

決 算 報 告 書

第12期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7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6年度 貸借対照表

令和7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	37,082,811	
立替金	527,550	
前払費用	179,822	
未収入金	10,616,366	
仮払金	24,529	
流動資産合計		48,431,078
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	4	
什器備品	837,527	
有形固定資産計	837,531	
(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		880,921
資産合計		49,311,999
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	9,333,869	
未払費用	1,804,198	
未払法人税等	378,000	
未払消費税等	2,998,600	
前受金	570,100	
預り金	784,042	
流動負債合計		15,868,809
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		15,868,809
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		32,691,037
当期正味財産増減額		752,153
正味財産合計		33,443,190
負債及び正味財産合計		49,311,999

(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6年度 活動計算書

令和6年4月1日から令和7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	1,344,200		1,344,200
賛助会員会費収入	305,000		305,000
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	16,241,219		16,241,219
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	34,193,390		34,193,390
生涯スポーツの普及、健康維持・増進に関する事業	9,169,042		9,169,042
スポーツ・文化イベント開催事業	3,861,250		3,861,250
体育関係施設管理事業	82,450,910		82,450,910
5. その他収益			
受取利息	14,861		14,861
物品販売収入等		1,326,334	1,326,334
雑収益	731,576		731,576
経常収益計	148,442,448	1,326,334	149,768,782
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	47,216,181		47,216,181
法定福利費	6,024,747		6,024,747
退職共済掛金	1,648,000		1,648,000
福利厚生費	493,294		493,294
人件費計	55,382,222	0	55,382,222
(2) その他経費			
販売原価費	22,200	1,053,195	1,075,395
業務委託費	16,609,217	30,800	16,640,017
諸謝金	1,539,577		1,539,577
旅費交通費	308,832		308,832
消耗品費	4,194,567	198	4,194,765
車両費	226,522		226,522
修繕費	1,533,051		1,533,051
水道光熱費	34,060,928		34,060,928
減価償却費	1,710,263		1,710,263
賃借料	365,749		365,749
租税公課	113,400		113,400
保険料	341,506		341,506
研修費	147,631		147,631
印刷製本費	254,416		254,416
広報費	204,877		204,877
燃料費	5,788,956		5,788,956
通信運搬費	500,510	8,103	508,613
活動助成金	1,743,219		1,743,219
雑費	232,192		232,192
その他経費計	69,897,613	1,092,296	70,989,909
事業費計	125,279,835	1,092,296	126,372,131
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	360,000		360,000
給料手当	9,854,015		9,854,015
法定福利費	1,787,952		1,787,952

(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6年度 活動計算書

令和6年4月1日から令和7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	646,000		646,000
人件費計	12,661,531		12,661,531
(2) その他経費			
諸謝金	127,400		127,400
業務委託費	301,400		301,400
旅費交通費	9,978		9,978
印刷製本費	206,626		206,626
広報費	262,294		262,294
消耗品費	248,734		248,734
諸会費	151,500		151,500
手数料	1,667,158	4,070	1,671,228
車両費	121,851		121,851
賃借料	264,320		264,320
燃料費	62,324		62,324
保険料	276,290		276,290
租税公課	5,638,600		5,638,600
研修費	9,500		9,500
減価償却費	0		0
活動助成金	0		0
通信運搬費	135,136		135,136
雑費	117,786		117,786
その他経費計	9,600,897	4,070	9,604,967
管理費計	22,262,428	4,070	22,266,498
経常費用計	147,542,263	1,096,366	148,638,629
当期経常増減額	900,185	229,968	1,130,153
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	229,968	△ 229,968	0
税引前当期正味財産増減額	1,130,153	0	1,130,153
法人税等			378,000
当期正味財産増減額			752,153
前期繰越正味財産額			32,691,037
次期繰越正味財産額			33,443,190

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6年度 財産目録

令和7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	320,530	
山陰合同銀行西伯出張所普通預金	2,714,893	
鳥取銀行駅前支店普通預金	6,660,949	
ゆうちょ銀行五二八普通貯金	23,730,083	
J A鳥取法勝寺出張所	3,656,356	
山陰合同銀行西伯出張所普通預金	0	
立替金		
R7年度会員スポーツ傷害保険	527,550	
前払費用		
R7年度会費	60,000	
R7年度運営スタッフ傷害保険料	11,450	
R7年度自動車保険料		
R7年度ソフトウェアサポート料	108,372	
未収入金		
事業実施受託料等未収金	9,403,953	
活動助成金返還未収金		
施設利用未収金	942,380	
会費等未収金	204,433	
物品使用料未収金		
イベント参加費等他	65,600	
仮払金		
イベント材料費等	24,529	
流動資産合計		48,431,078
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	43,760	
券売機	793,761	
アダプター&アダプターフレーム	1	
有形固定資産計	837,531	
(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		880,921
資産合計		49,311,999

