

# 決 算 報 告 書

平成28年度

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

特定非営利活動法人 南部町総合型地域スポーツクラブ

鳥取県西伯郡南部町法勝寺331-1

電話 : 0859-66-5400



(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(貸借対照表)」)

平成28年度 貸借対照表

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人 南部町総合型地域スポーツクラブ

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	20,761,479	
立替金	479,200	
前払費用	153,850	
未収入金	1,710,020	
流動資産合計		23,104,549
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	2,553,639	
什器備品	1,333,396	
有形固定資産計	3,887,035	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	504,000	
無形固定資産計	504,000	
(3) 投資その他の資産		
預託金	30,060	
投資その他の資産計	30,060	
固定資産合計		4,421,095
資産合計		27,525,644
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	6,157,691	
未払費用	336,592	
未払法人税等	381,000	
未払消費税等	1,312,000	
前受金	290,440	
預り金	678,403	
流動負債合計		9,156,126
2. 固定負債		
長期借入金	0	
退職給付引当金	0	
固定負債合計		0
負債合計		9,156,126
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	17,166,709	
当期正味財産増減額	1,202,809	
正味財産合計		18,369,518
負債及び正味財産合計		27,525,644

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類（定款にその他の事業が掲げられている場合の活動計算書）」)

平成28年度 活動計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

特定非営利活動法人 南部町総合型地域スポーツクラブ  
(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1.受取会費			
正会員会費収入	17,000		17,000
賛助会員会費収入	127,400		127,400
2.受取寄附金			
受取寄附金	2,000		2,000
施設等受入評価益			0
3.受取助成金等			
県町補助金収入	10,620,000		10,620,000
民間財団等補助金収入	2,257,000		2,257,000
4.事業収益			
スポーツ・文化教室開催事業	28,155,620		28,155,620
生涯スポーツの普及、健康維持・増進に関する事業	2,869,590		2,869,590
スポーツ・文化イベント開催事業	716,396		716,396
体育関係施設管理事業	42,670,185		42,670,185
5.その他収益			
受取利息	473		473
物品販売収入		938,494	938,494
雑収益	326,760		326,760
経常収益計	87,762,424	938,494	88,700,918
II 経常費用			
1.事業費			
(1) 人件費			
給料手当	18,731,787		18,731,787
法定福利費	2,539,564		2,539,564
退職共済掛金	792,000		792,000
福利厚生費	242,316		242,316
人件費計	22,305,667	0	22,305,667
(2) その他経費			
販売原価費		687,706	687,706
業務委託費	9,246,932		9,246,932
諸謝金	867,680		867,680
旅費交通費	163,208		163,208
消耗品費	2,439,811	408	2,440,219
車両費	231,750		231,750
修繕費	1,294,493		1,294,493
水道光熱費	19,017,371		19,017,371
減価償却費	660,149		660,149
賃借料	597,736		597,736
租税公課	90,100		90,100
保険料	257,992		257,992
研修費	379,273		379,273
印刷製本費	303,034		303,034
広報費	623,840		623,840
燃料費	170,491		170,491
雑費	321,108		321,108
通信運搬費	183,928		183,928
その他経費計	36,848,896	688,114	37,537,010
事業費計	59,154,563	688,114	59,842,677
2.管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	360,000		360,000
給料手当	16,959,485		16,959,485
法定福利費	1,949,836		1,949,836
福利厚生費	33,714		33,714
退職金共済費	768,000		768,000
人件費計	20,071,035		20,071,035

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類（定款にその他の事業が掲げられている場合の活動計算書）」)

平成28年度 活動計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

特定非営利活動法人 南部町総合型地域スポーツクラブ  
(単位：円)

