

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			その他の事業	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)	特定非営利活動 に係る事業計	
I 経常収益					
1 会費	1,380,000			1,380,000	
2 補助金等					
(1) 市補助金	4,300,000			4,300,000	
(2) 受取負担金	200,000			200,000	
(3) 業務委託費(指定管理)			216,042,000	216,042,000	
(4) 受取寄附金				0	
(5) その他委託、補助金			535,700	535,700	
3 事業収益					
(1) 使用料等(ｽｰｯｽﾞ研修所)		95,425		95,425	
(2) 自販機手数料(その他の事業)				644,359	
(3) その他事業収益			1,632,360	1,632,360	
4 その他収益					
(1) 受取利息	433	1	574	1,008	1
(2) 雑収益	5,500		5,726	11,226	
経常収益計	5,885,933	95,426	218,216,360	224,197,719	644,360
II 経常費用					
1 事業費					
(1) 本来事業費 ①～⑥	1,401,235		860,936	2,262,171	
(2) 人件費					
① 給与・手当			47,524,099	47,524,099	
② 賃金・手当			18,562,958	18,562,958	
③ 法定福利費			7,827,691	7,827,691	
④ 福利厚生費			991,539	991,539	
(3) その他経費					
① 会費・負担金	372,000		39,300	411,300	
② 消耗品費		5,084	5,383,633	5,388,717	
③ 印刷製本費			769,937	769,937	
④ 光熱費		326,910		326,910	
⑤ 通信運搬費		0	2,283,814	2,283,814	2,520
⑥ 車両燃料費			415,369	415,369	
⑦ 業務委託料		36,300	103,123,228	103,159,528	
⑧ 修繕費		321,750	13,622,999	13,944,749	
⑨ 賃借料		18,095	4,741,268	4,759,363	
⑩ 保険料		138,010	1,446,220	1,584,230	
⑪ 手数料			1,235,371	1,235,371	
⑫ その他事業支出					0
(4) 納付金(自販機)					361,436
事業費計	1,773,235	846,149	208,828,362	211,447,746	363,956
2 管理費					
(1) 人件費					
① 給与・手当	3,522,661			3,522,661	
② 法定福利費	610,103			610,103	
③ 福利厚生費	102,542			102,542	
(2) 役員報酬	100,000			100,000	
(3) その他経費					
① 旅費交通費	52,200			52,200	
② 会議費	12,521			12,521	
③ 消耗品費	85			85	
④ 印刷製本費			84,444	84,444	
⑤ 通信運搬費	159,433			159,433	
⑥ 備品費					0
⑦ 交際費	68,880			68,880	
⑧ 新聞図書費	31,020		88,800	119,820	
⑨ 賃借料					0
⑩ 減価償却費					0
⑪ 租税公課	62		7,716,146	7,716,208	
⑫ 手数料	10,715			10,715	
⑬ 研修費			101,330	101,330	
⑭ 管理諸費・雑費			763,460	763,460	
管理費計	4,670,222	0	8,754,180	13,424,402	0
経常費用計	6,443,457	846,149	217,582,542	224,872,148	363,956
経理区分振替	1,190,828	450,000	△ 910,828	280,000	△ 280,000
税引前当期正味財産増減額	△ 450,000				
法人税、住民税及び事業税	183,304	△ 300,723	△ 277,010	△ 394,429	404
当期正味財産増減額			72,000	72,000	
前期繰越額(期首正味財産額)	183,304	△ 300,723	△ 349,010	△ 466,429	404
前期繰越額(期首正味財産額)	9,953,365	382,623	15,057,205	25,393,193	23,460
次期繰越正味財産額	10,136,669	81,900	14,708,195	24,926,764	23,864