

決 算 報 告 書

第 4 期

自 2013年 4月 1日

至 2014年 3月31日

NPO法人エスピロッサ

滋賀県彦根市野瀬町181-1 ゴルフプラザ彦根内

活動計算書

特定非営利活動に係る事業

2013年 4月 1日 ~ 2014年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費		102,000
2. 事業収益		
スポーツクラブ・スクール・教室に関する事業		
サッカースクール・アカデミー	3,358,154	
エスピロッサSC Jr.ユース	1,768,467	
サッカーキッズ・社会人	294,000	
生涯(障がい者)卓球	77,000	
陸上ランニング	76,500	
スポーツ、文化及び健康のイベント、研修会及び講演会に関する事業		
JA東びわこ&エスピロッサ杯	466,367	
事業収益計		6,040,488
3. 受取助成金等		
toto助成金		8,573,000
4. その他収益		
寄付金	165,000	
受取利息	144	
雑収益	532,657	
その他収益計		697,801
経常収益計		15,413,289
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
人件費計	700,000	
(2) その他経費		
印刷製本費	192,915	
会議費	326,820	
旅費交通費	382,697	
車両費	873,008	
通信運搬費	2,830	
消耗品費	1,186,511	
賃借料	859,770	
保険料	136,700	
教育研修費	63,654	
諸会費	145,100	
支払手数料	16,175	
雑費	11,500	
広告宣伝費	848,780	
交際費	60,270	
その他経費計	5,106,730	
事業費計		5,806,730
2. 管理費		
(1) 人件費		
給与手当	2,640,000	
法定福利費	406,643	
福利厚生費	11,592	
人件費計	3,058,235	
(2) その他経費		
印刷製本費	820	
会議費	57,492	
旅費交通費	115,900	
減価償却費	1,246,725	
通信運搬費	77,845	
消耗品費	261,275	
地代家賃	240,000	
賃借料	12,360	
教育研修費	11,750	
諸会費	9,815	
租税公課	57,490	
支払手数料	150,724	
雑費	272,544	
広告宣伝費	5,000	
業務委託費	28,437	
交際費	7,325	
その他経費計	2,555,502	
管理費計		5,613,737
経常費用計		11,420,467
当期正味財産増減額		3,992,822
前期繰越正味財産額		△ 280,699
次期繰越正味財産額		3,712,123

活動計算書

その他の事業に係る事業

2013年 4月 1日 ~ 2014年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. その他の事業収入の部		
物品及び飲食物の共同購入・販売	0	
		0
経常収益計		0
II 経常費用		
1. その他の事業支出の部		
物品及び飲食物の共同購入・販売	0	
		0
経常費用計		0
当期正味財産増減額		0
前期繰越正味財産額		0
次期繰越正味財産額		0

貸借対照表

特定非営利活動に係る事業

2014年 3月 31日現在

(単位:円)

I 資産の部			II 負債の部		
1. 流動資産			1. 流動負債		
現金	68,896		前受金	1,383,800	
普通預金	1,313,489		未払金	311,018	
前払金	14,400				
未収助成金	4,641,000		2. 固定負債		
			役員借入金	2,000,000	
			短期借入金	3,000,000	
			負債合計		6,694,818
流動資産合		6,037,785			
			III 正味財産の部		
2. 固定資産			1. 前期繰越正味財産	△ 280,699	
車両運搬具	4,369,156				
			2. 当期正味財産増減	3,992,822	
固定資産合		4,369,156	正味財産合計		3,712,123
資産合計		10,406,941	負債及び正味財産合計		10,406,941

その他の事業に係る事業

2014年 3月 31日現在

(単位:円)

I 資産の部			II 負債の部		
1. 流動資産	0		1. 流動負債	0	
			2. 固定負債	0	
流動資産合		0	負債合計		0
2. 固定資産	0		III 正味財産の部		
			1. 前期繰越正味財産	0	
固定資産合		0	2. 当期正味財産増減	0	
			正味財産合計		0
資産合計		0	負債及び正味財産合計		0

