

第18期特定非営利活動に係る事業会計収支計算書

2018年 4月1日 から 2019年 3月31日まで

(特定非営利活動法人 スポーツクラブ デイアマンテ)

(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	165,000	
本部運営費収入	3,779,460	
種目別会費収入	7,837,560	
教室会費収入	616,160	
合宿参加費収入	3,166,000	
イベント参加費収入	12,300	15,596,480
2、その他収入		
雑収入	17,598	
受取利息収入	40	17,638
経常収入合計		15,614,118
II 経常支出の部		
1、事業費		
クラブ活動費	1,643,522	
合宿運営費	2,266,087	
イベント費	123,701	
給料手当(指導者)	5,281,633	
交通費(通勤手当)	50,400	
法定福利費	580,918	
コーチ等謝金	466,000	
保険料(指導者・自賠責)	103,400	
電気料金(グラウンド・ナイター照明)	98,429	10,614,090
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)	161,867	
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	6,984	
通信費	352,004	
旅費交通費	3,500	
事務用消耗品費	114,857	
消耗品費	44,004	
支払手数料	398,488	
租税公課	571,400	
経常支出合計		4,631,924
経常収支差額		368,104
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		368,104
前期繰越収支差額		3,486,749
次期繰越収支差額		3,854,853

IV正味財産増加の部			
1、資産増加額			
当期収支差額（再掲）	368,104		
固定資産取得額	0		
増加額合計		368,104	368,104
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）			
減価償却費		-204,797	-204,797
2、負債増加額			
減少額合計			
当期正味財産減少額			163,307
前期正味財産額			4,928,505
当期正味財産合計			5,091,812

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	6,825,456	6,433,932
立替金	11,200	18,300
未収入金	15,660	12,230
前払費用	245,900	179,780
仮払金	0	226,806
合計	7,098,216	6,871,048
未払金	812,528	797,573
未払消費税	247,500	253,500
預り金	59,215	64,626
前受金	2,492,224	1,900,496
合計	3,611,467	3,016,195
次期繰越収支差額	3,486,749	3,854,853

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	555,007	845,063
車両運搬具	300,000	299,999	1
什器備品	1,678,800	1,454,905	223,895
合計	3,378,870	2,309,911	1,068,959