

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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)によっている。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は、200%定率法によっている。

(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る。

2. 事業別損益の状況(2014.4.1~2015.3.31まで)

(単位:円)

| 科目 | ゴルフ事業費 | ヨガ事業費 | サッカー事業費 | 骨元気アップ事業費 | 体力測定事業費 | ハンドボール事業費 | ノルディック事業費 | プール事業費 | その他イベント | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|--------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|----------|-----------|-----------|-----------|
| I 経常収益 | | | | | | | | | | | | |
| 正会員会費収入 | | | | | | | | | | | 634,000 | 634,000 |
| 事業収益 | 467,250 | 563,700 | 1,410,650 | 9,090 | 18,000 | 5,200 | 8,100 | 14,400 | 265,818 | 2,762,208 | | 2,762,208 |
| その他収益(受取寄付金) | | | | | | | | 35,915 | | 35,916 | 50,000 | 85,916 |
| その他収益(助成金) | 85,465 | 723,032 | 978,923 | 66,991 | 14,588 | 29,399 | 14,148 | 151,235 | 10,419 | 2,074,200 | 801,800 | 2,876,000 |
| その他収益(受託金) | | | | 67,200 | 1,041,600 | | | | | 1,108,800 | | 1,108,800 |
| その他収益(受取利息) | | | | | | | | | | | 38 | 38 |
| 雑収益 | | | | | | | | 1,891 | 4,393 | 6,284 | 35,000 | 41,284 |
| 経常収益計 | 552,715 | 1,286,732 | 2,389,573 | 143,281 | 1,074,188 | 34,599 | 22,248 | 203,441 | 280,630 | 5,987,408 | 1,520,838 | 7,508,246 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 163,397 | 514,102 | 649,602 | 63,765 | 27,897 | 7,971 | 7,971 | 31,882 | 19,926 | 1,486,513 | 1,486,514 | 2,973,027 |
| 臨時雇賃金 | 245,000 | 720,000 | 1,015,600 | 58,000 | 417,430 | 90,000 | | 57,800 | 39,000 | 2,642,830 | | 2,642,830 |
| 法定福利費 | 15,724 | 49,472 | 62,511 | 6,136 | 2,684 | 767 | 767 | 3,068 | 1,917 | 143,046 | 143,046 | 286,092 |
| 人件費計 | 424,121 | 1,283,574 | 1,727,713 | 127,901 | 448,011 | 98,738 | 8,738 | 92,750 | 60,843 | 4,272,389 | 1,629,560 | 5,901,949 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | | | | |
| 印刷製本費 | | | | | | | | | | | 24,300 | 24,300 |
| 会議費 | | 3,556 | | | 4,677 | | | | 68,900 | 77,133 | 9,904 | 87,037 |
| 旅費交通費 | 14,059 | 193,234 | 240,572 | 17,546 | 41,020 | 7,446 | 686 | 10,743 | 312,382 | 837,688 | 147,900 | 985,588 |
| 通信運搬費 | 37,163 | 14,632 | 7,782 | 928 | 334 | 1,325 | 95 | 382 | 239 | 62,880 | 44,389 | 107,269 |
| 消耗品費 | 30,416 | | 107,732 | 23,241 | 196,426 | 6,127 | 10,889 | 1,858 | 4,340 | 381,029 | 33,407 | 414,436 |
| 施設使用料 | 29,760 | | | | | | | 16,000 | 50,000 | 95,760 | | 95,760 |
| 保険料 | 27,650 | 51,514 | 59,421 | 604 | 264 | 7,906 | 2,276 | 9,614 | 189 | 159,438 | | 159,438 |
| 諸会費 | | | | | | | | | | | 6,000 | 6,000 |
| 登録料 | | | 70,200 | | | | | | | 70,200 | | 70,200 |
| 諸経費 | 4,185 | 4,185 | | | | | | | | 8,370 | | 8,370 |
| 減価償却費 | | | | 320,002 | | | | | | 320,002 | | 320,002 |
| イベント事業費 | 20,736 | | | | | | | | | 20,736 | | 20,736 |
| 支払手数料 | | 740 | 3,932 | 508 | 1,600 | | 432 | 4,752 | | 11,964 | 4,640 | 16,604 |
| 雑費 | | | | | | | | | | | 7,410 | 7,410 |
| 法人税 | | | | | | | | | | | 23,200 | 23,200 |
| その他経費計 | 163,969 | 267,861 | 489,639 | 362,829 | 244,321 | 22,804 | 14,378 | 43,349 | 436,050 | 2,045,200 | 301,150 | 2,346,350 |
| 経常費用計 | 588,090 | 1,551,435 | 2,217,352 | 490,730 | 692,332 | 121,542 | 23,116 | 136,099 | 496,893 | 6,317,589 | 1,930,710 | 8,248,299 |
| 当期経常増減額 | -35,375 | -264,703 | 172,221 | -347,449 | 381,856 | -86,943 | -868 | 67,342 | -216,263 | -330,181 | -409,872 | -740,053 |

(注1)正会員会費収入は、当年度より「管理部門」に一括計上している。

3. 使途等が制限された制約された助成金等の内訳

該当なし

4. 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 什器備品 合計 | 1,995,000 | 0 | 0 | 1,995,000 | 1,196,111 | 798,889 |

5. 借入金の増減内訳

(単位:円)

| | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|-------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 役員借入金 | 1,121,161 | 2,238,000 | 650,000 | 2,709,161 |

6. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りである。

(単位:円)

| 科目 | 計算書類に計上された金額 | 内役員及び近親者との取引 |
|---------|--------------|--------------|
| (活動計算書) | | |
| 受取寄付金 | 85,916 | 85,916 |
| 臨時雇賃金 | 2,642,830 | 180,000 |
| 活動計算書計 | 2,728,746 | 265,916 |
| (貸借対照表) | | |
| 役員借入金 | 2,709,161 | 2,709,161 |
| 貸借対照表計 | 2,709,161 | 2,709,161 |