

第2号議案-1

2020年度 活動計算書 「特定非営利活動に係わる事業会計」

2020年4月1日から2021年3月31日まで

特定非営利活動法人 いさとスポーツクラブ

(単位：円)

科 目	スポーツ事業業務				公園管理 業務
	予算	決算	決算内訳		
			管理部門	スポーツ事業	
I 経常収益					
1. 受取会費					
正会員受取会費	184,000	171,000	171,000		0
賛助会員受取会費	185,000	0	0		0
利用会員入会金	280,000	228,000	228,000		0
利用会員受取会費	880,000	872,000	872,000		0
団体登録料	300,000	220,000	220,000		0
受取会費計	1,829,000	1,491,000	1,491,000	0	0
2. 受取寄附金					
施設等受入評価益	2,816,000	2,949,080	0	2,949,080	0
受取寄附金計	2,816,000	2,949,080	0	2,949,080	0
3. 受取助成金等					
受取国庫助成金	0	2,000,000	1,850,000	150,000	0
受取地方公共団体助成金	0	700,000	700,000	0	0
受取民間助成金	60,000	60,000	60,000	0	0
受取民間補助金	0	212,750	103,500	109,250	0
受取行政補助金	400,000	576,956	0	576,956	0
受取助成金等計	460,000	3,549,706	2,713,500	836,206	0
4. 事業収益					
教室活動事業	16,180,000	14,902,295	0	14,902,295	0
公園管理事業			0	0	24,468,100
売店	2,560,000	1,233,566	0	1,233,566	0
学校開放事業	450,000	352,100	0	352,100	0
事業収益計	19,190,000	16,487,961	0	16,487,961	24,468,100
5. その他収益					
受取利息	3,000	1,967	1,967	0	0
雑収入	40,000	12,870	12,870	0	0
その他収益計	43,000	14,837	14,837	0	0
経常収益計	24,338,000	24,492,584	4,219,337	20,273,247	24,468,100

【補足説明】

- ① 賛助会員受取会費 コロナ禍により免除
 ② 受取国庫助成金とは 持続化給付金（200万円）
 ③ 受取地方公共団体助成金とは 休業協力金 文化芸術活動応援金
 ④ 受取民間補助金 スポーツ協会より

※②～④の合計額 2,912,750円

- ⑤ 売店 自販機による販売に切り替え

*見かけは減少しているが商品購入費がなくなり収支はプラス

科 目	スポーツ事業業務				公園管理 業務 決算内訳
	予算	決算	決算内訳		
			管理部門	スポーツ事業	
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	3,200,000	3,448,844	0	3,448,844	13,243,898
臨時雇用賃金	430,000	331,200	0	331,200	0
法定福利費			0	0	160,201
人件費計	3,630,000	3,780,004	0	3,780,044	13,404,099
(2) その他経費					
期首棚卸高		450,152	0	450,152	0
商品仕入	2,000,000	316,188	0	316,188	0
値引・戻し高		△ 21,642	△ 0	△ 21,642	△ 0
小計		744,698	0	744,698	0
期末棚卸高		△ 44,944	△ 0	△ 44,944	△ 0
売上原価		699,754	0	699,754	0
委託費			0	0	8,273,277
謝金	8,500,000	7,353,437	0	7,353,437	0
印刷製本費	20,000	7,500	0	7,500	152,206
会議費	40,000	2,972	0	2,972	0
旅費交通費	1,500,000	1,078,270	0	1,078,270	2,160
消耗品費	250,000	58,057	0	58,057	435,463
修繕費			0	0	415,800
水道光熱費	120,000	84,894	0	84,894	0
施設使用料 借料	1,800,000	1,478,160	0	1,478,160	0
使用料			0	0	249,010
施設等評価費用	2,816,000	2,949,080	0	2,949,080	0
保険料	700,000	658,800	0	658,800	33,480
諸会費	60,000	27,500	0	27,500	0
消費税	700,000	431,932	0	431,932	1,343,754
手数料	0	61,850	0	61,850	42,000
支払手数料	120,000	38,124	0	38,124	0
スポーツ消耗品	500,000	531,966	0	531,966	0
医薬品費			0	0	3,485
原材料費			0	0	95,576
賄材料費			0	0	17,785
雑費	280,000	55,972	0	55,932	5
その他経費計	19,406,000	15,518,228	0	15,518,228	11,064,041
事業費計	23,036,000	19,298,272	0	19,298,272	24,468,100
2. 管理費					
(1) 人件費					
給料手当	1,310,000	1,153,692	1,153,692	0	0
福利厚生費	10,000	27,723	27,723	0	0
人件費計	1,320,000	1,181,415	1,181,415	0	0
(2) その他経費					
会議費	150,000	11,387	11,387	0	0
旅費交通費	20,000	65,920	65,920	0	0
通信運搬費	200,000	186,463	186,463	0	0
消耗品費	100,000	94,874	94,874	0	0
什器・備品費	80,000	29,800	29,800	0	0
水道光熱費	100,000	79,327	79,327	0	0
減価償却費	100,000	165,460	165,460	0	0
租税公課	20,000	90,199	90,199	0	0
交際費	100,000	460,691	460,691	0	0
管理諸費	410,000	363,000	363,000	0	0
リース料	350,000	261,044	261,044	0	0
雑費	100,000	4,661	4,661	0	0
その他経費計	1,730,000	1,812,826	1,812,826	0	0
管理費計	3,050,000	2,994,241	2,994,241	0	0
経常費用計	26,086,000	22,292,513	2,994,241	19,298,272	24,468,100
当期経常増減額	-1,748,000	2,200,071	△ 265,904	2,465,975	0
税引前当期正味財産増減額	-1,748,000	2,200,071	△ 265,904	2,465,975	0
法人税、住民税及び事業税		146,100	0	146,100	0
当期正味財産増減額	-1,748,000	2,053,971	△ 265,904	2,319,875	0
前期繰越正味財産額	22,567,696	22,676,686	21,574,007	1,102,679	0
次期繰越正味財産額	20,819,696	24,730,657	21,308,103	3,422,554	0

