

決 算 報 告 書

(第 2 期)

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

一般社団法人日南市スポーツクラブ

宮崎県日南市大字楠原 14-1

電話 : 0987 - 25 - 9770

法人名： 一般社団法人 日南市スポーツクラブ

貸借対照表

令和4年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	203,535		
未収金	60,000		
棚卸資産	0		
流動資産合計		263,535	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	0		
有形固定資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			263,535
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	123,474		
前受金	151,000		
預り金	12,030		
流動負債合計		286,504	
2. 固定負債			
役員借入金	511,057		
固定負債合計		511,057	
負債合計			797,561
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 463,165	
当期正味財産増減額		△ 70,861	
正味財産合計			△ 534,026
負債及び正味財産合計			263,535

法人名： 一般社団法人 日南市スポーツクラブ

活動計算書

令和3年 4月 1日 ～ 令和4年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	1,570,000		
賛助会員受取会費	0	1,570,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,700,000	1,700,000	
3. 事業収益			
自主事業収益	0		
受託事業収益	0		0
4. その他収益			
受取利息	9		
為替差益	0		
雑収益	0		9
経常収益計			3,270,009
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当			
臨時雇賃金	565,000		
法定福利費			
人件費計	565,000		
(2) その他経費			
売上原価	0		
業務委託費	110,000		
旅費交通費	0		
地代家賃	0		
減価償却費	0		
その他経費計	110,000		
事業費計		675,000	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,140,000		
法定福利費	171,694		
人件費計	1,311,694		
(2) その他経費			
消耗品費	705,624		
地代家賃	292,120		
減価償却費	0		
保険料	81,965		
支払手数料	51,818		
雑費	222,649		
その他経費計	1,354,176		
管理費計		2,665,870	
経常費用計			3,340,870
当期正味財産増減額			△ 70,861
前期繰越正味財産額			△ 463,165
次期繰越正味財産額			△ 534,026

法人名： 一般社団法人 日南市スポーツクラブ

財産目録

令和4年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
宮崎銀行	84,535		
宮崎太陽銀行	119,000		
未収金			
利用者12名	60,000		
棚卸資産			
流動資産合計		263,535	
固定資産合計		0	
資産合計			263,535
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
消耗品費支払	100,370		
3月分社会保険料	23,104		
未払金			
会費前受金	151,000		
預り金			
源泉所得税	0		
社会保険料	12,030		
流動負債合計		286,504	
2. 固定負債			
役員借入金	511,057		
固定負債合計		511,057	
負債合計			797,561
正味財産			△ 534,026

財務諸表の注記

1. 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 2011年11月20日一部改正 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

棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。

(2) 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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	A事業費	B事業費	C事業費	事業費計
(1) 人件費				
給料手当				0
臨時雇賃金				0
法定福利費				0
人件費計	0	0	0	0
(2) その他経費				
売上原価				0
業務委託費				0
旅費交通費				0
地代家賃				0
減価償却費				0
その他経費計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
				0		0
合 計	0	0	0	0	0	0

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
役員借入金	511,057	511,057
	511,057	511,057