科目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
(2) その他経費			
諸謝金	157,800		157,800
業務委託費	268,920		268,920
旅費交通費	214,653		214,653
印刷製本費	223,784		223,784
消耗品費	208,906		208,906
諸会費	126,000		126,000
手数料	582,190	2,320	584,510
賃借料	157,320		157,320
燃料費	19,366		19,366
保険料	171,350		171,350
租税公課	2,504,298	207,202	2,711,500
研修費	85,920		85,920
減価償却費	2,043,705		2,043,705
雑費	52,940		52,940
通信運搬費	176,723		176,723
その他経費計	6,993,875	209,522	7,203,397
管理費計	27,064,910	209,522	27,274,432
経常費用計	86,219,473	897,636	87,117,109
当期経常増減額	1,542,951	40,858	1,583,809
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益	0		0
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損	0		0
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	1,542,951	40,858	1,583,809
法人税等			381,000
当期正味財産増減額			1,202,809
前期繰越正味財産額			17,166,709
次期繰越正味財産額			18,369,518

様式例・記載例（法第28条第1項「前事業年度の財産目録」）

平成28年度 財産目録

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人 南部町総合型地域スポーツクラブ

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	131,527	
山陰合同銀行西伯支店普通預金	5,171,088	
鳥取銀行駅前支店普通預金	5,342,209	
ゆうちょ銀行五二八普通貯金	3,629,193	
JA鳥取法勝寺出張所	5,743,042	
山陰合同銀行西伯支店普通預金	744,420	
立替金		
会員スポーツ傷害保険	479,200	
前払費用		
H29年度会費	60,000	
H29年度運営スタッフ傷害保険料	12,850	
H29年度ソフトウェアサポート料	81,000	
未収入金		
事業実施委託料未収金	554,150	
事業補助金・助成金未収金	1,106,000	
利用者会費未収金他	49,870	
流動資産合計		23,104,549
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具		
マイクロバス	2,553,639	
工具器具備品		
体組成計	308,779	
トレットミル	391,050	
全自動式プール清掃ロボット	200,307	
立ち上がり測定器	433,260	
有形固定資産計	3,887,035	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア		
会員管理システム	504,000	
無形固定資産計	504,000	
(3) 投資その他の資産		
預託金		
車両サイクル料(2台分)	30,060	
投資その他の資産計	30,060	
固定資産合計		4,421,095
資産合計		27,525,644
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
設備保守委託未払金	732,240	
販売物品等購入未払金	719,750	
人件費未払金	598,633	
業務委託未払金	594,000	
備品購入未払金	448,200	
補助金返還未払金	300,000	
設備保守委託未払金	244,890	
設備保守委託未払金	267,678	
設備保守委託未払金	217,936	
事務委託未払金	216,000	
講師料未払金	464,685	
備品購入未払金	168,480	
消耗品購入未払金	108,037	
設備保守委託未払金	106,920	

様式例・記載例（法第28条第1項「前事業年度の財産目録」）

平成28年度 財産目録

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人 南部町総合型地域スポーツクラブ

(単位：円)

科目	金額	
広告費未払金	108,000	
その他26件未払金	862,242	
未払費用		
社会保険料	336,592	
未払法人税等	381,000	
未払消費税等	1,312,000	
前受金		
スクール会費他（H29.4～）	290,440	
預り金		
源泉所得税預り金	116,084	
社会保険料預り金	331,969	
住民税預り金	77,800	
損害保険料（会員負担）預り金	52,650	
ダンスフェスティバルDVD代預り金	86,400	
親睦会費預り金	13,500	
流動負債合計		9,156,126
2. 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		9,156,126
正味財産		18,369,518

様式例・記載例（法第28条第1項「前事業年度の計算書類（計算書類の注記）」）

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（2011年11月20日 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  
車両運搬具及び工具器具備品は定率法により減価償却している。ただし、取得価額が30万円未満の資産にあつては、法人税法の規定により一時に償却している。
- (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

(単位：円)

