【 第 2 号議案 】

2022 年度　決算報告及び監査報告について

Ⅰ．活動決算書「特定非営利活動に係わる事業会計」

2022 年 4 月　1 日 から 2023 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

１．収益決算

（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		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	148,000	154,000	154,000		
賛助会員受取会費	200,000	30,000	30,000		
利用会員入会金	375,000	316,500	316,500		
利用会員受取会費	850,000	765,000	765,000		
団体登録料	366,000	250,000	250,000		
受取会費計	**1,939,000**	**1,515,500**	**1,515,500**		
2. 受取寄附金					
施設等受入評価益	3,800,000	3,373,880		3,373,880	
受取寄附金計	**3,800,000**	**3,373,880**	**0**	**3,373,880**	
3. 受取助成金等					
受取国庫助成金	0	0	0		
受取地方公共団体助成金	0	0	0		
受取民間助成金	400,000	454,110	103,500	350,610	
受取民間補助金	60,000	60,000	60,000		
受取行政補助金	1,000,000	1,170,843		1,170,843	
受取助成金等計	**1,460,000**	**1,684,953**	**163,500**	**1,521,453**	
4. 事業収益					
教室活動事業	19,000,000	17,359,940		17,359,940	
公園管理事業		0			25,359,044
売店	700,000	770,991		770,991	
学校開放事業	550,000	652,800		652,800	
事業収益計	**20,250,000**	**18,783,731**	**0**	**18,783,731**	**25,359,044**
5. その他収益					
受取利息	1,000	534	534		
雑収入	10,000	32,150	24,150	8,000	
その他収益計	**11,000**	**32,684**	**24,684**	**8,000**	
経常収益計	**27,460,000**	**25,390,748**	**1,703,684**	**23,687,064**	**25,359,044**

【補足説明】

＊ 賛助会員受取会費　・・・・・・・・・・　コロナ禍により免除

２．支出決算　（事業費）

（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		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	4,000,000	3,672,147		3,672,147	13,845,046
臨時雇用賃金	550,000	381,000		381,000	
法定福利費					
人件費計	**4,550,000**	**4,053,147**		**4,053,147**	**13,845,046**
(2) その他経費					
期首棚卸高		11,500		11,500	
通信運搬費	0	0		0	11,000
イベント費	440,000	80,702		80,702	
委託費		0			8,488,924
謝金	11,000,000	9,387,279		9,387,279	
印刷製本費	10,000	43,070		43,070	22,998
会議費	10,000	56,784		56,784	
旅費交通費	150,000	280,330		280,330	1,440
消耗品費	70,000	241,675		241,675	198,993
修繕費		0			518,320
水道光熱費	60,000	135,801		135,801	
施設使用料　借料	1,700,000	1,332,500		1,332,500	
使用料		0		0	411,675
施設等評価費用	4,000,000	3,373,880		3,373,880	
保険料	700,000	589,453		589,453	
諸会費	40,000	1,400		1,400	
租税公課		0			
消費税	800,000	534,545		534,545	1,319,000
手数料		275		275	472,575
支払手数料		1,595		1,595	
スポーツ消耗品	500,000	424,550		424,550	
医薬品費		0		0	
原材料費		0		0	49,500
賄材料費		0		0	17,923
燃料費		0			1,650
雑費	400,000	130,504		130,504	
その他経費計	**19,880,000**	**16,625,843**	**0**	**16,625,843**	**11,513,998**
事業費計	**24,430,000**	**20,678,990**	**0**	**20,678,990**	**25,359,044**

