

決 算 報 告 書

第 2 期

自 平成25年 4月 1日

至 平成26年 3月31日

特定非営利活動法人元気クラブいかるが

奈良県生駒郡斑鳩町龍田南 1 丁目 3 番 8 号

貸借対照表

特定非営利活動法人元気クラブいかるが
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成26年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	195,206
現 金	72,853	前 受 金	4,364,400
普通 預金	10,401,585	預 り 金	84,910
現金・預金 計	10,474,438	流動負債 計	4,644,516
(売上債権)		負債の部合計	4,644,516
未収 入金	2,830,267	正 味 財 産 の 部	
売上債権 計	2,830,267	【正味財産】	
(その他流動資産)		前期繰越正味財産額	7,886,417
仮 払 金	416,780	当期正味財産増減額	1,282,294
その他流動資産 計	416,780	正味財産 計	9,168,711
流動資産合計	13,721,485	正味財産の部合計	9,168,711
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	91,742		
有形固定資産 計	91,742		
固定資産合計	91,742		
資産の部合計	13,813,227	負債・正味財産の部合計	13,813,227

財 産 目 録

特定非営利活動法人元気クラブいかるが
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成26年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金

72,853

普通 預金

10,401,585

普通預金 南都銀行

(8,071,973)

普通預金 南都銀行 TOTO

(2,329,612)

現金・預金 計

10,474,438

(売上債権)

未収 入金

2,830,267

売上債権 計

2,830,267

(その他流動資産)

仮 払 金

416,780

その他流動資産 計

416,780

流動資産合計

13,721,485

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品

91,742

有形固定資産 計

91,742

固定資産合計

91,742

資産の部 合計

13,813,227

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金

195,206

前 受 金

4,364,400

預 り 金

84,910

預り金 (源泉税・報酬)

(60,730)

預り金 (源泉税・給与)

(24,180)

流動負債 計

4,644,516

負債の部 合計

4,644,516

正味財産

9,168,711

活 動 計 算 書

税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人元気クラブいかるが

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日

	特定非営利活 動に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
運営会員受取会費	52,000		52,000
賛助会員受取会費	5,000		5,000
サポーター会員受取会費	5,500		5,500
一般会員受取会費	769,700		769,700
【受取寄付金】			
受取寄付金	8,500		8,500
【受取助成金等】			
受取団体助成金	4,982,903		4,982,903
受取自治体補助金	200,000		200,000
【事業収益】			
自主事業収益	9,883,332		9,883,332
受講料収入	(8,088,032)		(8,088,032)
参加料収入	(1,795,300)		(1,795,300)
受託事業収益	587,300		587,300
【その他収益】			
雑収益	77,226		77,226
受取利息	(775)		(775)
その他収益	(76,451)		(76,451)
経常収益 計	16,571,461	0	16,571,461
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	4,212,000		4,212,000
法定福利費(事業)	53,886		53,886
人件費計	4,265,886	0	4,265,886
(その他経費)			
諸謝金(事業)	5,522,539		5,522,539
諸謝金(講師)	(5,319,679)		(5,319,679)
諸謝金(その他)	(202,860)		(202,860)
賃借料(事業)	131,350		131,350
旅費交通費(事業)	2,164,693		2,164,693
旅費交通費(講師)	(377,180)		(377,180)
旅費交通費(事務局員)	(22,320)		(22,320)
旅費交通費(サポーター)	(153,458)		(153,458)
旅費交通費(その他)	(1,611,735)		(1,611,735)
スポーツ用具費(事業)	421,852		421,852
印刷製本費(事業)	258,271		258,271
印刷製本費(広報費)	(205,169)		(205,169)
印刷製本費(その他)	(53,102)		(53,102)
通信費(事業)	77,736		77,736
消耗品費(事業)	93,102		93,102
研修費(事業)	4,000		4,000
保険料(事業)	395,940		395,940
その他費用(事業)	646,488		646,488
雑費(事業)	(552,808)		(552,808)
雑費(手数料)	(93,680)		(93,680)
その他経費計	9,715,971	0	9,715,971
事業費 計	13,981,857	0	13,981,857
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	987,600		987,600
人件費計	987,600	0	987,600
(その他経費)			
旅費交通費(管理)	24,000		24,000

活 動 計 算 書

税込] (単位：円)

