

第17期特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2017年 4月1日 から 2018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	20000	
入会金収入	225,000	
本部運営費収入	4,592,700	
種目別会費収入	9,264,186	
教室会費収入	752,944	
合宿参加費収入	2,495,300	
イベント参加費収入	50,900	17,401,030
2、その他収入		
雑収入	20,744	
受取利息収入	35	20,779
経常収入合計		17,421,809
II 経常支出の部		
1、事業費		
クラブ活動費	2,912,790	
合宿運営費	1,849,392	
教室活動費	16,000	
イベント費	168,177	
給料手当(指導者)	5,553,614	
交通費(通勤手当)	50,400	
法定福利費	791,591	
コーチ等謝金	467,000	
保険料(指導者・自賠責)	89,240	
電気料金(グラウンド・ナイター照明)	80,995	11,979,199
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)	161,155	
水道料金(クラブハウス)	11,500	
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	17,372	
通信費	388,895	
旅費交通費	6,500	
事務用消耗品費	117,843	
消耗品費	67,559	
支払手数料	382,790	
施設管理費	21,000	
租税公課	636,000	
経常支出合計		4,777,934
経常収支差額		16,757,133
経常収支差額		664,676
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	0	0
その他資金支出合計		0
当期収支差額		664,676
前期繰越収支差額		2,822,073
次期繰越収支差額		3,486,749
IV 正味財産増加の部		

1、資産増加額			
当期収支差額（再掲）	664,676		
固定資産取得額	0		
増加額合計		664,676	664,676
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）			
固定資産除却		-1	
減価償却費		-234,366	-234,367
2、負債増加額			
減少額合計			
当期正味財産減少額			430,309
前期正味財産額			4,498,196
当期正味財産合計			4,928,505

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	6,144,271	6,825,456
立替金	14,900	11,200
未収入金	44,334	15,660
前払費用	274,025	245,900
仮払金	550	0
合 計	6,478,080	7,098,216
未払金	1,538,683	812,528
未払消費税	372,800	247,500
預り金	45,842	59,215
前受金	1,698,682	2,492,224
合 計	3,656,007	3,611,467
次期繰越収支差額	2,822,073	3,486,749

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	461,203	938,867
車両運搬具	300,000	299,999	1
什器備品	1,678,800	1,343,912	334,888
合 計	3,378,870	2,105,114	1,273,756