

# 決 算 報 告 書

第 7 期

自 2016年 4月 1日

至 2017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

2016年4月1日～2017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		50,000
賛助会員受取会費		64,000
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	8,043,000	
エスピロッサSC Jr.ユース	7,570,045	
卓球教室	117,100	
陸上ランニング教室	237,000	
社会人サッカー	406,500	
キッズ巡回指導	129,000	
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	71,000	
事業収益計		16,573,645
3. 受取助成金等		
受取助成金		4,124,000
4. その他収益		
寄付金	121,000	
受取利息	43	
雑収益	1,324,924	
その他収益計		1,445,967
経常収益計		22,257,612
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1)人件費		
給与手当	4,110,500	
法定福利費	814,952	
人件費計	4,925,452	
(2)その他経費		
諸謝金	50,000	
印刷製本費	201,786	
会議費	205,379	
旅費交通費	2,094,222	
車両費	170,996	
減価償却費	1,728,716	
通信運搬費	14,952	
消耗品費	424,405	
賃借料	1,422,800	
保険料	632,544	
諸会費	657,347	
租税公課	96,900	
研修費	4,200	
雑費	92,391	
広告宣伝費	1,556,010	
交際費	368,755	
その他経費計	9,721,403	
事業費計		14,646,855
2. 管理費		
(1)人件費		
給与手当	3,215,000	
法定福利費	909,525	
福利厚生費	81,838	
人件費計	4,206,363	
(2)その他経費		
会議費	70,520	
旅費交通費	61,750	
減価償却費	83,428	
通信運搬費	200,422	
消耗品費	148,895	
地代家賃	240,000	
諸会費	5,000	
租税公課	2,900	
広告宣伝費	26,000	
支払手数料	390,646	
雑費	259,200	
研修費	2,500	
その他経費計	1,491,261	
管理費計		5,697,624
経常費用計		20,344,479
当期正味財産増減額		1,913,133
前期繰越正味財産額		7,196,600
次期繰越正味財産額		9,109,733

## 活動計算書

その他の事業に係る事業

2016年 4月 1日 ~ 2017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

2017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	258,309		前受金	1,767,000	
合宿現金	424,725		未払金	681,986	
普通預金	4,094,179		2. 固定負債	0	
前払金	648,258				
未収金	2,124,162				
立替金	353,356				
貯蔵品	92,000				
<b>流動資産合計</b>		7,994,989	<b>負債合計</b>		2,448,986
2. 固定資産			<b>III 正味財産の部</b>		
車両運搬具	3,435,084		1. 前期繰越正味財産	7,196,600	
一括償却資産	128,646		2. 当期正味財産増減	1,913,133	
<b>固定資産合計</b>		3,563,730	<b>正味財産合計</b>		9,109,733
<b>資産合計</b>		11,558,719	<b>負債及び正味財産合計</b>		11,558,719

その他の事業に係る事業

2017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>		0	2. 固定負債		0
2. 固定資産		0	<b>負債合計</b>		0
<b>固定資産合計</b>		0	<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>		0
<b>資産合計</b>		0	<b>負債及び正味財産合計</b>		0

## 財産目録

2017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	258,309		
合宿現金	424,725		
滋賀銀行 彦根駅前支店 普893661	2,942,296		
滋賀銀行 彦根駅前支店 普919787	1,151,883		
前払金	648,258		
未収金	2,124,162		
立替金	353,356		
貯蔵品	92,000		
<b>流動資産合計</b>		7,994,989	
<b>2. 固定資産</b>			
車両運搬具			
軽自動車 2台	737,745		
普通自動車 1台	1,400,831		
中型自動車(バス) 1台	1,296,508		
一括償却資産	128,646		
<b>固定資産合計</b>		3,563,730	
<b>資産合計</b>			11,558,719
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
前受金	1,767,000		
未払金	681,986		
<b>流動負債合計</b>		2,448,986	
<b>2. 固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>	0	0	
<b>負債合計</b>			2,448,986
<b>正味財産</b>			9,109,733

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

## 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	社会人サッカー	キッズ巡回	JA東びわこ&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	114,000	114,000
事業収益	8,043,000	7,570,045	117,100	237,000	406,500	129,000	71,000		16,573,645		16,573,645
助成金	777,600	408,800					15,836	2,144,164	3,346,400	777,600	4,124,000
寄付金							113,000		113,000	8,000	121,000
受取利息									0	43	43
雑収益		14,242							14,242	1,310,682	1,324,924
<b>経常収益計</b>	<b>8,820,600</b>	<b>7,993,087</b>	<b>117,100</b>	<b>237,000</b>	<b>406,500</b>	<b>129,000</b>	<b>199,836</b>	<b>2,144,164</b>	<b>20,047,287</b>	<b>2,210,325</b>	<b>22,257,612</b>
<b>II 経常費用</b>											
<b>1.人件費</b>											
給料手当	2,577,000	1,485,500					48,000		4,110,500	3,215,000	7,325,500
法定福利費									0	909,525	909,525
福利厚生費	4,900	208,878					13,020		226,798	81,838	308,636
<b>人件費計</b>	<b>2,581,900</b>	<b>1,694,378</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61,020</b>	<b>0</b>	<b>4,337,298</b>	<b>4,206,363</b>	<b>8,543,661</b>
<b>2.その他経費</b>											
諸謝金		0					50,000		50,000		50,000
印刷製本費	27,432	6,954					167,400		201,786		201,786
会議費	453	168,526					36,400		205,379	70,520	275,899
旅費交通費	144,926	1,892,756	20,000				36,540		2,094,222	61,750	2,155,972
車両費		170,996							170,996		170,996
減価償却費	667,062	1,061,654							1,728,716	83,428	1,812,144
通信運搬費		14,782						170	14,952	200,422	215,374
消耗品費	72,764	259,594	3,980	0			88,067	588,154	1,012,559	148,895	1,161,454
地代家賃									0	240,000	240,000
貸借料	777,528	571,572	0	0	64,200		9,500		1,422,800		1,422,800
保険料	343,704	227,440	4,000	5,600	51,800				632,544		632,544
諸会費	5,000	508,209			144,138				657,347	5,000	662,347
租税公課	51,000	45,900							96,900	2,900	99,800
研修費		4,200							4,200	2,500	6,700
支払手数料									0	390,646	390,646
雑費	17,800	74,591							92,391	259,200	351,591
広告宣伝費								1,556,010	1,556,010	26,000	1,582,010
交際費	65,954	288,801			5,000		9,000		368,755	0	368,755
<b>経常費用計</b>	<b>4,755,523</b>	<b>6,990,353</b>	<b>27,980</b>	<b>5,600</b>	<b>265,138</b>	<b>0</b>	<b>458,097</b>	<b>2,144,164</b>	<b>14,646,855</b>	<b>5,697,624</b>	<b>20,344,479</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>4,065,077</b>	<b>1,002,734</b>	<b>89,120</b>	<b>231,400</b>	<b>141,362</b>	<b>129,000</b>	<b>△ 258,261</b>	<b>0</b>	<b>5,400,432</b>	<b>△ 3,487,299</b>	<b>1,913,133</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	増加	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
・軽自動車(エヴリイ)		885,292	147,548	885,292	147,548	737,744
・中型自動車(バス)	5,615,880			5,615,880	4,319,372	1,296,508
・普通自動車(ハイエース)	3,335,310			3,335,310	1,934,479	1,400,831
<b>合 計</b>	<b>8,951,191</b>	<b>885,292</b>	<b>147,548</b>	<b>9,836,483</b>	<b>6,401,399</b>	<b>3,435,084</b>