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(2012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) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	サッカースクール	Jr.ユース	キッズ・社会人	卓球	陸上ランニング	JA東びわこ&エスピロッサ杯	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
受取会費								102,000	102,000
事業収益	3,358,154	1,768,467	294,000	77,000	76,500	466,367	6,040,488		6,040,488
助成金		1,815,318		22,622	63,643	258,417	2,160,000	6,413,000	8,573,000
寄付金							0	165,000	165,000
受取利息							0	144	144
雑収益		216,748					216,748	315,909	532,657
経常収益計	3,358,154	3,800,533	294,000	99,622	140,143	724,784	8,417,236	6,996,053	15,413,289
II 経常費用									
1. 人件費									
給料手当	99,000	445,000	3,000		27,000	126,000	700,000	2,640,000	3,340,000
法定福利費							0	406,643	406,643
福利厚生費							0	11,592	11,592
人件費計	99,000	445,000	3,000	0	27,000	126,000	700,000	3,058,235	3,758,235
2. その他経費									
印刷製本費	28,460	9,025				155,430	192,915	820	193,735
会議費	4,200	143,971		960	2,860	174,829	326,820	57,492	384,312
旅費交通費	37,200	202,817	5,200			137,480	382,697	115,900	498,597
車両費	46,773	826,235					873,008		873,008
減価償却費							0	1,246,725	1,246,725
通信運搬費		2,830					2,830	77,845	80,675
消耗品費	48,839	1,012,215		29,140	41,702	54,615	1,186,511	261,275	1,447,786
地代家賃							0	240,000	240,000
賃借料	323,600	460,410	66,600			9,160	859,770	12,360	872,130
保険料	108,800	13,600		7,900	6,400		136,700		136,700
教育研修費		63,654					63,654	11,750	75,404
諸会費	5,000	140,100					145,100	9,815	154,915
租税公課								57,490	57,490
支払手数料	5,985	9,475		455	208	52	16,175	150,724	166,899
雑費	2,500		2,000			7,000	11,500	272,544	284,044
広告宣伝費	258,134	506,268		42,189	42,189		848,780	5,000	853,780
業務委託費							0	28,437	28,437
交際費		60,270					60,270	7,325	67,595
経常費用計	968,491	3,895,870	76,800	80,644	120,359	664,566	5,806,730	5,613,737	11,420,467
当期経常増減額	2,389,663	△ 95,337	217,200	18,978	19,784	60,218	2,610,506	1,382,316	3,992,822

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。

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
車両運搬具						
・軽自動車(バモス)	1			1		1
・中型自動車(バス)	1		1	0		0
・中型自動車(バス)		5,615,880		5,615,880	1,246,725	4,369,155
合計	2	5,615,880	1	5,615,881	1,246,725	4,369,156

4. 借入金増減内訳

科目	期首残高	当期借入額	当期返済額	期末残高
役員借入金	2,000,000	0	0	2,000,000
短期借入金	0	3,000,000	0	3,000,000
合計	2,000,000	3,000,000	0	5,000,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

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
(貸借対照表)		
役員借入金	2,000,000	2,000,000
貸借対照表計	2,000,000	2,000,000

財産目録

2014年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目・摘 要	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	68,896	
滋賀銀行（普通預金）2口座	1,313,489	
前払金	14,400	
未収助成金	4,641,000	
流動資産合計		6,037,785
2. 固定資産		
車両運搬具		
軽自動車 1台	1	
中型自動車 1台	4,369,155	
固定資産合計		4,369,156
資産合計		10,406,941
II 負債の部		
1. 流動負債		
前受金	1,383,800	
未払金	311,018	
流動負債合計		1,694,818
2. 固定負債		
役員借入金	2,000,000	
短期借入金	3,000,000	
固定負債合計		5,000,000
負債合計		6,694,818
正味財産		3,712,123

上記は財産目録に相違ない。

NPO法人 エスピロッサ
理事長 中村 一秋