

決 算 報 告 書

第10期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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）」)

令和4年度 貸借対照表

令和5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	36,554,284	
立替金	507,950	
前払費用	222,970	
未収入金	10,781,010	
仮払金	608,000	
流動資産合計		48,674,214
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	40,092	
什器備品	145,870	
有形固定資産計	185,962	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
預託金	43,390	
投資その他の資産計	43,390	
固定資産合計		229,352
資産合計		48,903,566
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	12,078,543	
未払費用	587,614	
未払法人税等	1,257,200	
未払消費税等	2,782,300	
前受金	875,740	
預り金	357,225	
流動負債合計		17,938,622
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		17,938,622
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		26,198,569
当期正味財産増減額		4,766,375
正味財産合計		30,964,944
負債及び正味財産合計		48,903,566

(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）」)

令和4年度 活動計算書

令和4年4月1日から令和5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	21,000		21,000
利用会員会費収入	1,291,400		1,291,400
賛助会員会費収入	240,000		240,000
その他の会費収入	110,000		110,000
2.受取寄附金			
受取寄附金			0
施設等受入評価益			0
3.受取助成金等			
国県町補助金等収入	13,864,547		13,864,547
民間財団等補助金収入	1,944,000		1,944,000
4.事業収益			
スポーツ・文化教室開催事業	33,630,170		33,630,170
生涯スポーツの普及、健康維持・増進に関する事業	8,117,061		8,117,061
スポーツ・文化イベント開催事業	3,705,219		3,705,219
体育関係施設管理事業	85,656,735		85,656,735
5.その他収益			
受取利息	330		330
物品販売収入		1,152,321	1,152,321
雑収益	835,162		835,162
経常収益計	149,415,624	1,152,321	150,567,945
II 経常費用			
1.事業費			
(1) 人件費			
給料手当	40,573,032		40,573,032
法定福利費	4,554,280		4,554,280
退職共済掛金	1,535,410		1,535,410
福利厚生費	1,009,245		1,009,245
			0
人件費計	47,671,967	0	47,671,967
(2) その他経費			
販売原価費		1,108,531	1,108,531
業務委託費	15,135,267		15,135,267
諸謝金	1,856,114		1,856,114
旅費交通費	270,805		270,805
消耗品費	4,222,241		4,222,241
車両費	183,341		183,341
修繕費	995,924		995,924
水道光熱費	41,853,622		41,853,622
減価償却費	177,541		177,541
賃借料	376,047		376,047
租税公課	105,600		105,600
保険料	231,880		231,880
研修費	139,940		139,940
印刷製本費	355,127		355,127
広報費	170,090		170,090
燃料費	5,958,038		5,958,038
通信運搬費	638,325		638,325
活動助成金	1,647,280		1,647,280
雑費	149,293		149,293
その他経費計	74,466,475	1,108,531	75,575,006
事業費計	122,138,442	1,108,531	123,246,973
2.管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	360,000		360,000
給料手当	9,727,771		9,727,771
法定福利費	1,627,784		1,627,784
福利厚生費	29,770		29,770

(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）」)

令和4年度 活動計算書

令和4年4月1日から令和5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
退職金共済費	576,000		576,000
人件費計	12,321,325		12,321,325
(2) その他経費			
諸謝金	93,600		93,600
業務委託費	273,900		273,900
旅費交通費			0
印刷製本費	333,043		333,043
広報費	41,370		41,370
消耗品費	477,828		477,828
諸会費	156,500		156,500
手数料	1,721,567	20	1,721,587
車両費	78,034		78,034
賃借料	232,320		232,320
燃料費	57,913		57,913
保険料	208,880		208,880
租税公課	5,132,200		5,132,200
研修費	42,150		42,150
減価償却費			0
活動助成金			0
通信運搬費	67,943		67,943
雑費	58,804		58,804
その他経費計	8,976,052	20	8,976,072
管理費計	21,297,377	20	21,297,397
経常費用計	143,435,819	1,108,551	144,544,370
当期経常増減額	5,979,805	43,770	6,023,575
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	5,979,805	43,770	6,023,575
法人税等			1,257,200
当期正味財産増減額			4,766,375
前期繰越正味財産額			26,198,569
次期繰越正味財産額			30,964,944

