

# 第11期特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2011年 4月 1日 から 2012年 3月31日まで

(特定非営利活動法人 スポーツクラブ デiamond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	555,000		
正会員費収入	5,829,000		
種目別会費収入	14,307,015		
キャンプ参加費収入	321,750		
教室会費収入	3,603,650	24,616,415	
2、その他収入			
雑収入	36,920		
受取利息収入	1,904	38,824	
経常収入合計			24,655,239
II 経常支出の部			
1、事業費			
イベント費	309,837		
スポーツ用品費	107,280		
クラブ活動費	2,947,970		
電気代 (グラウンドナイター照明)	85,229		
給料手当 (指導者)	7,560,000		
賞与	2,295,000		
法定福利費	1,401,173		
コーチ等謝金	3,145,308		
保険料	131,410		
賃借料	41,600		
施設整備費	275,000	18,299,807	
2、管理費			
給料手当 (事務職員)	1,680,000		
支払報酬	120,000		
水道光熱費 (クラブハウス)	124,569		
地代家賃 (クラブハウス)	955,500		
警備費 (クラブハウス)	63,000		
交際費	56,687		
通信費	656,784		
荷造運賃発送費	1,500		
旅費交通費	42,500		
租税公課費	436,000		
事務用消耗品費	227,841		
消耗品費	141,929		
諸会費	10,000		
支払手数料	53,165		
経常支出合計		4,569,475	22,869,282
経常収支差額			1,785,957
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	577,500	577,500	
その他資金支出合計			577,500
当期収支差額			1,208,457
前期繰越収支差額			6,437,448
次期繰越収支差額			7,645,905
(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）		1,208,457	
器具備品取得額		577,500	
増加額合計			1,785,957
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）		-108,331	
什器備品減価償却費		-108,331	
2、負債増加額			
減少額合計			
当期正味財産増加額			1,677,626
前期繰越正味財産額			6,720,448
当期正味財産合計			8,398,074

## 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、預り金及び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	9,349,116	11,763,564
立替金	16,200	47,650
未収入金	90,780	38,400
前払費用	104,725	57,350
合 計	9,560,821	11,906,964
未払金	73,752	745,397
未払消費税	382,200	434,800
預り金	73,011	234,552
前受金	2,594,410	2,846,310
合 計	3,123,373	4,261,059
次期繰越収支差額	6,437,448	7,645,905

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
什 器 備 品	977,500	393,331	584,169
合 計	977,500	393,331	584,169