科目	スポーツ・文化教室開催事業	生涯スポーツの普及、健康維持・増進に関する事業	スポーツ・文化イベント開催事業	体育関係施設管理事業	物品販売事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取会費		144,400				144,400		144,400
2. 受取寄附金		2,000				2,000		2,000
3. 受取助成金等		2,907,000	313,000			3,220,000	9,657,000	12,877,000
4. 事業収益	28,155,620	2,869,590	716,396	42,670,185	938,494	75,350,285		75,350,285
5. その他収益		22,196		304,564		326,760	473	327,233
経常収益計	28,155,620	5,945,186	1,029,396	42,974,749	938,494	79,043,445	9,657,473	88,700,918
<b>II 経常費用</b>								
(1) 人件費								
役員報酬						0	360,000	360,000
給料手当	17,433,927	507,860		10,146,051		28,087,838	7,603,434	35,691,272
法定福利費	2,482,081	1,012		762,383		3,245,476	1,243,924	4,489,400
その他	961,740	0		371,814		1,333,554	502,476	1,836,030
人件費計	20,877,748	508,872	0	11,280,248	0	32,666,868	9,709,834	42,376,702
(2) その他経費								
水道光熱費				19,017,371		19,017,371		19,017,371
業務委託費	4,022,872	270,000		4,954,060		9,246,932	268,920	9,515,852
租税公課	1,359,365	246,250	181,480	801,303	207,202	2,795,600	6,000	2,801,600
消耗品費	151,515	332,620	409,831	1,616,618	408	2,510,992	138,133	2,649,125
修繕費	181,456			1,113,037		1,294,493		1,294,493
賃借料			30,280	567,456		597,736	157,320	755,056
減価償却費	1,702,425	14,940		813,689		2,531,054	172,800	2,703,854
諸謝金	279,880	285,900	301,900			867,680	157,800	1,025,480
販売原価費					687,706	687,706		687,706
その他	1,132,169	1,308,332	150,472	854,669	2,320	3,447,962	841,908	4,289,870
その他経費計	8,829,682	2,458,042	1,073,963	29,738,203	897,636	42,997,526	1,742,881	44,740,407
経常費用計	29,707,430	2,966,914	1,073,963	41,018,451	897,636	75,664,394	11,452,715	87,117,109
当期経常増減額	△ 1,551,810	2,978,272	△ 44,567	1,956,298	40,858	3,379,051	△ 1,795,242	1,583,809

7. 固定資産の増減内訳

(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
<b>有形固定資産</b>						
車両運搬具	5,594,793		0	5,594,793	△ 3,041,154	2,553,639
工具器具備品	4,311,076	616,680	0	4,927,756	△ 3,594,360	1,333,396
<b>無形固定資産</b>						
ソフトウェア	864,000		0	864,000	△ 360,000	504,000
投資その他の資産						
預託金	30,060		0	30,060		30,060
合計	10,799,929	616,680	0	11,416,609	△ 6,995,514	4,421,095

## 平成28年度資金収支決算書

期間：平成28年4月1日～平成29年3月31日

### 【法人運営事業—法人運営事業】

#### ■収入の部

(単位：円)

科目\経理区分	H28予算額(A)		H28決算額(B)		差引(B-A)		備考
会費収入	58,000		144,400		86,400		
正会員会費収入		20,000		17,000		▲ 3,000	
賛助会員会費収入		38,000		127,400		89,400	
事業収入	1,343,000		1,958,790		615,790		
クラブ活動収入		466,000		452,100		▲ 13,900	
イベント事業収入		400,000		568,196		168,196	各種イベント参加費収入
物品販売収入		477,000		938,494		461,494	各種用品販売収入
補助金収入	10,520,000		10,520,000		0		クラブ支援補助金(教育委員会)
受託金収入	0		160,000		160,000		かぞくの日事業
助成金収入	0		413,000		413,000		ゆめ基金助成金 県助成金(健康寿命アップ)
手数料収入	0				0		
出張指導収入			198,900		198,900		ごきんじょ健康づくり参加料
雑収入	10,000		24,196		14,196		預金利息等
<b>合計</b>	<b>11,931,000</b>		<b>13,419,286</b>		<b>1,488,286</b>		

【法人運営事業—法人運営事業】

■支出の部

(単位:円)