2020年度 教室別収支報告書														令和 3年 3月31日					
教室名	参加費計	施設等 受入評価益	団体登録料	借料等	施設等 評価費用	通信 運搬費	消耗品費	諸会費	雑費	会議費	保険料	指導料	交通費	収入	支出	収支	管理費	収支	
1 301	エアロピクス	433,400			91,000							315,000		433,400	406,000	27,400	81,200	-63,800	
2 302	いきいきエクササイズ	213,850			24,700							85,500		213,850	110,200	103,650	22,040	81,610	
3 303	成人水泳	738,930			335,800					1,304		473,000		738,930	810,104	-71,174	162,021	-233,195	
4 304	フラダンス	186,840			48,100							148,000		186,840	196,100	-9,260	39,220	-48,480	
5 306	アクアピクス	334,950			124,200		1,100					148,500		334,950	273,800	61,150	54,760	6,390	
6 307	健康体操	290,250			48,100							129,500		290,250	177,600	112,650	35,520	77,130	
7 308	ヨガ	1,245,150			169,000							585,000		1,245,150	754,000	491,150	150,800	340,350	
8 309	卓球	317,200			57,000		12,040					85,000	68,100	317,200	222,140	95,060	44,428	50,632	
9 310	社交ダンス	161,540			35,100							81,000		161,540	116,100	45,440	23,220	22,220	
10 312	ストレッチ&太極拳	0			0									0	0	0	0	廃講	
11 313	わかば	40,270			12,400							3,400	3,400	40,270	15,800	24,470	3,160	21,310	
12 314	さくら	95,910			30,300							40,000	40,000	95,910	70,300	25,610	14,060	11,550	
13 315	コスモス	109,800			37,100							26,000	26,000	109,800	63,100	46,700	12,620	34,080	
14 317	山歩き	92,400			20,000				140		1,000	36,000	17,680	92,400	54,680	37,720	10,936	26,784	
15 318	イヤーラウンド	20,000			20,000									20,000	20,140	-140	4,028	-4,168	
16 319	ソフトミニバレー	37,950			11,800									37,950	11,800	26,150	2,360	23,790	
17 322	ショートテニス	4,950			4,000									4,950	4,000	950	800	150	
18 323	かえで	267,960			70,300	0						99,000	33,000	267,960	202,300	65,660	40,460	25,200	
19 324	体幹トレーニング教室	345,150			101,400							156,000		345,150	257,400	87,750	51,480	36,270	
20 327	ひまわり	164,245			63,000								35,000	164,245	98,000	66,245	19,600	46,645	
21 328	リラクソヨガ	171,450			48,100							111,000		171,450	159,100	12,350	31,820	-19,470	
22 350	筆文字幸座	132,880			4,800							40,000		132,880	44,800	88,080	8,960	79,120	
23 351	英会話教室	312,350			14,760							143,800	84,000	312,350	242,560	69,790	48,512	21,278	
24 401	ゴルフ	249,480										175,500	58,500	249,480	234,000	15,480	46,800	-31,320	
25 402	Jr.水泳	2,936,340	633,600			633,600	220	1,303				2,301,500	19,800	3,569,940	2,956,423	613,517	591,285	22,232	
26 403	ソフトテニス	685,080	187,350		24,000	187,350	111,375					168,000	151,290	872,430	642,015	230,415	128,403	102,012	
27 405	Jr.硬式テニス	834,700	59,400			59,400	61,346	7,500				370,500	5,800	894,100	507,246	386,854	101,449	285,405	
28 407	バドミントン	577,020	299,080			299,080	42,530					357,000	12,800	876,100	711,410	164,690	142,282	22,408	
29 409	フットサル	529,900										247,000	24,800	529,900	271,800	258,100	54,360	203,740	
30 412	井上COT	172,150					553					55,000	29,000	172,150	84,553	87,597	16,911	70,686	
31 413	四郷COT	0												0	0	0	0	休講	
32 415	すみれ	2,301,200	313,900		117,200	313,900	304,675	1,557				925,500	363,600	2,615,100	2,026,432	588,668	405,286	183,382	
33 420	親子でリトミック	69,100	20,800			20,800	2,277					78,000		89,900	101,077	-11,177	20,215	-31,392	
34 421	体力アップ	102,000	39,900			39,900						28,000	21,000	141,900	88,900	53,000	17,780	35,220	
35 410	ミニバス	0	963,050	200,000		963,050						963,050		963,050	963,050	0	192,610	-192,610	
36	いさとバレ-	0	335,800	20,000		335,800						335,800		335,800	335,800	0	67,160	-67,160	
37	キッズダンス	0	96,200			96,200						96,200		96,200	96,200	0	19,240	-19,240	
38	井郷野球	0	0			0								0	0	0	0	0	
合計	14,174,395	2,949,080	220,000	1,492,160	2,949,080	2,700	536,116	7,500	1,697	2,607	1,000	7,342,300	993,770	17,123,475	13,328,930	3,794,545	2,665,786	1,147,999	
														成人収支	545,396	Jr.収支		583,363	3,813,785

