

決算報告書

第4期

自 平成27年 4月 1日

至 平成28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

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28年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 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	300,000
現 金	50,939	流動負債 計	300,000
普通 預金(山形信用金庫)	167,888	負債の部合計	300,000
普通 預金(トト会計)	3	正 味 財 産 の 部	
普通 預金(山銀3146839)	15	【正味財産】	
普通 預金(山銀3146847)	3,299	前期繰越正味財産額	3,050,561
普通 預金(ゆうちょ銀行)	341,003	当期正味財産増減額	△409,121
現金・預金 計	563,147	正味財産 計	2,641,440
(売上債権)		正味財産の部合計	2,641,440
未 収 金	565,704		
未収金 日本スポーツ振興センター	(398,000)		
未収金 やまがた社会貢献基金	(167,704)		
売上債権 計	565,704		
流動資産合計	1,128,851		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1,812,589		
有形固定資産 計	1,812,589		
固定資産合計	1,812,589		
資産の部合計	2,941,440	負債・正味財産の部合計	2,941,440

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28年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	50,939	
普通 預金(山形信用金庫)	167,888	
普通 預金(トト会計)	3	
普通 預金(山銀3146839)	15	
普通 預金(山銀3146847)	3,299	
普通 預金(ゆうちょ銀行)	341,003	
現金・預金 計	563,147	

(売上債権)

未 収 金	565,704	
未収金 日本スポーツ振興センター	(398,000)	
未収金 やまがた社会貢献基金	(167,704)	
売上債権 計	565,704	

流動資産合計

1,128,851

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	1,812,589	
有形固定資産 計	1,812,589	

固定資産合計

1,812,589

資産の部 合計

2,941,440

《負債の部》

【流動負債】

短期借入金	300,000	
-------	---------	--

流動負債 計 300,000

負債の部 合計 300,000

正味財産 2,641,440

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27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

活動会員受取会費 647,600

【受取助成金等】

受取助成金 719,296

 日本スポーツ振興センター (397,000)

 山形県社会貢献基金 (322,296)

受取補助金 565,704

【事業収益】

事業 収益 5,163,373

 スポーツと文化の教室の開催 (4,201,852)

 スポーツ活動に関する支援 (923,421)

 スポーツ振興センター助成事業 (38,100)

受託事業収益 540,000

 上山市スポーツ教室 受託 (510,000)

 上山市 (30,000)

【その他収益】

受取 利息 167

 一般会計通帳 (161)

 スポーツ振興センター助成事業 (6)

 経常収益 計

7,636,140

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

 臨時雇賃金 667,600

 人件費計 667,600

(その他経費)

事業 支出 34,200

業務委託費 385,182

 スポーツ振興センター助成事業 (218,484)

 文化活動 (166,698)

諸 謝 金 2,560,050

 スポーツ教室 (1,522,600)

 スポーツクラブ育成 (292,000)

 スポーツ支援 (514,200)

 スポーツ振興センター助成事業 (145,250)

 文化活動 (86,000)

印刷製本費(事業) 404,541

 スポーツ教室 (71,425)

 スポーツ支援 (30)

 スポーツ振興センター助成事業 (242,490)

 文化活動 (90,596)

会 議 費(事業) 1,170

旅費交通費(事業) 55,726

 スポーツ支援 (7,926)

 スポーツ振興センター助成事業 (42,800)

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27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

