

決算報告書

第 3 期

自 平成26年 4月 1日

至 平成27年 3月31日

特定非営利活動法人かみのやまスポーツクラブ

山形県上山市けやきの森 2 番 1 号

貸借対照表

特定非営利活動法人かみのやまスポーツクラ
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成27年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		短期借入金	500,000
現 金	49,875	預 り 金	40,000
現金(券売機釣銭)	30,000	公財健康・体力づくり預り金	(40,000)
普通 預金(山形信用金庫)	489,674	流動負債 計	540,000
普通 預金(山銀3146839)	31		
現金・預金 計	569,580	負債の部合計	540,000
流動資産合計	569,580	正 味 財 産 の 部	
【固定資産】		【正味財産】	
(有形固定資産)		前期繰越正味財産額	5,116,234
車両運搬具	3,020,981	当期正味財産増減額	△ 2,065,673
有形固定資産 計	3,020,981	正味財産 計	3,050,561
固定資産合計	3,020,981	正味財産の部合計	3,050,561
資産の部合計	3,590,561	負債・正味財産の部合計	3,590,561

財 産 目 録

特定非営利活動法人かみのやまスポーツクラ
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成27年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	49,875
現金(券売機釣銭)	30,000
普通預金(山形信用金庫)	489,674
普通預金(山銀3146839)	31
現金・預金計	<u>569,580</u>

流動資産合計

569,580

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	3,020,981
有形固定資産計	<u>3,020,981</u>

固定資産合計

3,020,981

資産の部 合計

3,590,561

《負債の部》

【流動負債】

短期借入金	500,000
預り金	40,000
公財健康・体力づくり預り金	<u>(40,000)</u>

流動負債計

540,000

負債の部 合計

540,000

正味財産

3,050,561

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人かみのやまスポーツクラブ

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
活動会員受取会費	2,441,000		
【受取助成金等】			
受取補助金	32,720		
【事業収益】			
事業 収益	1,772,216		
スポーツクラブ育成と運営	(79,000)		
スポーツと文化の教室の開催	(1,569,300)		
スポーツ活動に関する支援	(123,916)		
受託事業収益	1,623,020		
上山市スポーツ教室 受託	(510,000)		
トランポリン強化事業	(1,113,020)		
【その他収益】			
受取 利息	119		
経常収益 計	119	5,869,075	
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
臨時雇賃金	1,003,350		
人件費計	1,003,350		
(その他経費)			
業務委託費	104,982		
諸 謝 金	2,587,300		
スポーツ教室	(1,028,800)		
スポーツクラブ育成	(1,530,500)		
スポーツ支援	(28,000)		
印刷製本費(事業)	158,565		
旅費交通費(事業)	32,720		
車 両 費(事業)	139,190		
通信運搬費(事業)	11,696		
マイクロバス燃料費	4,958		
消耗品 費(事業)	62,718		
賃 借 料(事業)	67,257		
施設借料及び損料(事業)	1,074,550		
減価償却費(事業)	2,013,987		
保 険 料(事業)	293,271		
諸 会 費(事業)	5,000		
租税 公課(事業)	33,000		
支払手数料(事業)	44,064		
その他経費計	6,633,258		
事業費 計	6,633,258	7,636,608	
【管理費】			
(人件費)			
臨時雇賃金	77,000		
人件費計	77,000		
(その他経費)			
会 議 費	1,320		
通信運搬費	42,498		
消耗品 費	23,800		
支払手数料	2,052		
管理 諸費	140,400		
法人登記費用	11,070		
その他経費計	221,140		
管理費 計	221,140	298,140	
経常費用 計	221,140	7,934,748	
当期経常増減額	△ 2,065,673	△ 2,065,673	

活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人かみのやまスポーツクラ

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額	△ 2,065,673	
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額	△ 2,065,673	
前期繰越正味財産額		5,116,234
次期繰越正味財産額		3,050,561

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人かみのやまスポーツクラ

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

活動会員受取会費 2, 441, 000

【受取助成金等】

受取補助金 32, 720

【事業収益】

事業 収益 1, 772, 216

 スポーツクラブ育成と運営 (79, 000)

 スポーツと文化の教室の開催 (1, 569, 300)

 スポーツ活動に関する支援 (123, 916)

受託事業収益 1, 623, 020

 上山市スポーツ教室 受託 (510, 000)

 トランポリン強化事業 (1, 113, 020)