科目	H28予算額(A)		H28決算額(B)		差引(B-A)		備考
管理費	2,219,000		2,039,859		▲ 179,141		
人件費		439,000		436,450		▲ 2,550	理事長報酬ほか
諸謝金		201,000		157,800		▲ 43,200	理事会謝金ほか
旅費交通費		361,000		214,653		▲ 146,347	スタッフ出張旅費
研修費		150,000		85,920		▲ 64,080	スタッフ研修参加費用
消耗品費		130,000		138,133		8,133	事務用品等
通信運搬費		78,000		19,549		▲ 58,451	郵送料、送料ほか
保険料		164,000		171,350		7,350	法人賠償、自動車保険
業務委託費		216,000		268,920		52,920	税理士委託料、プリンター保守
賃借料		158,000		157,320		▲ 680	コピー機・印刷機リース料
燃料費		72,000		19,366		▲ 52,634	公用車燃料
手数料		161,000		250,978		89,978	振込手数料等、会計ソフト保守契約手数料
租税公課		4,000		6,000		2,000	自動車税
諸会費		45,000		31,000		▲ 14,000	クラブリンクジャパンほか
備品費		0		0		0	
雑費		40,000		82,420		42,420	慶弔ほか
事業費	1,678,000		3,516,191		1,838,191		
人件費		0		363,765		363,765	ごきんじょ健康づくり指導員賃金
諸謝金		443,000		581,780		138,780	各種活動指導者謝金
旅費交通費		15,000		12,000		▲ 3,000	講師旅費ほか
研修費		120,000		88,000		▲ 32,000	研修会講師謝金
販売原価費		410,000		687,706		277,706	物販用品原価代
消耗品費		360,000		697,847		337,847	事業用消耗用具等
印刷製本費		198,000		165,610		▲ 32,390	募集パンフレット
通信運搬費		21,000		90,682		69,682	事業用郵送料
燃料費		17,000		23,586		6,586	事業用車両燃料費
保険料		46,000		22,342		▲ 23,658	イベント保険料
業務委託費		0		270,000		270,000	会員管理システム修正
賃借料		8,000		30,280		22,280	施設利用料ほか
租税公課		0		0		0	
広報費		0		359,640		359,640	広報誌作成ホームページ修正
雑費		10,000		120,388		110,388	クラブ活動・イベント事業雑費
車両費		30,000		2,565		▲ 27,435	車両点検修理費
租税公課	760,000		609,465		▲ 150,535		消費税、法人税ほか
経理区分間移行支出	7,274,000		7,329,384		55,384		クラマネ事業へ繰出し
合計	11,931,000		13,494,899		1,563,899		
差引【収入—支出】	0		▲ 75,613		▲ 75,613		

## 平成28年度資金収支決算書

期間: 平28年4月1日～平成29年3月31日

### 【法人運営事業—クラブマネジャー設置事業】

(単位:円)

#### ■収入の部

科目\経理区分	H28予算額(A)		H28決算額(B)		差引(B-A)		備考
助成金収入	1,944,000		1,944,000		0		totoクラブマネ助成金
経理区分間繰入金	7,274,000		7,329,384		55,384		法人運営事業より繰入
合計	9,218,000		9,273,384		55,384		

#### ■支出の部

(単位:円)

科目	H28予算額(A)		H28決算額(B)		差引(B-A)		備考
人件費	9,218,000		9,273,384		55,384		
給与		4,946,000		4,945,200		▲ 800	クラブマネ、アシマネ賃金
諸手当		2,622,000		2,658,234		36,234	通勤手当、賞与他
法定福利費		1,170,000		1,189,950		19,950	社会保険、労働保険等事業所負担分
退職共済掛金		480,000		480,000		0	
合計	9,218,000		9,273,384		55,384		

差引【収入—支出】	0		0		0		
-----------	---	--	---	--	---	--	--

## 平成28年度資金収支決算書

期間:平成28年4月1日～平成29年3月31日

### 【指定管理事業】

(単位:円)

