

計算書類の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(平成22年7月20日 平成29年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法 有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
 (2) 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2 事業別損益の状況

(税込 単位：円)

| 科 目 | 特定非営利事業 | | | | | 特定非営利活動に 係る事業計 | その他の事業 自販機販売手数料 (収益事業) | 合 計 |
|--------------------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------|--------------------|-------------------|------------------------------|-------------|
| | 本来事業 | スポーツ研修所 (収益事業④) | 管理委託事業 (収益事業④) | 管理委託事業 | 管理委託事業 (多目的運動場) | | | |
| I 経常収益 | | | | | | | | |
| 1 会費 | 1,380,000 | | | | | 1,380,000 | | 1,380,000 |
| 2 補助金等 | | | | | | | | |
| (1) 市補助金 | 5,600,000 | | | | | 5,600,000 | | 5,600,000 |
| (2) 受取負担金 | 200,000 | | | | | 200,000 | | 200,000 |
| (3) 業務委託費(指定管理) | | | 219,899,000 | 216,759,000 | 3,140,000 | 219,899,000 | | 219,899,000 |
| (4) 受取寄附金 | | | | | | | | |
| (5) その他委託、補助金 | | | 657,250 | 657,250 | | 657,250 | | 657,250 |
| 3 事業収益 | | | | | | | | |
| (1) 使用料等(スポーツ研修所) | | 621,200 | | | | 621,200 | | 621,200 |
| (2) 自販機手数料(その他の事業) | | | | | | | 636,262 | 636,262 |
| (3) その他事業収益 | | | 1,090,820 | 1,090,820 | | 1,090,820 | | 1,090,820 |
| 4 その他収益 | | | | | | | | |
| (1) 受取利息 | 191 | | 549 | 544 | 5 | 740 | 1 | 741 |
| (2) 雑収益 | 5,000 | | 147 | 147 | | 5,147 | | 5,147 |
| 経常収益計 | 7,185,191 | 621,200 | 221,647,766 | 218,507,761 | 3,140,005 | 229,454,157 | 636,263 | 230,090,420 |
| II 経常費用 | | | | | | | | |
| 1 事業費 | | | | | | | | |
| (1) 本来事業費①～⑥ | 2,188,476 | | 687,144 | 687,144 | | 2,875,620 | | 2,875,620 |
| (2) 人件費 | | | | | | | | |
| ① 給与・手当 | | | 47,601,859 | 47,236,116 | 365,743 | 47,601,859 | | 47,601,859 |
| ② 賃金・手当 | | | 21,065,183 | 19,836,316 | 1,228,867 | 21,065,183 | | 21,065,183 |
| ③ 法定福利費 | | | 8,037,170 | 7,985,937 | 51,233 | 8,037,170 | | 8,037,170 |
| ④ 福利厚生費 | | | 962,038 | 956,038 | 6,000 | 962,038 | | 962,038 |
| (3) その他経費 | | | | | | | | |
| ① 会費・負担金 | 372,000 | | 39,300 | 39,300 | | 411,300 | | 411,300 |
| ② 消耗品費 | | 2,288 | 5,808,093 | 5,633,322 | 174,771 | 5,810,381 | | 5,810,381 |
| ③ 印刷製本費 | | | 811,665 | 767,665 | 44,000 | 811,665 | | 811,665 |
| ④ 光熱費 | | 645,755 | | | | 645,755 | | 645,755 |
| ⑤ 通信運搬費 | | 840 | 2,248,684 | 2,196,588 | 52,096 | 2,249,524 | 2,520 | 2,252,044 |
| ⑥ 車両燃料費 | | | 495,285 | 492,667 | 2,618 | 495,285 | | 495,285 |
| ⑦ 業務委託料 | | 36,300 | 102,878,762 | 102,353,782 | 524,980 | 102,915,062 | | 102,915,062 |
