

第13期特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2013年 4月 1日 から 2014年 3月31日まで

(特定非営利活動法人 スポーツクラブ ディアマンテ)

(単位:円)

科 目	金	額
(資金収支の部)		
I 経常収入の部		
1、事業収入		
入会金収入	310,000	
正会員費収入	20,000	
本部運営費収入	5,777,100	
種目別会費収入	16,626,709	
教室会費収入	2,036,100	
合宿参加費収入	6,339,000	
イベント参加費収入	436,300	
		<u>31,545,209</u>
2、その他収入		
雑収入	41,130	
受取利息収入	2,480	
経常収入合計		<u>43,610</u>
		<u>31,588,819</u>
II 経常支出の部		
1、事業費		
クラブ活動費	3,490,438	
教室活動費	75,960	
合宿運営費	4,491,272	
イベント費	482,985	
給料手当(指導者)	4,674,600	
法定福利費	854,754	
コーチ等謝金	7,369,324	
保険料(指導者・自賠責)	136,290	
電気料金(グラウンド・ナイター照明)	98,756	
施設整備費	250,000	
		<u>21,924,379</u>
2、管理費		
給料手当(事務職員)	1,680,000	
保険料(クラブスタッフ)	7,400	
支払報酬	120,000	
電気料金(クラブハウス)	172,916	
水道料金(クラブハウス)	25,160	
地代家賃(クラブハウス)	924,000	
警備費(クラブハウス)	119,700	
交際費	5,658	
通信費	528,692	
旅費交通費	18,000	
事務用消耗品費	184,266	
消耗品費	24,083	
支払手数料	19,430	
租税公課	743,200	
貸倒損失	29,100	
雑費	25	
経常支出合計		<u>4,601,630</u>
経常収支差額		<u>5,062,810</u>
III その他資金支出の部		

1 固定資産取得支出			
工具器具備品取得支出		423,300	
車両運搬具取得支出		300,000	
建物付属設備取得支出		1,400,070	
その他資金支出合計			2,123,370
当期収支差額			2,939,440
前期繰越収支差額			9,464,771
次期繰越収支差額			12,404,211
(正味財産増減の部)			
IV正味財産増加の部			
1、資産増加額			
当期収支差額(再掲)		2,939,440	
固定資産取得額		2,123,370	
増加額合計			5,062,810
V正味財産減少の部			
1、資産減少額			
当期収支差額(再掲)(マイナスの場合)			
減価償却費		-380,719	-380,719
2、負債増加額			
減少額合計			
当期正味財産増加額			4,682,091
前期正味財産額			10,189,915
当期正味財産合計			14,872,006

計算書類に対する注記

1、重要な会計方針

(1) 固定資産

計上基準

10万円以上で1年以上使用見込みのものを、固定資産として計上しています。

減価償却について

定額法により減価償却を実施しています。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、立替金、未収入金、前払費用、未払金、未払消費税、前受金及び仮受金を含めることにしている。

なお、当期末残高は2に記載のとおりである。

2、次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	13,330,057	16,396,211
立替金	4,800	19,270
未収入金	29,100	4,830
前払費用	22,200	284,077
合計	13,386,157	16,704,388
未払金	1,005,528	1,346,914
未払消費税	465,500	742,600
預り金	447,988	
前受金	1,996,145	2,206,348
仮受金	6,225	4,315
合計	3,921,386	4,300,177
次期繰越収支差額	9,464,771	12,404,211

3、固定資産の取得価格、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 格	減価償却累計額	当 期 未 残 高
什器備品	1,515,800	692,588	823,212
車両運搬具	300,000	137,500	162,500
建物付属設備	1,400,070	85,987	1,314,083
合 計	3,215,870	916,075	2,299,795