#### ■収入の部

科目\経理区分	H28予算額(A)		H28決算額(B)		差引(B-A)		備考
会費収入	843,000		924,480		81,480		
利用会員会費収入		843,000		924,480		81,480	ジュニア会員・大人会員年会費
事業収入	35,650,000		38,487,280		2,837,280		
施設利用料収入		10,150,000		11,586,340		1,436,340	プール・トレーニング・入浴・会議室ほか
スクール活動収入		25,500,000		26,608,340		1,108,340	
出張指導収入		0		292,600		292,600	
補助金収入	0		0		0		
受託金収入	28,378,000		29,986,990		1,608,990		
指定管理料収入		27,450,000		27,450,000		0	南部町より
シャンシャン教室受託金収入		400,000		1,485,190		1,085,190	通所型C受託金(広域連合)
ロコトレ教室受託金収入		528,000		528,000		0	南部町より
その他受託金収入		0		523,800		523,800	コッチャレ受託金(南部町)
手数料収入	540,000		650,995		110,995		館内自販機販売手数料
賃借料収入	2,983,000		2,982,850		▲ 150		貸サービス使用料
雑収入	317,000		304,564		▲ 12,436		体組成測定、レンタル用品収入ほか
合計	68,711,000		73,337,159		4,626,159		

## 【指定管理事業】

(単位:円)

## ■支出の部

科目\経理区分	H28予算額(A)		H28決算額(B)		差引(B-A)		備考
管理費	11,112,000		11,380,464		268,464		
人件費		10,041,000		10,361,201		320,201	管理、監視、受付、事務員
消耗品費		100,000		70,773		▲ 29,227	事務等消耗品
印刷製本費		200,000		190,304		▲ 9,696	コピー代等
通信運搬費		245,000		157,174		▲ 87,826	プロバイダー、電話代、郵送料ほか
備品購入費		35,000		168,480		133,480	ノートパソコン
租税公課		24,000		0		▲ 24,000	
手数料		342,000		333,532		▲ 8,468	IB手数料、振込手数料
諸会費		95,000		95,000		0	スミングクラブ負担金ほか
雑費		30,000		4,000		▲ 26,000	
事業費	55,085,000		56,024,437		939,437		
人件費		21,327,000		21,941,902		614,902	指導員賃金
諸謝金		165,000		285,900		120,900	ロコトレ指導者謝金ほか
旅費交通費		210,000		151,208		▲ 58,792	指導員旅費
研修費		256,000		291,273		35,273	指導員研修費用
消耗品費		1,019,000		1,742,372		723,372	事業用消耗品
印刷製本費		70,000		137,424		67,424	施設パンフレットほか
通信運搬費		76,000		93,246		17,246	有線、テレビ受信料
燃料費		125,000		146,905		21,905	車両用燃料
水道光熱費		21,528,000		19,017,371		▲ 2,510,629	水道光熱費減
保険料		200,000		235,650		35,650	車両保険
業務委託費		8,543,000		8,976,932		433,932	施設・スクール等業務委託
賃借料		619,000		567,456		▲ 51,544	トレ機器、券売機
修繕費		400,000		1,294,493		894,493	施設設備ほか修繕
車輛費		300,000		229,185		▲ 70,815	車検代
備品購入費		0		448,200		448,200	立ち上がり測定器
広報費		236,000		264,200		28,200	折込広告ほか
雑費		11,000		200,720		189,720	コツチャレ達成賞ほか
租税公課	2,514,000		2,567,135		53,135		消費税、法人税ほか
合計	68,711,000		69,972,036		1,261,036		
差引【収入-支出】	0		3,365,123		3,365,123		

# 会計監査報告書

平成28年度特定非営利活動法人南部町総合型地域スポーツクラブの歳入、歳出決算について監査を執行したところ、各帳簿各証拠書類とも整備され適正に経理されていたことを報告します。

平成29年 5月 10日

監事

岩田 栄隆



監事

中前 三紀夫



特定非営利活動法人

南部町総合型地域スポーツクラブ 理事長 様