

第14期特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2014年 4月 1日 から 2015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	額
(資金収支の部)			
I 経常収入の部			
1、事業収入			
入会金収入	210,000		
正会員費収入	20,000		
本部運営費収入	4,847,040		
種目別会費収入	11,279,370		
教室会費収入	3,591,806		
合宿参加費収入	3,965,060		
イベント参加費収入	197,700		
助成金収入	<u>122,000</u>		
		<u>24,232,976</u>	
2、その他収入			
雑収入	62,724		
受取利息収入	<u>2,585</u>	<u>65,309</u>	
経常収入合計			<u>24,298,285</u>
II 経常支出の部			
1、事業費			
クラブ活動費	4,288,358		
教室活動費	101,610		
合宿運営費	3,540,237		
イベント費	290,978		
給料手当(指導者)	10,547,195		
法定福利費	641,697		
コーチ等謝金	801,300		
スポーツ用品費	104,990		
保険料(指導者・自賠責)	144,300		
電気料金(グラウンド・ナイター照明)	105,435		
施設整備費	<u>336,528</u>	<u>20,902,628</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・火災家財)	29,670		
支払報酬	120,000		
電気料金(クラブハウス)	179,447		
水道料金(クラブハウス)	19,390		
地代家賃(クラブハウス)	1,036,800		
警備費(クラブハウス)	123,120		
交際費	7,332		
通信費	504,340		
旅費交通費	30,500		
事務用消耗品費	181,073		
消耗品費	66,238		
支払手数料	325,084		
租税公課	886,800		
修繕費	<u>63,720</u>		
経常支出合計		<u>5,253,514</u>	<u>26,156,142</u>
経常収支差額			<u>-1,857,857</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	0		
車両運搬具取得支出	0		
建物付属設備取得支出	<u>0</u>	<u>0</u>	
その他資金支出合計			<u>0</u>
当期収支差額			<u>-1,857,857</u>
前期繰越収支差額			<u>12,404,211</u>
次期繰越収支差額			<u>10,546,354</u>

(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）		-1,857,857	
固定資産取得額			
増加額合計			-1,857,857
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		-428,555	-428,555
2、負債増加額			
減少額合計			
当期正味財産減少額			-2,286,412
前期正味財産額			14,872,006
当期正味財産合計			12,585,594

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、仮払金、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	16,396,211	14,197,915
立替金	19,270	12,650
未収入金	4,830	1,728
前払費用	284,077	261,260
仮払金		1,030
合 計	16,704,388	14,474,583
未払金	1,346,914	1,086,645
未払消費税	742,600	509,600
預り金		21,340
前受金	2,206,348	2,310,644
仮受金	4,315	
合 計	4,300,177	3,928,229
次期繰越収支差額	12,404,211	10,546,354

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 末 残 高
建物付属設備	1,400,070	179,791	1,220,279
車両運搬具	300,000	287,500	12,500
什器備品	1,515,800	877,339	638,461
合 計	3,215,870	1,344,630	1,871,240