

# 決 算 報 告 書

## 第11期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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5年度 貸借対照表

令和6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	31,366,923	
立替金	522,850	
前払費用	258,082	
未収入金	10,686,331	
仮払金	618,300	
流動資産合計		43,452,486
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	4	
什器備品	1,410,458	
有形固定資産計	1,410,462	
(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		1,453,852
資産合計		44,906,338
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	6,562,639	
未払費用	1,070,835	
未払法人税等	312,700	
未払消費税等	2,605,500	
前受金	658,400	
預り金	1,005,227	
流動負債合計		12,215,301
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		12,215,301
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	30,964,944	
当期正味財産増減額	1,726,093	
正味財産合計		32,691,037
負債及び正味財産合計		44,906,338

(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5年度 活動計算書

令和5年4月1日から令和6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	22,000		22,000
利用会員会費収入	1,283,700		1,283,700
賛助会員会費収入	310,000		310,000
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	16,246,320		16,246,320
民間財団等補助金収入			0
4.事業収益			
スポーツ・文化教室開催事業	33,948,489		33,948,489
生涯スポーツの普及、健康維持・増進に関する事業	8,308,038		8,308,038
スポーツ・文化イベント開催事業	3,995,910		3,995,910
体育関係施設管理事業	83,071,107		83,071,107
5.その他収益			
受取利息	355		355
物品販売収入等		1,452,963	1,452,963
雑収益	1,130,922		1,130,922
経常収益計	148,426,841	1,452,963	149,879,804
II 経常費用			
1.事業費			
(1) 人件費			
給料手当	45,149,602		45,149,602
法定福利費	5,077,385		5,077,385
退職共済掛金	1,677,340		1,677,340
福利厚生費	112,572		112,572
人件費計	52,016,899	0	52,016,899
(2) その他経費			
販売原価費	19,800	1,376,934	1,396,734
業務委託費	15,442,879		15,442,879
諸謝金	2,065,520		2,065,520
旅費交通費	429,008		429,008
消耗品費	3,156,148		3,156,148
車両費	292,051		292,051
修繕費	1,470,072		1,470,072
水道光熱費	37,741,215		37,741,215
減価償却費	1,520,040		1,520,040
賃借料	441,009		441,009
租税公課	162,000		162,000
保険料	294,460		294,460
研修費	96,242		96,242
印刷製本費	341,733		341,733
広報費	61,240		61,240
燃料費	6,547,130		6,547,130
通信運搬費	602,832	7,085	609,917
活動助成金	1,994,320		1,994,320
雑費	305,660		305,660
その他経費計	72,983,359	1,384,019	74,367,378
事業費計	125,000,258	1,384,019	126,384,277
2.管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	360,000		360,000
給料手当	9,980,513		9,980,513
法定福利費	1,554,976		1,554,976

(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5年度 活動計算書

令和5年4月1日から令和6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
福利厚生費	13,564		13,564
退職金共済費	620,000		620,000
人件費計	12,529,053		12,529,053
(2) その他経費			
諸謝金	145,600		145,600
業務委託費	295,900		295,900
旅費交通費	45,272		45,272
印刷製本費	398,923		398,923
広報費	193,970		193,970
消耗品費	186,273		186,273
諸会費	148,500		148,500
手数料	1,487,756	4,550	1,492,306
車両費	137,959		137,959
賃借料	232,320		232,320
燃料費	59,332		59,332
保険料	258,450		258,450
租税公課	5,151,300		5,151,300
研修費	43,000		43,000
減価償却費	0		0
活動助成金	0		0
通信運搬費	105,495		105,495
雑費	33,081		33,081
その他経費計	8,923,131	4,550	8,927,681
管理費計	21,452,184	4,550	21,456,734
経常費用計	146,452,442	1,388,569	147,841,011
当期経常増減額	1,974,399	64,394	2,038,793
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	1,974,399	64,394	2,038,793
法人税等			312,700
当期正味財産増減額			1,726,093
前期繰越正味財産額			30,964,944
次期繰越正味財産額			32,691,037

