

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 (2013.4.1~2014.3.31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	プール事業費	子ども事業費	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益											
正会員会費収入	318,000	250,000	180,000	0	0	0	0	0	748,000	0	748,000
事業収益	452,750	509,000	1,054,650	0	0	7,700	28,000	0	2,052,100		2,052,100
その他収益(受取寄付金)	0	0	0	0	0	45,000	0	0	45,000	846,586	891,586
その他収益(受託金)	0	0	0	243,000	859,500	0	0	0	1,102,500		1,102,500
その他収益(受取利息)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32	32
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,902	14,902
経常収益計	770,750	759,000	1,234,650	243,000	859,500	52,700	28,000	0	3,947,600	861,520	4,809,120
II 経常費用											
(1) 人件費											
給料手当	27,176	132,000	173,410	23,294	5,176	3,882	2,588	1,294	368,820	368,820	737,640
臨時雇賃金	195,000	746,000	814,933	94,000	318,390	150,000	20,000	24,000	2,362,323	16,650	2,378,973
人件費計	222,176	878,000	988,343	117,294	323,566	153,882	22,588	25,294	2,731,143	385,470	3,116,613
(2) その他経費											
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	40,040	0	0	0	40,040	0	40,040
旅費交通費	0	173,420	159,800	10,720	6,360	11,200	0	6,760	368,260	46,630	414,890
通信費	14,320	2,640	0	0	0	640	80	0	17,680	11,960	29,640
消耗品費	17,430	0	51,654	58,296	211,207	0	0	0	338,587	3,303	341,890
スポーツ用具費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設使用料	43,800	0	0	0	0	0	8,000	0	51,800	0	51,800
保険料	66,650	19,190	55,295	0	0	11,700	0	0	152,835	0	152,835
諸会費	0	0	62,300	0	0	0	0	0	62,300	6,000	68,300
減価償却費	0	0	0	448,182	0	0	0	0	448,182	0	448,182
イベント事業費	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000	0	6,000
支払手数料	0	200	1,360	400	400	0	400	0	2,760	1,910	4,670
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,450	7,450
toto清算金(注)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	347,000	347,000
その他経費計	148,200	195,450	330,409	517,598	258,007	23,540	8,480	6,760	1,488,444	424,253	1,912,697
経常費用計	370,376	1,073,450	1,318,752	634,892	581,573	177,422	31,068	32,054	4,219,587	809,723	5,029,310
当期経常増減額	400,374	-314,450	-84,102	-391,892	277,927	-124,722	-3,068	-32,054	-271,987	51,797	-220,190

(注)平成24年度のスポーツ振興くじの助成金の清算金である。

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	1,567,073	0	0	1,567,073	448,182	1,118,891
合計						

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	1,213,451	707,710	800,000	1,121,161

(注)当期返済額は、寄付によるものである。

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	891,586	891,586
臨時雇賃金	2,378,973	177,450
活動計算書計	3,270,559	1,069,036
(貸借対照表)		
役員借入金	1,121,161	1,121,161
貸借対照表計	1,121,161	1,121,161