| ⑧ 修繕費 | | 3,850 | 13,530,241 | 13,465,341 | 64,900 | 13,534,091 | | 13,534,091 |
| ⑨ 賃借料 | | 215,600 | 4,781,926 | 4,773,926 | 8,000 | 4,997,526 | | 4,997,526 |
| ⑩ 保険料 | | 139,350 | 1,552,010 | 1,436,384 | 115,626 | 1,691,360 | | 1,691,360 |
| ⑪ 手数料 | | | 1,197,344 | 1,196,794 | 550 | 1,197,344 | | 1,197,344 |
| ⑫ その他事業支出 | | | | | | | | |
| (4) 納付金(自販機) | | | | | | | 331,479 | 331,479 |
| 事業費計 | 2,560,476 | 1,043,983 | 211,696,704 | 209,057,320 | 2,639,384 | 215,301,163 | 333,999 | 215,635,162 |
| 2 管理費 | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | |
| ① 給与・手当 | 3,424,517 | | | | | 3,424,517 | | 3,424,517 |
| ② 法定福利費 | 740,875 | | | | | 740,875 | | 740,875 |
| ③ 福利厚生費 | 113,169 | | | | | 113,169 | | 113,169 |
| (2) 役員報酬 | 100,000 | | | | | 100,000 | | 100,000 |
| (3) その他経費 | | | | | | | | |
| ① 旅費交通費 | 67,700 | | | | | 67,700 | | 67,700 |
| ② 会議費 | 303,178 | | | | | 303,178 | | 303,178 |
| ③ 消耗品費 | 89,800 | | 605,492 | 587,844 | 17,648 | 695,292 | | 695,292 |
| ④ 印刷製本費 | | | 106,193 | 106,193 | | 106,193 | | 106,193 |
| ⑤ 通信運搬費 | 160,133 | | | | | 160,133 | | 160,133 |
| ⑥ 備品費 | | | | | | | | |
| ⑦ 交際費 | 19,880 | | | | | 19,880 | | 19,880 |
| ⑧ 新聞図書費 | 31,020 | | 88,800 | 88,800 | | 119,820 | | 119,820 |
| ⑨ 賃借料 | | | | | | | | |
| ⑩ 減価償却費 | | | | | | | | |
| ⑪ 租税公課 | 26 | | 7,919,031 | 7,714,231 | 204,800 | 7,919,057 | | 7,919,057 |
| ⑫ 手数料 | 13,482 | | | | | 13,482 | | 13,482 |
| ⑬ 研修費 | | | 55,000 | 55,000 | | 55,000 | | 55,000 |
| ⑭ 管理諸費・雑費 | | | 742,824 | 734,024 | 8,800 | 742,824 | | 742,824 |
| 管理費計 | 5,063,780 | 0 | 9,517,340 | 9,286,092 | 231,248 | 14,581,120 | 0 | 14,581,120 |
| 経常費用計 | 7,624,256 | 1,043,983 | 221,214,044 | 218,343,412 | 2,870,632 | 229,882,283 | 333,999 | 230,216,282 |
| 経理区分振替 | 954,002 △ 390,000 | 390,000 | △ 654,002 | △ 654,002 | | 300,000 | △ 300,000 | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | 124,937 | △ 32,783 | △ 220,280 | △ 489,653 | 269,373 | △ 128,126 | 2,264 | △ 125,862 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 72,000 | 72,000 | | 72,000 | | 72,000 |
| 当期正味財産増減額 | 124,937 | △ 32,783 | △ 292,280 | △ 561,653 | 269,373 | △ 200,126 | 2,264 | △ 197,862 |
| 前期繰越額(期首正味財産額) | 10,136,669 | 81,900 | 14,708,195 | 14,708,195 | 0 | 24,926,764 | 23,864 | 24,950,628 |
| 次期繰越正味財産額 | 10,261,606 | 49,117 | 14,415,915 | 14,146,542 | 269,373 | 24,726,638 | 26,128 | 24,752,766 |