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5年度 財産目録

令和6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	244,543	
山陰合同銀行西伯出張所普通預金	7,462,809	
鳥取銀行駅前支店普通預金	2,716,417	
ゆうちょ銀行五二八普通貯金	15,406,411	
J A鳥取法勝寺出張所	5,536,743	
立替金		
R6年度会員スポーツ傷害保険	522,850	
前払費用		
R6年度会費	60,000	
R6年度運営スタッフ傷害保険料	20,600	
R6年度自動車保険料	69,110	
R6年度ソフトウェアサポート料	108,372	
未収入金		
事業実施委託料等未収金	10,062,815	
活動助成金返還未収金		
施設利用未収金	308,364	
会費等未収金	114,480	
物品使用料未収金	79,286	
自販機販売手数料他	121,386	
仮払金		
ギフト等	618,300	
流動資産合計		43,452,486
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	
軽自動車	1	
乗用草刈機	1	
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	87,519	
券売機	1,322,934	
有形固定資産計	1,410,462	
(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		1,453,852
資産合計		44,906,338
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		

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5年度 財産目録

令和6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	
物品購入未払金	1,456,450	
人件費未払金	840,942	
設備保守委託未払金	524,700	
設備保守委託等未払金	132,436	
講師料等未払金	511,086	
水道光熱費未払金	89,475	
設備保守委託未払金	403,425	
水道光熱費未払金	1,452,980	
販売物品等購入未払金		
補助金等返還未払金	77,680	
委託費未払金		
設備保守委託未払金	131,912	
設備保守委託未払金	99,330	
その他30件未払金	842,223	
未払費用		
委託金等返還未払金	656,155	
事務委託未払金	220,000	
講師料等謝金未払金	194,680	
未払法人税等	312,700	
未払消費税等	2,605,500	
前受金		
スクール会費他 (R6.4～)	658,400	
預り金		
源泉所得税預り金	47,915	
社会保険料預り金	838,212	
住民税預り金	96,500	
スポーツ少年団登録料代預り金他	22,600	
流動負債合計		12,215,301
2. 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		12,215,301
正味財産		32,691,037

(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	1,725,700	1,725,700
2. 受取寄附金						0		0
3. 受取助成金等						0	16,246,320	16,246,320
4. 事業収益	33,948,489	8,308,038	3,995,910	83,071,107	1,452,963	130,776,507		130,776,507
5. その他収益	90,099	0	51,067	987,728		1,128,894	2,383	1,131,277
経常収益計	34,038,588	8,308,038	4,046,977	84,058,835	1,452,963	131,905,401	17,974,403	149,879,804
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬						0	360,000	360,000
給料手当	20,255,249	4,917,189	0	19,977,164	0	45,149,602	9,980,513	55,130,115
法定福利費	2,443,542	698,709	0	1,935,134	0	5,077,385	1,554,976	6,632,361
その他	894,036	149,656	0	746,220	0	1,789,912	633,564	2,423,476
人件費計	23,592,827	5,765,554	0	22,658,518	0	52,016,899	12,529,053	64,545,952
(2) その他経費								
業務委託費	6,258,620	61,168	1,165,000	7,958,091	0	15,442,879	295,900	15,738,779
諸謝金	671,160	597,000	782,960	14,400	0	2,065,520	145,600	2,211,120
消耗品費	399,107	231,839	382,970	2,142,232	0	3,156,148	186,273	3,342,421
修繕費	496,980	0	0	973,092	0	1,470,072	0	1,470,072
手数料	0	0	0	0	0	0	1,492,306	1,492,306
水道光熱費	0	0	0	37,741,215	0	37,741,215	0	37,741,215
燃料費	455,450	1,662	0	6,090,018	0	6,547,130	59,332	6,606,462
減価償却費	399,999	0	0	1,120,041	0	1,520,040	0	1,520,040
活動助成金	0	1,994,320	0	0	0	1,994,320	0	1,994,320
販売原価費	0	0	0	19,800	1,376,934	1,396,734	0	1,396,734
租税公課	145,000	0	0	17,000	0	162,000	5,151,300	5,313,300
通信運搬費	22,087	53,622	15,644	511,479	7,085	609,917	105,495	715,412
その他	654,064	262,213	699,313	645,813	0	2,261,403	1,491,475	3,752,878
その他経費計	9,502,467	3,201,824	3,045,887	57,233,181	1,384,019	74,367,378	8,927,681	83,295,059
経常費用計	33,095,294	8,967,378	3,045,887	79,891,699	1,384,019	126,384,277	21,456,734	147,841,011
当期経常増減額	943,294	△ 659,340	1,001,090	4,167,136	68,944	5,521,124	△ 3,482,331	2,038,793

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	7,390,434			7,390,434	△ 7,390,430	4
工具器具備品	10,201,096			10,201,096	△ 8,790,638	1,410,458
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	18,498,920	0	0	18,498,920	△ 17,045,068	1,453,852