３．支出決算　（管理費・当期正味財産増減額）

（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		決算内訳
			管理部門	スポーツ事業	
2. 管理費					
(1) 人件費					
給料手当	1,300,000	1,482,496	1,482,496		
退職手当		214,560	214,560		
福利厚生費	40,000	73,489	73,489		
人件費計	**1,340,000**	**1,770,545**	**1,770,545**	**0**	**0**
(2) その他経費					
印刷製本費		55,204	55,204		
会議費	80,000	55,209	55,209		
教育費	20,000	0	0		
旅費交通費	180,000	280,360	280,360		
通信運搬費	250,000	199,033	199,033		
消耗品費	200,000	102,439	102,439		
什器・備品費	150,000	0	0		
水道光熱費	100,000	94,813	94,813		
減価償却費	180,000	48,318	48,318		
諸会費	20,000	31,000	31,000		
租税公課	100,000	100,375	100,375		
交際費	250,000	2,160	2,160		
管理諸費	400,000	286,000	286,000		
リース料	400,000	353,760	353,760		
雑費	100,000	50,840	50,840		
その他経費計	**2,430,000**	**1,659,511**	**1,659,511**	**0**	**0**
管理費計	**3,770,000**	**3,430,056**	**3,430,056**	**0**	**0**
経常費用計	**28,200,000**	**24,109,046**	**3,430,056**	**20,678,990**	**25,359,044**
当期経常増減額	**−740,000**	**1,281,702**	**−1,726,372**	**3,008,074**	**0**
Ⅲ　経常外収益					
経常外収益計					
Ⅳ　経常外費用					
経常外費用					
税引前当期正味財産増減額	**−740,000**	**1,281,702**	**−1,726,372**	**3,008,074**	**0**
法人税、住民税及び事業税	**−200,000**	**−162,200**	**0**	**−162,200**	**0**
当期正味財産増減額	**−940,000**	**1,119,502**	**−1,726,372**	**2,845,874**	**0**
前期繰越正味財産額	**26,381,085**				
次期繰越正味財産額	**27,500,587**				

４．貸借対照表

（単位：円）

科　　目	金　　額		
Ⅰ　資産の部			
1．流動資産			
＊1 現金預金	34,465,121		
未収金	2,013,275		
棚卸資産			
前払金	239,200		
中間納付消費税額	0		
流動資産合計		36,717,596	
2．固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	18,763		
有形固定資産計	18,763		
(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		18,763	
資産合計			36,736,359
Ⅱ　負債の部			
1．流動負債			
未払金	3,287,789		
未払消費税等	982,300		
未払法人税等	162,200		
前受金	4,774,670		
預り金	28,813		
流動負債合計		9,235,772	
2．固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			9,235,772
Ⅲ　正味財産の部			
前期繰越正味財産		26,381,085	
当期正味財産増減額		1,119,502	
正味財産合計			27,500,587
負債及び正味財産合計			36,736,359

＊1　現金預金の内訳

現金		152,924 円
普通預金	JA あいち豊田、豊田信用金庫	16,310,097 円
定期預金	JA あいち豊田、豊田信用金庫	18,002,100 円

５．特定非営利活動事業会計財産目録

（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	152,924		
普通預金　JA あいち豊田、豊田信用金庫	16,310,097		
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）	2,013,275		
棚卸資産	0		
前払費用（傷害保険等）	239,200		
中間納付消費税額			
流動資産合計		36,717,596	
２ 固定資産			
什器備品（ノートパソコン等）	18,763		
有形固定資産合計		18,763	
資産合計			36,736,359
Ⅱ 負債の部			
１ 流動負債			
未払金			
職員給与・インストラクター謝金等	3,287,789		
未払消費税等	982,300		
未払法人税等	162,200		
預り金			
所得税等	28,813		
前受金			
教室参加申込金・年会費・保険金等	4,774,670		
流動負債合計		9,235,772	
２ 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			9,235,772
Ⅲ正味財産の部			
１ 前期繰越正味財産		26,381,085	
２ 当期正味財産増減額		1,119,502	
正味財産合計			27,500,587
負債及び正味財産の合計			36,736,359

６．会計監査報告

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、２０２２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。

２０２３年　５月１２日

監　事

加藤勝

熊谷謙蔵