

# 第12期特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2012年 4月 1日 から 2013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			
入会金収入	370,000		
正会員費収入	6,141,000		
種目別会費収入	15,999,360		
キャンプ参加費収入	235,200		
教室会費収入	3,272,450	26,018,010	
2、その他収入			
雑収入	63,970		
受取利息収入	2,449	66,419	
経常収入合計			26,084,429
II 経常支出の部			
1、事業費			
イベント費	181,738		
スポーツ用品費	27,800		
クラブ活動費	2,719,277		
電気料金 (グラウンドナイター照明)	90,249		
給料手当 (指導者)	8,640,000		
賞与	2,186,700		
法定福利費	1,549,879		
コーチ等謝金	3,144,238		
保険料	196,870		
賃借料	16,000		
施設整備費	224,900	18,977,651	
2、管理費			
給料手当 (事務職員)	1,680,000		
支払報酬	145,250		
電気料金 (クラブハウス)	144,063		
水道料金 (クラブハウス)	25,675		
地代家賃 (クラブハウス)	1,018,500		
警備費 (クラブハウス)	79,996		
交際費	11,140		
通信費	668,041		
旅費交通費	61,000		
租税公課費	467,700		
事務用消耗品費	432,200		
消耗品費	190,424		
諸会費	10,000		
支払手数料	58,155		
修繕費	144,768		
雑費	36,000		
経常支出合計		5,172,912	24,150,563
経常収支差額			1,933,866
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	115,000	115,000	
その他資金支出合計			115,000
当期収支差額			1,818,866
前期繰越収支差額			7,645,905
次期繰越収支差額			9,464,771
(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）		1,818,866	
器具備品取得額		<u>115,000</u>	
増加額合計			<u>1,933,866</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）			
什器備品減価償却費		<u>-142,025</u>	<u>-142,025</u>
2、負債増加額			
減少額合計			
当期正味財産増加額			<u>1,791,841</u>
前期繰越正味財産額			<u>8,398,074</u>
当期正味財産合計			<u>10,189,915</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	11,763,564	13,330,057
立替金	47,650	4,800
未収入金	38,400	29,100
前払費用	57,350	22,200
合計	11,906,964	13,386,157
未払金	745,397	1,005,528
未払消費税	434,800	465,500
預り金	234,552	447,988
前受金	2,846,310	1,996,145
仮受金		6,225
合計	4,261,059	3,921,386
次期繰越収支差額	7,645,905	9,464,771

### 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	1,092,500	535,356	557,144
合計	1,092,500	535,356	557,144