

決算報告書

第 15期

自 令和7年 4月 1日

至 令和8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7年 4月 1日 至 令和8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
【経常収益】			
【寄付金】			
寄付金	20,000		20,000
【事業収益】			
会費収入	292,400		292,400
指定管理料	27,440,000		27,440,000
体育施設利用料	2,806,904		2,806,904
商品売上高		76,130	76,130
参加料	555,650		555,650
【その他収益】			
受取利息	13,724		13,724
雑収入		1,000,000	1,000,000
実費徴収金	123,679		123,679
経常収益 計	31,252,357	1,076,130	32,328,487
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	10,726,992	360,000	11,086,992
管理作業賃金(事業)	5,696,346		5,696,346
旅費交通費(事業)	193,520		193,520
法定福利費(事業)	1,925,920		1,925,920
福利厚生費(事業)	244,721		244,721
人件費計	18,787,499	360,000	19,147,499
(その他経費)			
売上 原価	0	89,957	89,957
原材料費(事業)	22,275		22,275
委託料(事業)	1,844,427		1,844,427
印刷製本費(事業)	119,587		119,587
旅費交通費(事業)	269,000		269,000
通信運搬費(事業)	255,199		255,199
消耗品費(事業)	1,969,081	24,000	1,993,081
修繕費(事業)	1,108,831		1,108,831
水道光熱費(事業)	2,392,829		2,392,829
リース料(事業)	959,914		959,914
保険料(事業)	368,064		368,064
燃料費(事業)	192,394		192,394
諸会費(事業)	26,500		26,500
租税公課(事業)	1,436,000		1,436,000
支払手数料(事業)	99,520		99,520
支払寄付金(事業)	30,000		30,000
その他経費計	11,093,621	113,957	11,207,578
事業費 計	29,881,120	473,957	30,355,077
【管理費】			
(人件費)			
役員報酬	1,750,000		1,750,000
人件費計	1,750,000	0	1,750,000
(その他経費)			
研修費	43,000		43,000
通信運搬費	32,060		32,060
消耗品費	6,420		6,420
支払報酬料	110,000		110,000
支払手数料	8,038		8,038
その他経費計	199,518	0	199,518
管理費 計	1,949,518	0	1,949,518
経常費用 計	31,830,638	473,957	32,304,595
当期経常増減額	△ 578,281	602,173	23,892

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7年 4月 1日 至 令和8年 3月31日

【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

△ 578,281 602,173 23,892

法人税、住民税及び事業税

71,000 71,000

経理区分振替額

531,173 △ 531,173 0

当期正味財産増減額

△ 47,108 0 △ 47,108

前期繰越正味財産額

3,838,988 0 3,838,988

次期繰越正味財産額

3,791,880 0 3,791,880

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8年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	1,583,863
現金 (S C)	121,126	短期借入金	3,000,000
現金 (指定)	423,478	預 り 金	58,068
現金 (その他)	127,033	未払法人税等	71,000
普通預金 (S C) 十八親和	4,188,559	未払消費税	727,700
普通預金 (指定)	2,444,575	流動負債 計	5,440,631
普通預金 (S C) 九州ひぜん	1,498,544	負債合計	5,440,631
普通預金 (指定PayPay)	403,396	正 味 財 産 の 部	
現金・預金 計	9,206,711	【正味財産】	
(売上債権)		前期繰越正味財産額	3,838,988
未 収 金	16,900	当期正味財産増減額	△ 47,108
売上債権 計	16,900	正味財産 計	3,791,880
(棚卸資産)		正味財産合計	3,791,880
商 品	8,900		
棚卸資産 計	8,900		
流動資産合計	9,232,511		
資産合計	9,232,511	負債及び正味財産合計	9,232,511

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8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8年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)	
現金 (S C)	121, 126
現金 (指定)	423, 478
現金 (その他)	127, 033
普通預金 (S C) 十八親和	4, 188, 559
普通預金 (指定)	2, 444, 575
普通預金 (S C) 九州ひぜん	1, 498, 544
普通預金 (指定PayPay)	403, 396
現金・預金 計	<u>9, 206, 711</u>

(売上債権)	
未 収 金	16, 900
売上債権 計	<u>16, 900</u>

(棚卸資産)	
商 品	8, 900
棚卸資産 計	<u>8, 900</u>

流動資産合計 9, 232, 511

資産の部 合計

9, 232, 511

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1, 583, 863
短期借入金	3, 000, 000
預 り 金	58, 068
未払法人税等	71, 000
未払消費税	727, 700
流動負債 計	<u>5, 440, 631</u>

流動負債 計 5, 440, 631

負債の部 合計

5, 440, 631

正味財産

3, 791, 880

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7年 4月 1日 至 令和8年 3月31日

【経常収益】			
【寄付金】			
寄付金	20,000		
【事業収益】			
会費収入	292,400		
指定管理料	27,440,000		
体育施設利用料	2,806,904		
商品売上高	76,130		
参加料	555,650		
【その他収益】			
受取利息	13,724		
雑収入	1,000,000		
実費徴収金	123,679		
経常収益 計	123,679	32,328,487	
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	11,086,992		
管理作業賃金(事業)	5,696,346		
旅費交通費(事業)	193,520		
法定福利費(事業)	1,925,920		
福利厚生費(事業)	244,721		
人件費計	19,147,499		
(その他経費)			
【売上原価】			
期首棚卸高	12,460		
期首商品・製品棚卸高 計	12,460		
仕入高(事業)	86,397		
当期仕入高 計	86,397		
期末棚卸高	△ 8,900		
期末商品・製品棚卸高 計	△ 8,900		
売上原価 計	89,957		
原材料費(事業)	22,275		
委託料(事業)	1,844,427		
印刷製本費(事業)	119,587		
旅費交通費(事業)	269,000		
通信運搬費(事業)	255,199		
消耗品費(事業)	1,993,081		
修繕費(事業)	1,108,831		
水道光熱費(事業)	2,392,829		
リース料(事業)	959,914		
保険料(事業)	368,064		
燃料費(事業)	192,394		
諸会費(事業)	26,500		
租税公課(事業)	1,436,000		
支払手数料(事業)	99,520		
支払寄付金(事業)	30,000		
その他経費計	11,207,578		
事業費 計	11,207,578	30,355,077	
【管理費】			
(人件費)			
役員報酬	1,750,000		
人件費計	1,750,000		
(その他経費)			
研修費	43,000		
通信運搬費	32,060		
消耗品費	6,420		

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7年 4月 1日 至 令和8年 3月31日

支払報酬料	110,000	
支払手数料	8,038	
その他経費計	199,518	
管理費計		1,949,518
経常費用計		32,304,595
当期経常増減額		23,892
【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		23,892
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		△ 47,108
前期繰越正味財産額		3,838,988
次期繰越正味財産額		3,791,880