

# 決算報告書

第 13期

自 令和5年 4月 1日

至 令和6年 3月31日

特定非営利活動法人スポーツクラブしかまち

長崎県佐世保市鹿町町鹿町733番地1

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人スポーツクラブしかまち

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
<b>【経常収益】</b>			
<b>【寄付金】</b>			
寄付金	153,085		153,085
<b>【補助金】</b>			
受取補助金	50,000		50,000
<b>【事業収益】</b>			
会費収入	1,222,000		1,222,000
指定管理料	24,650,000		24,650,000
体育施設利用料	2,854,320		2,854,320
商品売上高		275,360	275,360
参加料	393,250		393,250
<b>【その他収益】</b>			
受取利息	92		92
<b>実費徴収金</b>	191,398		191,398
<b>経常収益 計</b>	29,514,145	275,360	29,789,505
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料手当(事業)	9,778,684	480,000	10,258,684
管理作業賃金(事業)	4,585,183		4,585,183
旅費交通費(事業)	610,060		610,060
法定福利費(事業)	1,826,560		1,826,560
福利厚生費(事業)	15,300		15,300
人件費計	16,815,787	480,000	17,295,787
(その他経費)			
売上 原価	0	253,306	253,306
原材料費(事業)	100,100		100,100
委託料(事業)	1,882,592		1,882,592
印刷製本費(事業)	106,535		106,535
会議費(事業)	15,000		15,000
通信運搬費(事業)	259,694		259,694
消耗品費(事業)	2,558,195	24,000	2,582,195
修繕費(事業)	847,194		847,194
水道光熱費(事業)	1,977,693		1,977,693
リース料(事業)	1,096,234		1,096,234
保険料(事業)	369,170		369,170
燃料費(事業)	173,621		173,621
諸会費(事業)	39,000		39,000
租税公課(事業)	1,349,800		1,349,800
支払手数料(事業)	130,345		130,345
雑費(事業)	15,000		15,000
その他経費計	10,920,173	277,306	11,197,479
<b>事業費 計</b>	27,735,960	757,306	28,493,266
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
役員報酬	1,200,000		1,200,000
人件費計	1,200,000	0	1,200,000
(その他経費)			
研修費	5,500		5,500
通信運搬費	31,128		31,128
消耗品費	5,440		5,440
広告宣伝費	30,000		30,000
接待交際費	5,000		5,000
支払報酬料	110,000		110,000

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人スポーツクラブしまち

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

支払手数料	2,026		2,026
その他経費計	189,094	0	189,094
管理費 計	1,389,094	0	1,389,094
経常費用 計	29,125,054	757,306	29,882,360
当期経常増減額	389,091	△ 481,946	△ 92,855
【経常外収益】			
経常外収益 計	0	0	0
【経常外費用】			
経常外費用 計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	389,091	△ 481,946	△ 92,855
法人税、住民税及び事業税		71,000	71,000
経理区分振替額	△ 552,946	552,946	0
当期正味財産増減額	△ 163,855	0	△ 163,855
前期繰越正味財産額	3,703,270	0	3,703,270
次期繰越正味財産額	3,539,415	0	3,539,415

# 貸借対照表

特定非営利活動法人スポーツクラブしかまち  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和6年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未 払 金	1,482,932
現金 (S C)	77,015	短期借入金	1,500,000
現金 (指定)	401,854	預 り 金	157,037
現金 (その他)	85,670	未払法人税等	71,000
普通預金 (S C) 十八親和	3,229,452	未払消費税	673,900
普通預金 (指定)	1,633,908	流動負債 計	3,884,869
普通預金 (S C) 九州ひぜん	1,496,932	<b>負債合計</b>	<b>3,884,869</b>
普通預金 (指定PayPay)	201,819	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
現金・預金 計	7,126,650	<b>【正味財産】</b>	
(売上債権)		前期繰越正味財産額	3,703,270
未 収 金	283,474	当期正味財産増減額	△ 163,855
売上債権 計	283,474	正味財産 計	3,539,415
(棚卸資産)		<b>正味財産合計</b>	<b>3,539,415</b>
商 品	14,160		
棚卸資産 計	14,160		
流動資産合計	7,424,284		
<b>資産合計</b>	<b>7,424,284</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>7,424,284</b>

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人スポーツクラブしかまち

令和6年 3月31日 現在

### 【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法
- (2). 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産：定率法  
無形固定資産：定額法
- (3). 引当金の計上基準  
貸倒引当金：  
賞与引当金：  
退職給付引当金：
- (4). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 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。

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人スポーツクラブしかまち  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和6年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)	
現金 (S C)	77,015
現金 (指定)	401,854
現金 (その他)	85,670
普通預金 (S C) 十八親和	3,229,452
普通預金 (指定)	1,633,908
普通預金 (S C) 九州ひぜん	1,496,932
普通預金 (指定PayPay)	201,819
現金・預金 計	<u>7,126,650</u>

### (売上債権)

未 収 金	283,474
売上債権 計	<u>283,474</u>

### (棚卸資産)

商 品	14,160
棚卸資産 計	<u>14,160</u>

### 流動資産合計

7,424,284

### 資産の部 合計

7,424,284

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	1,482,932
短期借入金	1,500,000
預 り 金	157,037
未払法人税等	71,000
未払消費税	673,900
流動負債 計	<u>3,884,869</u>

### 流動負債 計

3,884,869

### 負債の部 合計

3,884,869

### 正味財産

3,539,415

## 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人スポーツクラブしかまち

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

<b>【経常収益】</b>			
<b>【寄付金】</b>			
寄付金	153,085		
<b>【補助金】</b>			
受取補助金	50,000		
<b>【事業収益】</b>			
会費収入	1,222,000		
指定管理料	24,650,000		
体育施設利用料	2,854,320		
商品売上高	275,360		
参加料	393,250		
<b>【その他収益】</b>			
受取利息	92		
実費徴収金	191,398		
経常収益 計	191,398	29,789,505	
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料手当(事業)	10,258,684		
管理作業賃金(事業)	4,585,183		
旅費交通費(事業)	610,060		
法定福利費(事業)	1,826,560		
福利厚生費(事業)	15,300		
人件費計	17,295,787		
(その他経費)			
売上原価	253,306		
原材料費(事業)	100,100		
委託料(事業)	1,882,592		
印刷製本費(事業)	106,535		
会議費(事業)	15,000		
通信運搬費(事業)	259,694		
消耗品費(事業)	2,582,195		
修繕費(事業)	847,194		
水道光熱費(事業)	1,977,693		
リース料(事業)	1,096,234		
保険料(事業)	369,170		
燃料費(事業)	173,621		
諸会費(事業)	39,000		
租税公課(事業)	1,349,800		
支払手数料(事業)	130,345		
雑費(事業)	15,000		
その他経費計	11,197,479		
事業費 計	28,493,266	28,493,266	
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
役員報酬	1,200,000		
人件費計	1,200,000		
(その他経費)			
研修費	5,500		
通信運搬費	31,128		
消耗品費	5,440		
広告宣伝費	30,000		
接待交際費	5,000		
支払報酬料	110,000		
支払手数料	2,026		
その他経費計	189,094		
管理費 計	1,389,094	1,389,094	

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人スポーツクラブしかまち  
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

経常費用 計	29,882,360
当期経常増減額	△ 92,855
【経常外収益】	
経常外収益 計	0
【経常外費用】	
経常外費用 計	0
税引前当期正味財産増減額	△ 92,855
法人税、住民税及び事業税	71,000
当期正味財産増減額	△ 163,855
前期繰越正味財産額	3,703,270
次期繰越正味財産額	3,539,415