特定非営利活動法人元気クラブいかるが

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日

消 耗 品 費 (管理)	94,936		94,936
通 信 費 (管理)	71,256		71,256
函書事務用品費	19,044		19,044
減価償却費	84,250		84,250
租 税 公 課	1,500		1,500
雑 費 (管理)	21,279		21,279
その他経費計	316,265	0	316,265
管理費 計	1,303,865	0	1,303,865
経常費用 計	15,285,722	0	15,285,722
当期経常増減額	1,285,739	0	1,285,739
【経常外収益】			
経常外収益 計	0	0	0
【経常外費用】			
過年度損益修正損	3,445		3,445
経常外費用 計	3,445	0	3,445
税引前当期正味財産増減額	1,282,294		1,282,294
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	1,282,294	0	1,282,294
前期繰越正味財産額			7,886,417
次期繰越正味財産額			9,168,711

財務諸表の注記

特定非営利活動法人元気クラブいかるが

平成26年 3月31日 現在

【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). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み経理によっています。

【用途等が制約された寄付等の内訳】

用途等が制約された寄付等の内訳は、以下の通りです。

当法人の正味財産は 9,168,711円ですが、そのうち 4,982,903円は、下記のように用途が特定されています。

したがって用途が制約されていない正味財産は 4,185,808円です。

【用途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
(受取団体助成金)					
日本スポーツ振興センター	0	4,650,000	4,650,000	0	自立支援事業及びマネージャ設置支援事業への助成金 当期に交付決定を受けた助成金の内 2,517,767円 は次期に入金予定です。当期に事業実施済みの ため当期の未収入金として計上しています。
子どもゆめ基金	0	332,903	332,903	0	
合計	0	4,982,903	4,982,903	0	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	421,250	0	0	421,250	△ 329,508	91,742
合計	421,250	0	0	421,250	△ 329,508	91,742

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人元気クラブいかるが

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

運営会員受取会費	52,000	52,000
賛助会員受取会費	5,000	5,000
ボート会員受取会費	5,500	5,500
一般会員受取会費	769,700	769,700

【受取寄付金】

受取寄付金	8,500	8,500
-------	-------	-------

【受取助成金等】

受取団体助成金	4,982,903	4,982,903
受取自治体補助金	200,000	200,000

【事業収益】

自主事業収益	9,883,332	9,883,332
受講料収入	(8,088,032)	(8,088,032)
参加料収入	(1,795,300)	(1,795,300)
受託事業収益	587,300	587,300

【その他収益】

雑収益	77,226	77,226
受取利息	(775)	(775)
その他収益	(76,451)	(76,451)
経常収益計	16,571,461	16,571,461

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業)	4,212,000	
法定福利費(事業)	53,886	
人件費計	4,265,886	

(その他経費)

諸謝金(事業)	5,522,539	
諸謝金(講師)	(5,319,679)	
諸謝金(その他)	(202,860)	
賃借料(事業)	131,350	
旅費交通費(事業)	2,164,693	
旅費交通費(講師)	(377,180)	
旅費交通費(事務局員)	(22,320)	
旅費交通費(ボート)	(153,458)	
旅費交通費(その他)	(1,611,735)	
スポーツ用具費(事業)	421,852	
印刷製本費(事業)	258,271	
印刷製本費(広報費)	(205,169)	
印刷製本費(その他)	(53,102)	
通信費(事業)	77,736	
消耗品費(事業)	93,102	
研修費(事業)	4,000	
保険料(事業)	395,940	
その他費用(事業)	646,488	
雑費(事業)	(552,808)	
雑費(手数料)	(93,680)	
その他経費計	9,715,971	

【管理費】

(人件費)

給料手当	987,600	
人件費計	987,600	

(その他経費)

旅費交通費(管理)	24,000	
消耗品費(管理)	94,936	
通信費(管理)	71,256	
図書事務用品費	19,044	
減価償却費	84,250	
租税公課	1,500	
雑費(管理)	21,279	
その他経費計	316,265	

管理費計

管理費計	1,303,865	
------	-----------	--

経常費用計

経常費用計	15,285,722	15,285,722
-------	------------	------------

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人元気クラブいかるが
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日

当期経常増減額		1,285,739
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
過年度損益修正損	3,445	
経常外費用 計		3,445
税引前当期正味財産増減額		1,282,294
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		1,282,294
前期繰越正味財産額		7,886,417
次期繰越正味財産額		9,168,711