【その他収益】

受取 利息 119

 経常収益 計

5, 869, 075

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

 臨時雇賃金 1, 003, 350

 人件費計 1, 003, 350

(その他経費)

 業務委託費 104, 982

 諸 謝 金 2, 587, 300

 スポーツ教室 (1, 028, 800)

 スポーツクラブ育成 (1, 530, 500)

 スポーツ支援 (28, 000)

 印刷製本費(事業) 158, 565

 旅費交通費(事業) 32, 720

 車 両 費(事業) 139, 190

 通信運搬費(事業) 11, 696

 マイクロバス燃料費 4, 958

 消耗品 費(事業) 62, 718

 賃 借 料(事業) 67, 257

 施設借料及び損料(事業) 1, 074, 550

 減価償却費(事業) 2, 013, 987

 保 険 料(事業) 293, 271

 諸 会 費(事業) 5, 000

 租税 公課(事業) 33, 000

 支払手数料(事業) 44, 064

 その他経費計 6, 633, 258

 事業費 計 7, 636, 608

【管理費】

(人件費)

 臨時雇賃金 77, 000

 人件費計 77, 000

(その他経費)

 会 議 費 1, 320

 通信運搬費 42, 498

 消耗品 費 23, 800

 支払手数料 2, 052

 管理 諸費 140, 400

 法人登記費用 11, 070

 その他経費計 221, 140

 管理費 計 298, 140

 経常費用 計 7, 934, 748

 当期経常増減額 Δ 2, 065, 673

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人かみのやまスポーツクラ
全事業所

[税込] (単位:円)

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

【経常外収益】	
経常外収益 計	0
【経常外費用】	
経常外費用 計	0
税引前当期正味財産増減額	△ 2,065,673
経理区分振替額	0
当期正味財産増減額	△ 2,065,673
前期繰越正味財産額	5,116,234
次期繰越正味財産額	3,050,561

財務諸表の注記

特定非営利活動法人かみのやまスポーツクラブ

平成27年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は以下の通りです。

[税込] (単位：円) [税込] (単位：円)

科目	スポーツ教室の開催	クラブの育成と運営	スポーツ活動支援	事業部門計	管理部門	合計
I 計上収益						0
1. 受取会費		2,441,000		2,441,000		2,441,000
2. 受取助成金		32,720		32,720		32,720
3. 事業収益	3,192,320	79,000	123,916	3,395,236		3,395,236
4. その他収益				0	119	119
経常収益計	3,192,320	2,552,720	123,916	5,868,956	119	5,869,075
II 経常費用 (人件費)						
臨時雇賃金	649,200	354,150	0	1,003,350	77,000	1,080,350
人件費計	649,200	354,150	0	1,003,350	77,000	1,080,350
(その他経費)						0
事業支出						0
業務委託費	60,000		44,982	104,982		104,982
諸謝金	1,028,800	1,530,500	28,000	2,587,300		2,587,300
印刷製本費	11,325	147,240		158,565		158,565
会議費				0	1,320	1,320
旅費交通費	32,720			32,720		32,720
車両費		139,190		139,190		139,190
通信運搬費	10,340	1,356		11,696	42,498	54,194
マイクロバス燃料費	4,958			4,958		4,958
消耗品費	40,066	22,652		62,718	23,800	86,518
賃借料		67,257		67,257		67,257
施設借料及び損料	765,890	308,660		1,074,550		1,074,550
減価償却費		2,013,987		2,013,987		2,013,987
保険料		293,271		293,271		293,271
諸会費		5,000		5,000		5,000
租税公課	33,000			33,000		33,000
管理諸費				0	140,400	140,400
法人登記				0	11,070	11,070
支払手数料	18,576	25,488		44,064	2,052	46,116
その他経費計	2,438,946	4,121,330	72,982	6,633,258	221,140	6,854,398
合計	3,088,146	4,475,480	72,982	7,636,608	298,140	7,934,748
当期経常増減額	104,174	△ 1,922,760	50,934	△ 1,767,652	△ 298,021	△ 2,065,673

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位：円)

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)						
車両運搬具	6,293,710	0	0	6,293,710	△ 3,272,729	3,020,981
合計	6,293,710	0	0	6,293,710	△ 3,272,729	3,020,981

【借入金を増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	1,447,000	500,000	1,447,000	500,000
合計	1,447,000	500,000	1,447,000	500,000