

# 決 算 報 告 書

第 5 期

自 2014年 4月 1日

至 2015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

2014年4月1日～2015年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費		30,000
賛助会員受取会費		18,000
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	4,316,300	
エスピロッサSC Jr.ユース	4,195,680	
卓球教室	43,000	
陸上ランニング教室	284,800	
ハンドボールスクール	1,989,000	
キッズ・社会人サッカー	269,500	
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	130,700	
事業収益計		11,228,980
3. 受取助成金等		
toto助成金		3,830,000
4. その他収益		
寄付金	112,571	
受取利息	486	
雑収益	241,920	
その他収益計		354,977
<b>経常収益計</b>		15,461,957
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
人件費計	2,908,591	
(2) その他経費		
諸謝金	50,000	
印刷製本費	173,770	
会議費	18,319	
旅費交通費	1,128,270	
通信運搬費	360	
消耗品費	618,279	
賃借料	880,660	
保険料	223,022	
諸会費	228,057	
支払手数料	540	
雑費	35,905	
広告宣伝費	1,513,810	
交際費	391,069	
その他経費計	5,262,061	
事業費計		8,170,652
2. 管理費		
(1) 人件費		
給与手当	1,871,396	
法定福利費	390,720	
福利厚生費	5,825	
人件費計	2,267,941	
(2) その他経費		
印刷製本費	972	
会議費	43,800	
旅費交通費	255,721	
車両費	386,669	
減価償却費	1,454,928	
通信運搬費	156,040	
消耗品費	349,526	
地代家賃	240,000	
保険料	43,430	
諸会費	21,500	
租税公課	41,250	
支払手数料	307,255	
雑費	160,524	
広告宣伝費	15,000	
交際費	25,445	
その他経費計	3,502,060	
<b>管理費計</b>		5,770,001
<b>経常費用計</b>		13,940,653
<b>III 経常外収益</b>		
過年度損益修正益		120,000
<b>経常外収益計</b>		120,000
<b>III 経常外費用</b>		
過年度損益修正損		245,000
<b>経常外費用計</b>		245,000
<b>当期正味財産増減額</b>		1,396,304
<b>前期繰越正味財産額</b>		3,712,123
<b>次期繰越正味財産額</b>		5,108,427

## 活動計算書

その他の事業に係る事業

2014年 4月 1日 ~ 2015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

2015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	140,469	前受金	1,918,500
普通預金	3,536,373	未払金	563,958
前払金	400,826	預り金	1,021
未収助成金	1,922,000	2. 固定負債	
立替金	678,010	役員借入金	2,000,000
<b>流動資産合計</b>	<b>6,677,678</b>	<b>負債合計</b>	<b>4,483,479</b>
2. 固定資産		<b>III 正味財産の部</b>	
車両運搬具	2,914,228	1. 前期繰越正味財産	3,712,123
<b>固定資産合計</b>	<b>2,914,228</b>	2. 当期正味財産増減	1,396,304
		<b>正味財産合計</b>	<b>5,108,427</b>
<b>資産合計</b>	<b>9,591,906</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>9,591,906</b>

その他の事業に係る事業

2015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
<b>流動資産合計</b>	<b>0</b>	2. 固定負債	0
2. 固定資産	0	<b>負債合計</b>	<b>0</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>0</b>	<b>III 正味財産の部</b>	
		1. 前期繰越正味財産	0
		2. 当期正味財産増減	0
		<b>正味財産合計</b>	<b>0</b>
<b>資産合計</b>	<b>0</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>0</b>

