

第5期

財務諸表

自：令和5年3月1日

至：令和6年2月29日

〒431-0201
静岡県浜松市中央区雄踏町宇布見8339番地の1

一般社団法人パリエンセルスホーククラブ
(法人番号：3080405007142)

代表理事 伊藤 晴哉

貸借対照表

令和6年2月29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	680,403	711,621	△31,218
未収金	63,112	44,880	18,232
前払費用	9,290	13,720	△4,430
立替金	23,920	0	23,920
流動資産合計	776,725	770,221	6,504
2. 固定資産			
(1) 基本財産	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	243,467	1	243,466
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	243,468	2	243,466
固定資産合計	243,468	2	243,466
資産合計	1,020,193	770,223	249,970
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	469,345	90,912	378,433
未払費用	198,481	107,558	90,923
未払法人税等	71,000	71,000	0
前受金	824,000	783,000	41,000
流動負債合計	1,562,826	1,052,470	510,356
2. 固定負債			
長期借入金	200,000	0	200,000
固定負債合計	200,000	0	200,000
負債合計	1,762,826	1,052,470	710,356
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
一般正味財産	△742,633	△282,247	△460,386
正味財産合計	△742,633	△282,247	△460,386
負債及び正味財産合計	1,020,193	770,223	249,970

正味財産増減計算書

令和5年3月1日から令和6年2月29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			
事業収益			
スモール会費	5,056,800	4,858,667	198,133
クラブ会費	7,850,504	6,658,000	1,192,504
スモール・クラブ用品売上	861,260	1,228,510	△367,250
事業収益計	13,768,564	12,745,177	1,023,387
受取寄付金	0	20,000	△20,000
受取利息	7	9	△2
雑収益			
雑収益計	264,200	1,000,000	△735,800
経常収益計	264,207	1,000,009	△735,802
(2) 経常費用			
仕入高	1,061,370	1,084,011	△22,641
会場使用料	1,459,494	1,113,970	345,524
旅費交通費	70,000	132,000	△62,000
通信運搬費	92,270	164,259	△71,989
消耗品費	152,973	59,204	93,769
修繕費	0	48,906	△48,906
燃料費	608,373	444,484	163,889
保険料	151,306	136,640	14,666
支払負担金	144,477	181,450	△36,973
逓増費	2,720,603	1,401,056	1,319,547
事業費計	6,460,866	4,765,980	1,694,886
管理費			
理事報酬	5,220,000	6,040,000	△820,000
給料手当	500,000	200,000	300,000
福利厚生費	19,748	10,315	9,433
法定福利費	751,210	849,615	△98,405
旅費交通費	216,760	148,820	67,940
通信運搬費	25,457	0	25,457
減価償却費	22,133	26,881	△4,748
消耗品費	65,578	14,835	50,743
修繕費	62,315	101,712	△39,397
保険料	194,472	208,042	△13,570
租税公課	59,120	92,600	△33,480
支払寄付金	0	10,000	△10,000
管理諸費	822,847	440,032	382,815
雑費	1,650	400	1,250
管理費計	7,961,290	8,143,252	△181,962
経常費用計	14,422,156	12,909,232	1,512,924
評価損益等調整前当期経常増減額	△389,385	855,954	△1,245,339
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			
固定資産売却損			

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
車両運搬具売却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△1	0	△1
税引前当期一般正味財産増減額	△389,386	855,954	△1,245,340
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	△460,386	784,954	△1,245,340
一般正味財産期首残高	△282,247	△1,067,201	784,954
一般正味財産期末残高	△742,633	△282,247	△460,386
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
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
II 正味財産期末残高	△742,633	△282,247	△460,386

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。

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	565,600	322,132	243,467
什器備品	129,030	129,029	1

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

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

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（雛形ファイルを使用）

1 1. 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（雛形ファイルを使用）

1 2. 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

1 3. 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。

(単位：円)

内 容	金 額

1 4. 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（雛形ファイルを使用）

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		当期末	
現金預金勘定	711,621円	現金預金勘定	680,403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	711,621円	現金及び現金同等物	680,403円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末		当期末	
なし		なし	

16. 重要な後発事象

なし

17. 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	265,600	22,134	243,467
	什器備品	1	0	0	1
	その他固定資産計	2	265,600	22,134	243,468

(単位：円)

2. 引当金の明細

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)

財産目録

令和 6年 2月 29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)				
流動資産合計	普通預金			680,403
	未収金			63,112
	前払費用			9,290
	立替金			23,920
流動資産合計				776,725
(固定資産)				
固定資産合計	その他固定資産			243,467
	車両運搬具			1
	什器備品			243,468
固定資産合計				1,020,193
(流動負債)				
流動負債合計	未払金			469,345
	未払費用			198,481
	未払法人税等			71,000
	前受金			824,000
流動負債合計				1,562,826
(固定負債)				
固定負債合計	長期借入金			200,000
				200,000
固定負債合計				1,762,826
負債合計				△ 742,633
正味財産				

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

2. 資金の範囲の変更

なし

3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
普通預金	711,621	680,403
未収金	44,880	63,112
前払費用	13,720	9,290
立替金	0	23,920
合計	770,221	776,725
未払金	90,912	469,345
未払費用	107,558	198,481
前受金	783,000	824,000
未払法人税等	71,000	71,000
合計	1,052,470	1,562,826
次期繰越収支差額	-282,249	-786,101

4. 予算額と決算額との差異が著しい科目

なし

5. 科目間の流用及び予備費の使用

なし

6. その他

なし