文化活動	(5,000)
車 両 費(事業)	157,432
通信運搬費(事業)	20,040
スポーツ教室	(12,870)
スポーツクラブ育成	(5,200)
スポーツ支援	(1,970)
消耗品 費(事業)	566,596
スポーツ教室	(110,964)
スポーツクラブ育成	(12,910)
スポーツ支援	(46,706)
スポーツ振興センター助成事業	(371,600)
文化活動	(24,416)
水道光熱費(事業)	4,177
賃 借 料(事業)	20,000
スポーツ振興センター助成事業	(10,000)
文化活動	(10,000)
施設借料及び損料(事業)	1,077,690
スポーツ教室	(1,060,050)
スポーツ振興センター助成事業	(17,640)
減価償却費(事業)	1,208,392
保 險 料(事業)	312,579
諸 会 費(事業)	30,800
租税 公課(事業)	2,600
研 修 費	25,000
支払手数料(事業)	77,122
スポーツ教室	(67,505)
スポーツ支援	(1,409)
スポーツ振興センター助成事業	(6,804)
文化活動	(1,404)
雑 費(事業)	49,580
その他経費計	6,992,877
事業費 計	

7,660,477

【管理費】

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

印刷製本費	84,595
車 両 費	38,832
通信運搬費	56,933
賃 借 料	12,960
広告宣伝費	60,000
諸 会 費	9,000
リース 料	89,676
租税 公課	1,662
支払手数料	1,696
法人登記費用	29,430

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27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

その他経費計	384,784	
管理費 計		384,784
経常費用 計		8,045,261
当期経常増減額		△409,121
【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		△409,121
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		△409,121
前期繰越正味財産額		3,050,561
次期繰越正味財産額		2,641,440

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27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

活動会員受取会費 647,600

【受取助成金等】

受取助成金 719,296

日本スポーツ振興センター (397,000)

山形県社会貢献基金 (322,296)

受取補助金 565,704

【事業収益】

事業 収益 5,163,373

スポーツと文化の教室の開催 (4,201,852)

スポーツ活動に関する支援 (923,421)

スポーツ振興センター助成事業 (38,100)

受託事業収益 540,000

上山市スポーツ教室 受託 (510,000)

上山市 (30,000)

【その他収益】

受取 利息 167

一般会計通帳 (161)

スポーツ振興センター助成事業 (6)

経常収益 計

7,636,140

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

臨時雇賃金 667,600

人件費計 667,600

(その他経費)

事業 支出 34,200

業務委託費 385,182

スポーツ振興センター助成事業 (218,484)

文化活動 (166,698)

諸 謝 金 2,560,050

スポーツ教室 (1,522,600)

スポーツクラブ育成 (292,000)

スポーツ支援 (514,200)

スポーツ振興センター助成事業 (145,250)

文化活動 (86,000)

印刷製本費(事業) 404,541

スポーツ教室 (71,425)

スポーツ支援 (30)

スポーツ振興センター助成事業 (242,490)

文化活動 (90,596)

会 議 費(事業) 1,170

旅費交通費(事業) 55,726

スポーツ支援 (7,926)

スポーツ振興センター助成事業 (42,800)

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27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

文化活動	(5,000)
車 両 費(事業)	157,432
通信運搬費(事業)	20,040
スポーツ教室	(12,870)
スポーツクラブ育成	(5,200)
スポーツ支援	(1,970)
消耗品 費(事業)	566,596
スポーツ教室	(110,964)
スポーツクラブ育成	(12,910)
スポーツ支援	(46,706)
スポーツ振興センター助成事業	(371,600)
文化活動	(24,416)
水道光熱費(事業)	4,177
賃 借 料(事業)	20,000
スポーツ振興センター助成事業	(10,000)
文化活動	(10,000)
施設借料及び損料(事業)	1,077,690
スポーツ教室	(1,060,050)
スポーツ振興センター助成事業	(17,640)
減価償却費(事業)	1,208,392
保 險 料(事業)	312,579
諸 会 費(事業)	30,800
租税 公課(事業)	2,600
研 修 費	25,000
支払手数料(事業)	77,122
スポーツ教室	(67,505)
スポーツ支援	(1,409)
スポーツ振興センター助成事業	(6,804)
文化活動	(1,404)
雑 費(事業)	49,580
その他経費計	6,992,877
事業費 計	

7,660,477

【管理費】

(人件費)

人件費計 0

(その他経費)

