954
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	△282,247	△1,067,201	784,954

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(3) 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用

(4) 引当金の計上基準

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

(6) 消費税等の会計処理

税込経理を採用

3. 会計方針の変更

なし

4. 基本財産及び特定資産の評価基準及びその残高

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。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高

(単位：円)

5. 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。

科目	当期末残高	(うち基金からの充当額)	(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)

(単位：円)

6. 担保に供している資産

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

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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	300,000	299,999	1
什器備品	129,030	129,029	1

(単位：円)

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

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は、次のとおりである。

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高

(単位：円)

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

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

別紙参照(雛形フォームを使用)

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。

別紙参照(雛形フォームを使用)

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基金				
基金計	0	0	0	0
代替基金				
代替基金計	0	0	—	0
合計	0	0	0	0

(単位：円)

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額

(単位：円)

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

別紙参照(雛形フォームを使用)

15. 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	現金預金勘定 126,582 円	現金預金勘定 126,582 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 126,582 円	現金及び現金同等物 126,582 円
当期末	現金預金勘定 711,621 円	現金預金勘定 711,621 円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	なし
当期末	なし

16. 重要な後発事象

なし

7. その他

なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

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	車両運搬具	1	0	0	0
	什器備品	26,882	0	0	26,881
	その他固定資産計	26,883	0	0	26,881
					2

(単位：円)

2. 引金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	

(単位：円)