

# 決 算 報 告 書

第 1 2 期

自 平成30年4月1日  
至 平成31年3月31日

特定非営利活動法人 萩原スポーツクラブ

岐阜県下呂市萩原町羽根1696番地1

# 活動計算書

自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日

特定非営利活動法人 萩原スポーツクラブ

(単位:円)

科 目	決算額	
経常収益の部		
1. 受取会費		
正会員費	31,000	
小中高会員費	1,462,500	
一般会員費	752,000	
65歳以上会員費	364,200	
ファミリー会員費	1,095,000	3,704,700
2. 受取寄付金		
賛助会員費	370,000	
協賛金		370,000
3. 受取助成金		
地域スポーツ事業助成金	1,427,298	
その他助成金	260,652	1,687,950
4. 事業収益		
クラブ事業収益	1,811,300	
見舞金業務収益	600,000	
マイクロバス負担金収益	70,000	
指定管理者事業収益	35,770,006	38,251,306
5. その他収益		
雑収入	77,121	77,121
経常収益合計		44,091,077
経常費用の部		
1. 事業費		
(1)人件費		
給与手当	16,773,725	
法定福利費	2,346,291	
福利厚生費	803,324	19,923,340
(2)その他経費		
スクール事業費	2,210,250	
イベント事業費	2,944,954	
指導者支援費	699,330	
サークル支援費	0	
研修会費	239,218	
広報活動費	672,378	
マイクロバス経費	400,294	
減価償却費	899,420	
指定管理者事業経費	10,480,487	18,546,331

内訳	施設管理委託料	536,000	
	消耗品費	883,854	
	燃料費	287,656	
	電気料	4,262,478	
	上下水道料	418,110	
	ガス代	79,548	
	広告宣伝費	0	
	旅費交通費	168,000	
	通信運搬費	267,076	
	保険料	514,990	
	設備保守点検料	650,441	
	諸使用料	282,238	
	原材料費	295,487	
	備品購入費	252,990	
	維持修繕費	676,728	
	維持管理委託料	445,306	
	リース料	270,301	
	その他経費	189,284	
	事業費計		38,469,671
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	780,000		
給与手当	1,180,000		
法定福利費	153,000		2,113,000
(2)その他経費			
会議費	334,205		
旅費交通費	0		
通信運搬費	8,060		
消耗品費	4,104		
交際費	0		
公租公課費	2,037,600		
雑費	58,758		2,442,727
	管理費計		4,555,727
	経常費用合計		43,025,398
	当期正味財産増減額		1,065,679
	前期繰越正味財産額		30,388,920
	次期繰越正味財産額		31,454,599

# 貸借対照表

平成31年3月31日 現在

特定非営利活動法人 萩原スポーツクラブ

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>【資産の部】</b>			
流動資産			
現金預金	30,909,179		
前払金	83,852		
未収金	3,305,942		
仮払金	0		
流動資産合計		34,298,973	
固定資産			
マイクロバス	162,522		
印刷機	4,922		
体組成測定機	351,540		
自家用車	1,089,418		
固定資産合計		1,608,402	
資産合計			35,907,375
<b>【負債の部】</b>			
流動負債			
未払金	798,276		
前受金	2,347,000		
預り金	0		
未払法人税等	643,400		
未払消費税等	664,100		
流動負債合計		4,452,776	
負債合計			4,452,776
<b>【正味財産の部】</b>			
正味財産			31,454,599
(うち当期正味財産増加額)			(1,065,679)
負債及び正味財産合計			35,907,375

# 財産目録

平成31年3月31日 現在

特定非営利活動法人 萩原スポーツクラブ

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>【資産の部】</b>			
流動資産			
現金預金	30,909,179		
現金 現金手許有高	13,510		
普通預金	22,800,462		
定期預金	8,095,207		
前払金	83,852		
未収金	3,305,942		
仮払金	0		
流動資産合計		34,298,973	
固定資産			
マイクロバス	162,522		
印刷機	4,922		
体組成測定機	351,540		
自家用車	1,089,418		
固定資産合計		1,608,402	
資産合計			35,907,375
<b>【負債の部】</b>			
流動負債			
未払金	798,276		
前受金	2,347,000		
預り金	0		
未払法人税等	643,400		
未払消費税等	664,100		
流動負債合計		4,452,776	
負債合計			4,452,776
正味財産			31,454,599

平成30年度 事業別損益の状況

(単位:円)

科 目	クラブ事業 (非収益事業)	指定管理者事業 (収益事業)	合 計
経常収益の部			
1. 受取会費	3,704,700		3,704,700
2. 受取寄付金	370,000		370,000
3. 受取助成金	1,687,950		1,687,950
4. 事業収益	2,481,300	35,770,006	38,251,306
5. その他収益	77,121	0	77,121
経常収益合計	8,321,071	35,770,006	44,091,077
経常費用の部			
1. 事業費			
(1)人件費		19,923,340	19,923,340
(2)その他経費	7,521,952	11,024,379	18,546,331
2. 管理費			
(1)人件費	1,333,000	780,000	2,113,000
(2)その他経費	438,127	2,004,600	2,442,727
経常費用合計	9,293,079	33,732,319	43,025,398
当期正味財産増減額	-972,008	2,037,687	1,065,679
前期繰越正味財産額			30,388,920
次期繰越正味財産額			31,454,599

## 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) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は定率法で、無形固定資産は定額法で償却をしています。

償却率	マイクロバス	0.417
	印刷機	0.500
	体組成測定機	0.400
	乗用車	0.333

科目	期首金額	減価償却額	期末残高
マイクロバス	278,768	116,246	162,522
印刷機	9,844	4,922	4,922
体組成測定機	585,900	234,360	351,540
HSC資産合計	874,512	355,528	518,984
乗用車	1,633,310	543,892	1,089,418
指定管理資産合計	1,633,310	543,892	1,089,418

#### (2) 引当金の計上基準

引当金はありません。

#### (3) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

該当物件はありません。

#### (4) ボランティアによる役務の提供

該当がありません。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等は税込経理により処理しています。