

第15期特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2015年 4月 1日 から 2016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	255,000		
正会員費収入	20,000		
本部運営費収入	4,278,420		
種目別会費収入	8,788,932		
教室会費収入	4,130,284		
キャンプ参加収入	181,440		
合宿参加費収入	4,172,330		
イベント参加費収入	270,000	22,096,406	
2、その他収入			
雑収入	71,054		
受取利息収入	2,233	73,287	
経常収入合計			22,169,693
II 経常支出の部			
1、事業費			
クラブ活動費	3,347,016		
教室活動費	45,311		
キャンプ運営費	110,241		
合宿運営費	3,141,670		
イベント費	468,965		
給料手当(指導者)	10,840,532		
交通費	102,000		
通信費	37,200		
法定福利費	1,197,736		
コーチ等謝金	963,365		
保険料(指導者・自賠責)	117,430		
電気料金(グラウンド・ナイター照明)	102,213	20,473,679	
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)	182,855		
水道料金(クラブハウス)	16,560		
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	7,772		
通信費	442,280		
旅費交通費	17,000		
事務用消耗品費	230,257		
消耗品費	50,944		
支払手数料	391,549		
租税公課	809,100		
経常支出合計		5,115,637	25,589,316
経常収支差額			-3,419,623
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	138,000		
車両運搬具取得支出	0		
建物付属設備取得支出	0	138,000	
その他資金支出合計			138,000
当期収支差額			-3,557,623
前期繰越収支差額			10,546,354
次期繰越収支差額			6,988,731
(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）			
固定資産取得額	138,000		
増加額合計		<u>138,000</u>	<u>138,000</u>
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）		-3,557,623	
減価償却費		<u>-314,100</u>	-3,871,723
2、負債増加額			
減少額合計			
当期正味財産減少額			<u>-3,733,723</u>
前期正味財産額			<u>12,585,594</u>
当期正味財産合計			<u>8,851,871</u>

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	14,197,915	10,869,200
立替金	12,650	25,250
未収入金	1,728	44,852
前払費用	261,260	301,710
仮払金	1,030	75,000
合 計	14,474,583	11,316,012
未払金	1,086,645	1,579,524
未払消費税	509,600	365,800
預り金	21,340	48,007
前受金	2,310,644	2,333,950
合 計	3,928,229	4,327,281
次期繰越収支差額	10,546,354	6,988,731

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	273,595	1,126,475
車両運搬具	300,000	299,999	1
什器備品	1,653,800	1,085,136	568,664
合 計	3,353,870	1,658,730	1,695,140