

第16期特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2016年 4月 1日 から 2017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			
正会員費収入	20,000		
入会金収入	385,000		
本部運営費収入	5,106,240		
種目別会費収入	10,197,090		
教室会費収入	1,478,246		
合宿参加費収入	3,998,780		
イベント参加費収入	184,500	21,369,856	
2、その他収入			
雑収入	27,590		
受取利息収入	340	27,930	
経常収入合計			21,397,786
II 経常支出の部			
1、事業費			
クラブ活動費	3,437,710		
教室活動費	22,924		
合宿運営費	3,209,951		
イベント費	224,595		
給料手当(指導者)	10,935,220		
交通費	129,200		
通信費	46,722		
法定福利費	1,588,800		
コーチ等謝金	583,000		
保険料(指導者・自賠責)	194,251		
電気料金(グラウンドナイター照明)	89,179	20,461,552	
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)	163,208		
水道料金(クラブハウス)	14,220		
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	6,165		
通信費	306,986		
旅費交通費	19,000		
事務用消耗品費	263,159		
消耗品費	49,900		
支払手数料	395,034		
租税公課	777,900		
経常支出合計		4,962,892	25,424,444
経常収支差額			-4,026,658
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	140,000		
車両運搬具取得支出	0		
建物付属設備取得支出	0	140,000	
その他資金支出合計			140,000
当期収支差額			-4,166,658
前期繰越収支差額			6,988,731
次期繰越収支差額			2,822,073
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	140,000		
増加額合計		<u>140,000</u>	<u>140,000</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）		-4,166,658	
減価償却費		<u>-327,017</u>	-4,493,675
2、負債増加額			
減少額合計			
当期正味財産減少額			<u>-4,353,675</u>
前期正味財産額			<u>8,851,871</u>
当期正味財産合計			<u>4,498,196</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、預り金、前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	10,869,200	6,144,271
立替金	25,250	14,900
未収入金	44,852	44,334
前払費用	301,710	274,025
仮払金	75,000	550
合 計	11,316,012	6,478,080
未払金	1,579,524	1,538,683
未払消費税	365,800	372,800
預り金	48,007	45,842
前受金	2,333,950	1,698,682
合 計	4,327,281	3,656,007
次期繰越収支差額	6,988,731	2,822,073

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	367,399	1,032,671
車両運搬具	300,000	299,999	1
什器備品	1,793,800	1,318,349	475,451
合 計	3,493,870	1,985,747	1,508,123