印刷製本費 84,595

車 両 費 38,832

通信運搬費 56,933

賃 借 料 12,960

広告宣伝費 60,000

諸 会 費 9,000

リース 料 89,676

租税 公課 1,662

支払手数料 1,696

法人登記費用 29,430

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27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

その他経費計	384,784	
管理費 計		384,784
経常費用 計		8,045,261
当期経常増減額		△409,121
【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		△409,121
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		△409,121
前期繰越正味財産額		3,050,561
次期繰越正味財産額		2,641,440

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28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。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	スポーツと文化の醸成の開催	スポーツクラブの育成と運営	スポーツ活動に関する支援	その他クラブの目的達成のために	(区分不明)	合計
(人件費)						
臨時雇賃金	430,400	237,200				667,600
人件費計	430,400	237,200	0	0	0	667,600
(その他経費)						
事業支出	34,200					34,200
業務委託費	210,546		174,636			385,182
スポーツ振興センター助成事業	(150,444)		(68,040)			(218,484)
文化活動	(60,102)		(106,596)			(166,698)
諸謝金	1,654,600	284,000	621,450			2,560,050
スポーツ教室	(1,480,600)	(42,000)				(1,522,600)
スポーツクラブ育成	(50,000)	(242,000)				(292,000)
スポーツ支援			(514,200)			(514,200)
スポーツ振興センター助成事業	(104,000)		(41,250)			(145,250)
文化活動	(20,000)		(66,000)			(86,000)
印刷製本費(事業)	81,484	24,346	298,711			404,541
スポーツ教室	(71,425)					(71,425)
スポーツ支援	(30)					(30)
スポーツ振興センター助成事業	(10,029)		(232,461)			(242,490)
文化活動		(24,346)	(66,250)			(90,596)
会議費(事業)		1,170				1,170
旅費交通費(事業)			55,726			55,726
スポーツ支援			(7,926)			(7,926)
スポーツ振興センター助成事業			(42,800)			(42,800)
文化活動			(5,000)			(5,000)
車両費(事業)	151,600	5,832				157,432
通信運搬費(事業)	12,870	5,200	1,970			20,040
スポーツ教室	(12,870)					(12,870)
スポーツクラブ育成		(5,200)				(5,200)
スポーツ支援			(1,970)			(1,970)
消耗品費(事業)	475,836	12,910	77,850			566,596
スポーツ教室	(104,236)		(6,728)			(110,964)
スポーツクラブ育成		(12,910)				(12,910)
スポーツ支援			(46,706)			(46,706)
スポーツ振興センター助成事業	(371,600)					(371,600)
文化活動			(24,416)			(24,416)
水道光熱費(事業)	4,177					4,177
賃借料(事業)	10,000		10,000			20,000
スポーツ振興センター助成事業	(10,000)					(10,000)
文化活動			(10,000)			(10,000)
施設借料及び損料(事業)	1,064,820		12,870			1,077,690
スポーツ教室	(1,060,050)					(1,060,050)
スポーツ振興センター助成事業	(4,770)		(12,870)			(17,640)
減価償却費(事業)		1,208,392				1,208,392
保険料(事業)	215,929	96,650				312,579
諸会費(事業)	10,800	20,000				30,800
租税公課(事業)	2,000	600				2,600
研修費		25,000				25,000
支払手数料(事業)	72,257	432	4,433			77,122
スポーツ教室	(67,073)	(432)				(67,505)
スポーツ支援			(1,409)			(1,409)
スポーツ振興センター助成事業	(4,752)		(2,052)			(6,804)
文化活動	(432)		(972)			(1,404)
雑費(事業)	35,084		14,496			49,580
その他経費計	4,036,203	1,684,532	1,272,142	0		6,992,877
合計	4,466,603	1,921,732	1,272,142	0		7,660,477

【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	△ 4,481,121	1,812,589
合計	6,293,710	0	0	6,293,710	△ 4,481,121	1,812,589

【借入金の増減内訳】

[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	500,000	0	200,000	300,000
合計	500,000	0	200,000	300,000