様式例・記載例（法第28条第1項「前事業年度の財産目録」）

令和4年度 財産目録

令和5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	213,270	
山陰合同銀行西伯出張所普通預金	19,749,445	
鳥取銀行駅前支店普通預金	2,518,505	
ゆうちょ銀行五二八普通貯金	6,682,764	
JA鳥取法勝寺出張所	7,286,674	
山陰合同銀行西伯出張所普通預金	103,626	
立替金		
R5年度会員スポーツ傷害保険	507,950	
前払費用		
R5年度会費	60,000	
R5年度運営スタッフ傷害保険料	20,600	
R5年度自動車保険料	37,100	
R5年度ソフトウェアサポート料	105,270	
未収入金		
事業実施委託料等未収金	9,300,317	
事業補助金未収金	972,000	
活動助成金返還未収金	67,720	
施設利用未収金	338,173	
会費等未収金	23,100	
自販機販売手数料他	79,700	
仮払金		
ギフト	608,000	
流動資産合計		48,674,214
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具		
マイクロバス	1	
普通自動車	1	
乗用草刈機	40,090	
工具器具備品		
体組成計	1	
トレットミル	1	
全自動式プール清掃ロボット	1	
立ち上がり測定器	1	
プールクリーナー	1	
券売機	145,865	
有形固定資産計	185,962	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア		
会員管理システム	0	
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
預託金		
車両リサイクル料（3台分）	43,390	
投資その他の資産計	43,390	
固定資産合計		229,352
資産合計		48,903,566
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
物品購入未払金	1,469,976	
人件費未払金	1,097,543	
設備保守委託未払金	575,300	

様式例・記載例（法第28条第1項「前事業年度の財産目録」）

令和4年度 財産目録

令和5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	
設備保守委託等未払金	222,475	
講師料等未払金	546,002	
備品購入未払金	135,080	
設備保守委託未払金	113,088	
水道光熱費未払金	236,816	
販売物品等購入未払金	1,052,520	
補助金等返還未払金	4,340,885	
委託費未払金	1,079,240	
設備保守委託未払金	107,030	
設備保守委託未払金	126,742	
その他31件未払金	975,846	
未払費用		
委託金等返還未払金	230,014	
事務委託未払金	220,000	
講師料等謝金未払金	137,600	
未払法人税等	1,257,200	
未払消費税等	2,782,300	
前受金		
スクール会費他 (R5.4～)	875,740	
預り金		
源泉所得税預り金	△ 21,214	
社会保険料預り金	360,245	
住民税預り金	6,500	
スポーツ少年団登録料代預り金他	11,694	
流動負債合計		17,938,622
2. 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		17,938,622
正味財産		30,964,944

(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
I 経常収益								
1. 受取会費						0	1,662,400	1,662,400
2. 受取寄附金						0		0
3. 受取助成金等		1,407,280				1,407,280	14,401,267	15,808,547
4. 事業収益	33,630,170	8,117,061	3,705,219	85,656,735	1,152,321	132,261,506		132,261,506
5. その他収益	51,291	0	0	783,824		835,115	377	835,492
経常収益計	33,681,461	9,524,341	3,705,219	86,440,559	1,152,321	134,503,901	16,064,044	150,567,945
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬						0	360,000	360,000
給料手当	15,276,822	5,120,769	0	20,175,441		40,573,032	9,727,771	50,300,803
法定福利費	2,122,633	806,507	0	1,625,140		4,554,280	1,627,784	6,182,064
その他	1,020,317	149,370	0	1,374,968		2,544,655	605,770	3,150,425
人件費計	18,419,772	6,076,646	0	23,175,549	0	47,671,967	12,321,325	59,993,292
(2) その他経費								
業務委託費	6,392,840	0	990,000	7,752,427		15,135,267	273,900	15,409,167
諸謝金	458,360	674,000	723,754	0		1,856,114	93,600	1,949,714
消耗品費	403,050	148,271	182,174	3,488,746		4,222,241	477,828	4,700,069
修繕費	82,280	0	0	913,644		995,924		995,924
手数料						0	1,721,587	1,721,587
水道光熱費				41,853,622		41,853,622		41,853,622
燃料費	321,475	7,944	0	5,628,619		5,958,038	57,913	6,015,951
減価償却費	0	0	0	177,541		177,541		177,541
活動助成金	0	1,647,280	0	0		1,647,280		1,647,280
販売原価費					1,108,531	1,108,531		1,108,531
租税公課	99,400	0	0	6,200		105,600	5,132,200	5,237,800
通信運搬費	86,466	62,092	8,674	481,093		638,325	67,943	706,268
その他	592,843	245,754	520,014	517,912		1,876,523	1,151,101	3,027,624
その他経費計	8,436,714	2,785,341	2,424,616	60,819,804	1,108,531	75,575,006	8,976,072	84,551,078
経常費用計	26,856,486	8,861,987	2,424,616	83,995,353	1,108,531	123,246,973	21,297,397	144,544,370
当期経常増減額	6,824,975	662,354	1,280,603	2,445,206	43,790	11,256,928	△ 5,233,353	6,023,575

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
有形固定資産						
車両運搬具	6,990,434			6,990,434	△ 6,950,342	40,092
工具器具備品	7,856,556			7,856,556	△ 7,710,686	145,870
無形固定資産						
ソフトウェア	864,000			864,000	△ 864,000	0
投資その他の資産						
預託金	43,390			43,390		43,390
合計	15,754,380	0	0	15,754,380	△ 15,525,028	229,352