貸借対照表

2021年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 いさとスポーツクラブ

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	33,435,200		
未収金	810,996		
棚卸資産	44,944		
前払金	318,930		
流動資産合計		34,610,070	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	165,473		
有形固定資産計	165,473		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		165,473	
資産合計			34,775,543
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,860,367		
未払消費税等	1,153,400		
未払法人税等	146,100		
前受金	5,838,280		
預り金	46,739		
流動負債合計		10,044,886	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			10,044,886
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		22,676,686	
当期正味財産増減額		2,053,971	
正味財産合計			24,730,657
負債及び正味財産合計			34,775,543

2020 年度特定非営利活動事業会計財産目録

2021年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 いさとスポーツクラブ

(単位：円)

科目・摘要		金額	
I資産の部			
1 流動資産			
	現金預金		
	現金	115,760	
	普通預金 JAあいち豊田、豊田信用金庫	15,317,340	
	定期預金 JAあいち豊田、豊田信用金庫	18,002,100	
	未収金(豊田市等)	810,996	
	棚卸資産	44,944	
	前払費用(傷害保険等)	318,930	
	流動資産合計		34,610,070
2 固定資産			
什器備品			
	ノートパソコン	165,473	
	固定資産合計		165,473
資産合計			34,775,543
II負債の部			
1 流動負債			
未払金			
	職員給与	1,685,508	
	指導員謝礼、交通費	914,100	
	学校開放臨時雇用賃金	84,400	
	その他	176,359	
	未払消費税等	1,153,400	
	未払法人税等	146,100	
預り金			
	保険年金・所得税等	46,739	
前受金			
	教室参加申込金	5,838,280	
	流動負債合計		10,044,886
2 固定負債			
		0	
	固定負債合計		0
負債合計			10,044,886
III正味財産の部			
	1 前期繰越正味財産	22,676,686	
	2 当期正味財産増減額	2,053,971	
	正味財産合計		24,730,657
負債及び正味財産の合計			34,775,543

会計監査報告書

特定非営利活動法人いさとスポーツクラブ定款第7章48条1項に基づき、2020年度の出納帳および帳簿類の照合並びに監査を実施した結果、事業報告書、活動計算書、貸借対照表及び財産目録の記載はいずれも正確且つ適正であることを認めます。

2021年 5月20日

監事

熊谷謙蔵 櫻井博 