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５年　４月　１日　～　令和６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	3,211,000		
itaku	576,000	3,787,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	3,380,000	3,380,000	
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	8		
雑収益	183,000	183,008	
経常収益計			7,350,008
Ⅱ 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	960,000		
臨時雇賃金	1,602,500		
人件費計	2,562,500		
(2)その他経費			
消耗品費	713,094		
保険料	22,390		
減価償却費	155,866		
旅費交通費	369,134		
施設使用料	318,125		
その他経費計	1,578,609		
事業費計		4,141,109	
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	2,400,000		
法定福利費	451,146		
人件費計	2,851,146		
(2)その他経費			
事務用品費	8,514		
通信費	144,378		
租税公課	75,412		
広告宣伝費	394,950		
支払手数料	80,379		
登録料	40,000		
会議費	41,000		
諸会費	5,140		
支払利息	21,253		
雑損失	156,600		
その他経費計	967,626		
管理費計		3,818,772	
経常費用計			7,959,881
当期正味財産増減額			△ 609,873
前期繰越正味財産額			△ 38,039
次期繰越正味財産額			△ 647,912

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 6 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	671,476		
未収金	3,321,000		
立替金	0		
流動資産合計		3,992,476	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品	1,244,134		
有形固定資産計	1,244,134		
固定資産合計		1,244,134	
資産合計			5,236,610
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	2,500,000		
未払金	560,690		
預り金	22,910		
流動負債合計		3,083,600	
2. 固定負債			
役員借入金	2,800,922		
固定負債合計		2,800,922	
負債合計			5,884,522
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 38,039	
当期正味財産増減額		△ 609,873	
正味財産合計			△ 647,912
負債及び正味財産合計			5,236,610

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
		1,400,000	155,866	1,244,134	155,866	1,400,000
合　計	0	1,400,000	155,866	1,244,134	155,866	1,400,000

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	0	0
	0	0

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 6 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	217,635		
宮崎太陽銀行	16,615		
宮崎第一信用金庫	437,226		
未収金			
利用者12名	41,000		
TOTO助成金	3,280,000		
立替金			
流動資産合計		3,992,476	
工具器具備品	1,244,134		
固定資産合計		1,244,134	
資産合計			5,236,610
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
青野多代子	2,500,000		
未払金			
給料支払	280,000		
雑給支払	134,500		
施設使用料支払	29,690		
3月分社会保険料	113,860		
その他	2,640		
前受金			
会費前受金	0		
預り金			
源泉所得税	22,910		
流動負債合計		3,083,600	
2. 固定負債			
日本政策公庫	1,420,000		
宮崎第一信用金庫	1,380,922		
固定負債合計		2,800,922	
負債合計			5,884,522
正味財産			△ 647,912