

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

特定非営利活動法人 青森県健康・体力づくり協会

一般会計

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
【資産の部】		
流動資産		
現 金 預 金	11,498,124	
未 収 金	1,272,873	
前 払 費 用	154,545	
流動資産合計		12,925,542
固定資産		
その他の固定資産		
工 具 器 具 備 品	2,327,900	
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,326,039	
敷 金	150,000	
その他の固定資産合計	151,861	
固定資産合計		151,861
資産合計		13,077,403
【負債の部】		
流動負債		
未 払 費 用	264,124	
前 受 金	1,047,250	
預 り 金	26,170	
未 払 消 費 税 等	723,500	
流動負債合計		2,061,044
負債合計		2,061,044
【正味財産の部】		
正味財産		11,016,359
(うち当期正味財産増加額)		(2,013,774)
負債及び正味財産合計		13,077,403

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

特定非営利活動法人 青森県健康・体力づくり協会

スポーツ振興くじ助成特別会計

(単位:円)

科 目	金 額		
【資産の部】			
流動資産			
現金預金	46,641		
未収金	972,000		
流動資産合計		1,018,641	
資産合計			1,018,641
【負債の部】			
流動負債			
未払金	997,883		
未払費用	13,608		
預り金	7,150		
流動負債合計		1,018,641	
負債合計			1,018,641
【正味財産の部】			
正味財産			0
(うち当期正味財産増加額)			(0)
負債及び正味財産合計			1,018,641

活動計算書

平成26年 4月 1日 ～ 平成27年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業		合 計
	一般会計	スポーツ振興くじ助成特別会計	
【経常収益】			
1. 受取会費			
正会員受取会費	0	0	0
1. 受取会費			
正会員受取会費	23,000	0	23,000
活動受取会費	0	0	0
サポート会員受取会費	0	0	0
2. 受取寄付金			
受取寄付金	15,415	0	15,415
3. 受取助成金等			
スポーツ振興くじ助成金	0	1,944,000	1,944,000
受取国庫補助金	0	0	0
4. 事業収益			
サルーンあおもり事業収益	9,887,750	0	9,887,750
講師派遣事業収益	4,233,800	0	4,233,800
総合型地域スポーツクラブ事業収益	6,452,180	0	6,452,180
5. その他収益			
受取利息	859	282	1,141
雑収益	0	0	0
経常収益計	20,613,004	1,944,282	22,557,286
【経常費用】			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	9,100,856	4,322,400	13,423,256
臨時雇賃金	156,713	0	156,713
福利厚生費	88,827	0	88,827
法定福利費	72,407	49,772	122,179
人件費計	9,418,803	4,372,172	13,790,975
(2) その他経費			
接待交際費	0	0	0
旅費交通費	410,500	0	410,500
通信運搬費	138,547	0	138,547
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	355,709	0	355,709
修繕費	0	0	0
広告宣伝費	20,000	0	20,000
印刷製本費	19,440	0	19,440
賃借料	490,960	0	490,960
支払手数料	41,257	5,184	46,441
保険料	167,952	0	167,952
諸謝金	2,409,965	0	2,409,965
租税公課	725,050	0	725,050
減価償却費	0	0	0
雑費	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
その他経費計	4,779,380	5,184	4,784,564
事業費計	14,198,183	4,377,356	18,575,539

活動計算書

平成26年 4月 1日 ～ 平成27年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業		合 計
	一般会計	スポーツ振興くじ助成特別会計	
2. 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	0	0	0
人件費計	0	0	0
(2)その他経費			
接待交際費	8,000	0	8,000
会議費	0	0	0
通信運搬費	250	0	250
賃借料	1,954,834	0	1,954,834
支払手数料	2,830	0	2,830
租税公課	200	0	200
減価償却費	1,859	0	1,859
雑費	0	0	0
その他経費計	1,967,973	0	1,967,973
管理費計	1,967,973	0	1,967,973
経常費用計	16,166,156	4,377,356	20,543,512
当期経常増減額	4,446,848	△ 2,433,074	2,013,774
Ⅲ 経常外収益			
1. 固定資産売却益	0	0	0
2. 過年度損益修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ 経常外費用			
1. 固定資産除却損	0	0	0
2. 過年度損益修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	△ 2,433,074	2,433,074	0
当期正味財産増減額	2,013,774	0	2,013,774
前期繰越正味財産額			9,002,585
次期繰越正味財産額			11,016,359

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業				事業費計
	一般会計			特別会計	
	サルーテあ おもり事業 費	講師派遣事 業費	総合型地域 スポーツクラ ブ事業費	総合型地域 スポーツクラ ブ事業費	
(1) 人件費					
給料手当	5,331,917	2,293,839	1,475,100	4,322,400	13,423,256
臨時雇賃金	156,713				156,713
福利厚生費	42,649	18,348	27,830		88,827
法定福利費	42,421	18,250	11,736	49,772	122,179
人件費計	5,573,700	2,330,437	1,514,666	4,372,172	13,790,975
(2) その他経費					
接待交際費	0	0	0		0
旅費交通費	88,080	300,000	22,420		410,500
通信運搬費	92,056	39,604	6,887		138,547
消耗什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	98,192	64,074	193,443		355,709
広告宣伝費	9,603	4,131	6,266		20,000
印刷製本費			19,440		19,440
賃借料	309,890		181,070		490,960
支払手数料	6,710	2,886	31,661	5,184	46,441
保険料	80,639	34,692	52,621		167,952
諸謝金		11,137	2,398,828		2,409,965
租税公課	347,377	149,445	228,228		725,050
					0
					0
					0
					0
その他経費計	1,032,547	605,969	3,140,864	5,184	4,784,564
合 計	6,606,247	2,936,406	4,655,530	4,377,356	18,575,539

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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	3,720		1,859	1,861	2,326,039	2,327,900
無形固定資産						
ソフトウェア				0		0
投資その他の資産						
敷金				0		0
合 計	3,720	0	1,859	1,861	2,326,039	2,327,900

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
				0

5. 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す。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計 上された金額	内役員及び近 親者との取引
	0	0