

決算報告書

(第3期)

自 令和4年4月1日
至 令和5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

活動計算書

令和4年 4月 1日 ~ 令和5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 | 4,564,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 0 | 4,564,000 |
| 2. 受取寄付金 | | |
| 受取寄付金 | 2,350,000 | 2,350,000 |
| 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 | |
| 雑収益 | 0 | 9 |
| 経常収益計 | | 6,914,009 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 880,000 | |
| 臨時雇賃金 | 880,500 | |
| 人件費計 | 1,760,500 | |
| (2) その他経費 | | |
| 消耗品費 | 763,109 | |
| 保険料 | 92,260 | |
| 支払手数料 | 89,470 | |
| 会議費 | 47,828 | |
| 施設使用料 | 352,860 | |
| その他経費計 | 1,345,527 | |
| 事業費計 | | 3,106,027 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 役員報酬 | 2,400,000 | |
| 法定福利費 | 276,406 | |
| 人件費計 | 2,676,406 | |
| (2) その他経費 | | |
| 事務用品費 | 119,209 | |
| 旅費交通費 | 34,010 | |
| 通信費 | 370 | |
| 広告宣伝費 | 455,000 | |
| 登録料 | 27,000 | |
| その他経費計 | 635,589 | |
| 管理費計 | | 3,311,995 |
| 経常費用計 | | 6,418,022 |
| 当期正味財産増減額 | | 495,987 |
| 前期繰越正味財産額 | | △ 534,026 |
| 次期繰越正味財産額 | | △ 38,039 |

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 5 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 | 1,038,808 | | |
| 未収金 | 2,877,000 | | |
| 立替金 | 51,960 | | |
| 流動資産合計 | | 3,967,768 | |
| 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 | | | 3,967,768 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 482,750 | | |
| 前受金 | 12,000 | | |
| 預り金 | 0 | | |
| 流動負債合計 | | 494,750 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 役員借入金 | 3,511,057 | | |
| 固定負債合計 | | 3,511,057 | |
| 負債合計 | | | 4,005,807 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | △ 534,026 | |
| 当期正味財産増減額 | | 495,987 | |
| 正味財産合計 | | | △ 38,039 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 3,967,768 |

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 5 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 | 549,779 | | |
| 宮崎太陽銀行 | 76,885 | | |
| 宮崎第一信用金庫 | 412,144 | | |
| 未収金 | | | |
| 利用者12名 | 59,000 | | |
| TOTO助成金 | 2,818,000 | | |
| 立替金 | 51,960 | | |
| 流動資産合計 | | 3,967,768 | |
| 固定資産合計 | | 0 | |
| 資産合計 | | | 3,967,768 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | | | |
| 給料支払 | 280,000 | | |
| 雑給支払 | 113,000 | | |
| 施設使用料支払 | 32,910 | | |
| 3月分社会保険料 | 56,840 | | |
| 前受金 | | | |
| 会費前受金 | 12,000 | | |
| 預り金 | | | |
| 源泉所得税 | 0 | | |
| 流動負債合計 | | 494,750 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 役員借入金 | 3,511,057 | | |
| 固定負債合計 | | 3,511,057 | |
| 負債合計 | | | 4,005,807 |
| 正味財産 | | | △ 38,039 |

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 |
|-----|--------|----|----|--------|---------|--------|
| 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 | 3,511,057 | 3,511,057 |
| | 3,511,057 | 3,511,057 |