

第24期 活動計算書

2024年4月1日から2025年3月31日まで（特定非営利活動法人 スポーツクラブ デiamondテ）
(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1、受取会費			
正会員受取会費	20,000		
入会金受取会費	<u>250,000</u>	<u>270,000</u>	
2、受取寄付金	<u>445,000</u>	<u>445,000</u>	
3、事業収益			
総合型地域スポーツクラブ事業			
・クラブ活動事業収益	9,375,870		
・遠征合宿事業収益	3,813,800		
・教室活動事業収益	298,170		
・イベント事業収益	20,000	<u>13,507,840</u>	
4、その他収益			
雑収益	96,061		
助成金収入	25,000		
受取利息	<u>5,293</u>	<u>126,354</u>	
経常収益計			<u>14,349,194</u>
II 経常費用			
1、事業費			
(1) 人件費			
給与手当（指導者）	424,000		
コーチ等謝金	135,000		
法定福利費	2,027		
人件費計		<u>561,027</u>	
(2) その他経費			
保険料（指導者・自賠償）	104,818		
電気料金（ナイター照明）	43,614		
クラブ活動費	1,797,764		
教室活動費	660		
イベント費	129,185		
遠征合宿運営費	3,213,887		
支払手数料・事業	1,844,900		
交通費（指導者）	529,500		
減価償却費	190,241		
その他経費計		<u>7,854,569</u>	
事業費計			<u>8,415,596</u>
2、管理費			
(1) 人件費			
給料手当（事務職員）	1,680,000		
支払報酬	<u>84,700</u>		
人件費計		<u>1,764,700</u>	
(2) その他経費			
地代家賃（クラブハウス）	1,206,000		
保険料（クラブスタッフ）	20,620		
電気料金（クラブハウス）	176,989		
水道料金（クラブハウス）	6,000		
交際費	122,476		
通信費	188,919		
荷造運賃発送費	880		
広告宣伝費	23,884		
旅費交通費	13,000		
事務用消耗品費	25,944		
消耗品費	895,574		
支払手数料	214,695		
諸会費	5,000		
租税公課	6,000		
減価償却費	62,573		
その他経費計		<u>2,968,554</u>	
管理費計			<u>4,733,254</u>
経常費用計			<u>13,148,850</u>
当期正味財産増減額			<u>1,200,344</u>
前期繰越正味財産額			<u>12,224,234</u>
次期繰越正味財産額			<u>13,424,578</u>

計算書類に対する注記

1、重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準に概ねよっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

・計上基準

10万円以上で1年以上使用見込みのものを、固定資産として計上しています。

・減価償却について

定額法により減価償却を実施しています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

該当なし

(3) ボランティアによる役務の提供

該当なし

(4) 消費税の会計処理

税込方式によっています。

2、事業別損益の状況

総合型地域スポーツクラブ事業のみを実施しており、単一事業と認識しております。

3、使途等が制約された寄付等の内訳

該当なし

4、固定資産の増減内訳

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価格
車両運搬具	300,000			300,000	299,999	1
什器備品	1,569,530	341,670		1,911,200	1,219,030	692,170
施設利用権	1,443,651			1,443,651	359,761	1,083,890
合 計	3,313,181	341,670	0	3,654,851	1,878,790	1,776,061

5、借入金の増減内訳

該当なし

6、役員及びその近親者との取引

該当なし