## 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	卓球	陸上ランニング	ハンドボール	キッズ・社会人	JA東ひわこ&エスピロッサ杯	広告宣伝活動	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>											
受取会費									0	48,000	48,000
事業収益	4,316,300	4,195,680	43,000	284,800	1,989,000	269,500	130,700		11,228,980		11,228,980
助成金	400,000	200,000					372,190	1,513,810	2,486,000	1,344,000	3,830,000
寄付金							112,571		112,571	0	112,571
受取利息									0	486	486
雑収益		215,470				22,800			238,270	3,650	241,920
<b>経常収益計</b>	<b>4,716,300</b>	<b>4,611,150</b>	<b>43,000</b>	<b>284,800</b>	<b>1,989,000</b>	<b>292,300</b>	<b>615,461</b>	<b>1,513,810</b>	<b>14,065,821</b>	<b>1,396,136</b>	<b>15,461,957</b>
<b>II 経常費用</b>											
<b>1. 人件費</b>											
給料手当	1,427,000	671,000		35,000	671,000		61,500		2,865,500	1,871,396	4,736,896
法定福利費									0	390,720	390,720
福利厚生費	4,190	20,791					18,110		43,091	5,825	48,916
<b>人件費計</b>	<b>1,431,190</b>	<b>691,791</b>	<b>0</b>	<b>35,000</b>	<b>671,000</b>	<b>0</b>	<b>79,610</b>	<b>0</b>	<b>2,908,591</b>	<b>2,267,941</b>	<b>5,176,532</b>
<b>2. その他経費</b>											
諸謝金							50,000		50,000		50,000
印刷製本費	18,900				1,220		153,650		173,770	972	174,742
会議費	1,600	12,550			3,176	993			18,319	43,800	62,119
旅費交通費	144,772	909,338	20,000	10,000	20,000		24,160		1,128,270	255,721	1,383,991
車両費									0	386,669	386,669
減価償却費									0	1,454,928	1,454,928
通信運搬費		100				50	210		360	156,040	156,400
消耗品費	135,115	120,429	6,498	18,542	164,160	53,655	119,880		618,279	349,526	967,805
地代家賃									0	240,000	240,000
賃借料	532,850	280,710			3,900	63,200			880,660		880,660
保険料	121,722	20,800	6,900	9,600	64,000				223,022	43,430	266,452
諸会費		140,836			62,221	25,000			228,057	21,500	249,557
租税公課									0	41,250	41,250
支払手数料									540	307,255	307,795
雑費	8,175	27,730							35,905	160,524	196,429
広告宣伝費								1,513,810	1,513,810	15,000	1,528,810
交際費	20,548	335,521					35,000		391,069	25,445	416,514
<b>経常費用計</b>	<b>2,414,872</b>	<b>2,539,805</b>	<b>33,398</b>	<b>73,142</b>	<b>989,677</b>	<b>142,898</b>	<b>463,050</b>	<b>1,513,810</b>	<b>8,170,652</b>	<b>5,770,001</b>	<b>13,940,653</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>2,301,428</b>	<b>2,071,345</b>	<b>9,602</b>	<b>211,658</b>	<b>999,323</b>	<b>149,402</b>	<b>152,411</b>	<b>0</b>	<b>5,895,169</b>	<b>△ 4,373,865</b>	<b>1,521,304</b>

## 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)	5,615,880			5,615,880	2,701,653	2,914,227
<b>合計</b>	<b>5,615,881</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,615,881</b>	<b>2,701,653</b>	<b>2,914,228</b>

## 4. 借入金が増減内訳

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	2,000,000
<b>合計</b>	<b>2,000,000</b>	<b></b>	<b>0</b>	<b>2,000,000</b>

## 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
<b>貸借対照表計</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</b>

## 財産目録

2015年 3月 31日現在

(単位:円)

科目・摘要	金額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
手許現金	140,469		
滋賀銀行(普通預金)2口座	3,536,373		
前払金	400,826		
未収助成金	1,922,000		
立替金	678,010		
<b>流動資産合計</b>		6,677,678	
<b>2. 固定資産</b>			
車両運搬具			
軽自動車 1台	1		
中型自動車 1台	2,914,227		
<b>固定資産合計</b>		2,914,228	
<b>資産合計</b>			9,591,906
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
前受金	1,918,500		
未払金	563,958		
預り金	1,021		
<b>流動負債合計</b>		2,483,479	
<b>2. 固定負債</b>			
役員借入金	2,000,000		
<b>固定負債合計</b>		2,000,000	
<b>負債合計</b>			4,483,479
<b>正味財産</b>			5,108,427

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