令和6年度 財産目録

令和7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		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
人件費未払金	1,819,100		
受託金等返還未払金	1,439,000		
物品購入未払金	1,415,450		
販売物品等購入未払金	928,990		
物品購入等未払金	806,223		
講師料等(22名)未払金	617,296		
設備保守委託未払金	524,700		
設備保守委託未払金	431,750		
水道光熱費未払金	186,405		
物品購入未払金	179,630		
設備保守委託未払金	132,660		
設備保守委託未払金	113,960		
設備保守委託等未払金			
水道光熱費未払金			
委託費未払金			
その他30件未払金	738,705		
未払費用			
委託費未払金	990,000		
委託金等返還未払金	439,038		
事務委託未払金	220,000		
講師料等謝金未払金	155,160		
未払法人税等	378,000		
未払消費税等	2,998,600		
前受金			
スクール会費他(R7.4~)	570,100		
預り金			
源泉所得税預り金	111,953		
社会保険料預り金	521,089		
住民税預り金	121,800		
スポーツ少年団登録料代預り金他	29,200		
流動負債合計		15,868,809	
2. 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			15,868,809
正味財産			33,443,190

(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	1,780,200	1,780,200
2. 受取寄附金						0		0
3. 受取助成金等						0	16,241,219	16,241,219
4. 事業収益	34,193,390	9,169,042	3,861,250	82,450,910	1,326,334	131,000,926		131,000,926
5. その他収益	81,926	0	0	649,650		731,576	14,861	746,437
経常収益計	34,275,316	9,169,042	3,861,250	83,100,560	1,326,334	131,732,502	18,036,280	149,768,782
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬						0	360,000	360,000
給料手当	20,968,818	5,806,554	0	20,440,809	0	47,216,181	9,854,015	57,070,196
法定福利費	2,940,965	783,872	0	2,299,910	0	6,024,747	1,787,952	7,812,699
その他	1,257,303	136,921	0	747,070	0	2,141,294	659,564	2,800,858
人件費計	25,167,086	6,727,347	0	23,487,789	0	55,382,222	12,661,531	68,043,753
(2) その他経費								
業務委託費	6,893,360	0	990,000	8,725,857	30,800	16,640,017	301,400	16,941,417
諸謝金	395,640	342,000	787,137	14,800	0	1,539,577	127,400	1,666,977
消耗品費	847,575	250,286	304,638	2,792,068	198	4,194,765	248,734	4,443,499
修繕費	339,240	0	0	1,193,811	0	1,533,051	0	1,533,051
手数料	0	0	0	0	0	0	1,671,228	1,671,228
水道光熱費	0	0	0	34,060,928	0	34,060,928	0	34,060,928
燃料費	447,114	0	0	5,341,842	0	5,788,956	62,324	5,851,280
減価償却費	0	0	0	1,710,263	0	1,710,263	0	1,710,263
活動助成金	0	1,743,219	0	0	0	1,743,219	0	1,743,219
販売原価費	0	0	0	22,200	1,053,195	1,075,395	0	1,075,395
租税公課	107,200	0	0	6,200	0	113,400	5,638,600	5,752,000
通信運搬費	33,632	45,904	2,550	418,424	8,103	508,613	135,136	643,749
その他	923,448	334,118	372,498	451,661	0	2,081,725	1,420,145	3,501,870
その他経費計	9,987,209	2,715,527	2,456,823	54,738,054	1,092,296	70,989,909	9,604,967	80,594,876
経常費用計	35,154,295	9,442,874	2,456,823	78,225,843	1,092,296	126,372,131	22,266,498	148,638,629
当期経常増減額	△ 878,979	△ 273,832	1,404,427	4,874,717	234,038	5,360,371	△ 4,230,218	1,130,153

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	543,972		10,745,068	△ 9,907,541	837,527
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	543,972	0	19,042,892	△ 18,161,971	880,921