

活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

特定非営利活動法人 多賀城市民スポーツクラブ

(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	310,000		
賛助会員受取会費	345,000		
活動会員受取会費	918,500	1,573,500	
2. 受取助成金等			
受取地方公共団体補助金	300,000	300,000	
3. 事業収益			
法人事業収益	14,305,877		
社会体育事業収益	3,554,900		
施設管理事業収益	141,174,220		
その他受託事業収益	3,691,500	162,726,497	
4. その他収益			
受取利息	1,178		
雑収益	2,613,087	2,614,265	
経常収益計			167,214,262
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	38,025,671		
臨時雇賃金	8,725,252		
法定福利費	5,795,495		
通勤費	709,500		
福利厚生費	588,130		
人件費計	53,844,048		
(2) その他経費			
業務委託費	52,752,555		
諸謝金	9,105,000		
支払報酬料	1,441,000		
印刷製本費	1,458,753		
会議費	50,000		
旅費交通費	125,232		
医薬材料費	615,240		
通信運搬費	1,382,226		
消耗品費	4,492,620		
修繕費	4,391,124		
燃料費	8,078,400		
水道光熱費	16,479,363		
賃借料	6,210,103		
減価償却費	1,389,945		
保険料	881,968		
諸会費	4,000		
使用料	3,919,725		
租税公課	3,089,595		
備品購入費	1,223,603		
研修費	101,435		
負担金	42,485		
支払手数料	96,815		
その他経費計	117,331,187		
事業費計		171,175,235	

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	600,000		
退職給付費用	1,487,000		
福利厚生費	994,801		
人件費計	3,081,801		
(2) その他経費			
業務委託費	256,740		
諸謝金	40,000		
会議費	255,063		
通信運搬費	84,662		
消耗品費	207,899		
修繕費	0		
燃料費	66,345		
賃借料	228,360		
諸会費	22,400		
使用料	2,275		
租税公課	2,664		
支払手数料	31,060		
交際費	1,301,900		
新聞図書費	40,800		
雑費	132,090		
その他経費計	2,672,258		
管理費計		5,754,059	
経常費用計			176,929,294
当期経常増減額			△ 9,715,032
III 経常外収益			
1. 雑収益		7,455,932	
経常外収益計			7,455,932
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 2,259,100
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期正味財産増減額			△ 2,331,100
前期繰越正味財産額			47,153,883
次期繰越正味財産額			44,822,783

令和3年度 貸借対照表

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 多賀城市民スポーツクラブ
(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	39,564,320		
未収入金	1,923,250		
前払費用	975,652		
流動資産合計		42,463,222	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
造作	1		
構築物	18,148		
什器備品	1,940,402		
有形固定資産計	1,958,551		
(2)投資その他の資金			
出資金	10,000		
役職員退職積立金	14,332,227		
投資その他の資金計	14,342,227		
固定資産合計		16,300,778	
資産合計			58,764,000
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	10,036,381		
未払金	2,977,178		
前受金	746,000		
預り金	181,658		
流動負債合計		13,941,217	
負債合計			13,941,217
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		47,153,883	
当期正味財産増減額		△ 2,331,100	
正味財産合計			44,822,783
負債及び正味財産合計			58,764,000

令和3年度 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(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) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	法人事業	社会体育事業	施設管理事業	その他受託事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1 受取会費	0	0	0	0	0	1,573,500	1,573,500
2 受取助成金 等	0	0	0	0	0	300,000	300,000
3 事業収益 (うち指定管理料)	14,305,877	3,554,900	141,174,220	3,691,500	162,726,497	0	162,726,497
4 その他収益	0	0	1,735,442	0	1,735,442	878,823	2,614,265
経常収益計	14,305,877	3,554,900	142,909,662	3,691,500	164,461,939	2,752,323	167,214,262
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	600,000	600,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	1,487,000	1,487,000
給料手当	1,065,875	393,065	36,203,876	362,855	38,025,671	0	38,025,671
臨時雇賃金	0	0	8,725,252	0	8,725,252	0	8,725,252
法定福利費	205,740	0	5,589,755	0	5,795,495	0	5,795,495
通勤費	0	0	709,500	0	709,500	0	709,500
福利厚生費	0	0	588,130	0	588,130	994,801	1,582,931
人件費計	1,271,615	393,065	51,816,513	362,855	53,844,048	3,081,801	56,925,849
(2) その他経費							
業務委託費	295,680	282,000	51,742,035	432,840	52,752,555	256,740	53,009,295
諸謝金	7,629,500	852,000	10,000	613,500	9,105,000	40,000	9,145,000
支払報酬料	0	0	1,441,000	0	1,441,000	0	1,441,000
印刷製本費	1,057,357	192,396	0	209,000	1,458,753	0	1,458,753
会議費	50,000	0	0	0	50,000	255,063	305,063
旅費交通費	57,320	67,012	900	0	125,232	0	125,232
医薬材料費	0	0	615,240	0	615,240	0	615,240
通信運搬費	582,683	67,260	732,283	0	1,382,226	84,662	1,466,888
消耗品費	545,227	728,575	2,488,632	730,186	4,492,620	207,899	4,700,519
修繕費	0	0	4,391,124	0	4,391,124	0	4,391,124
燃料費	0	10,980	8,066,342	1,078	8,078,400	66,345	8,144,745
水道光熱費	0	0	16,479,363	0	16,479,363	0	16,479,363
賃借料	34,430	113,870	6,061,803	0	6,210,103	228,360	6,210,103
減価償却費	1,380,874	0	9,071	0	1,389,945	0	1,389,945
保険料	248,628	167,610	454,890	10,840	881,968	0	881,968
諸会費	0	4,000	0	0	4,000	22,400	26,400
使用料	3,779,575	138,550	0	1,600	3,919,725	2,275	3,922,000
租税公課	182,514	93,557	2,691,448	122,076	3,089,595	74,664	3,164,259
備品購入費	0	0	1,223,603	0	1,223,603	0	1,223,603
研修費	0	15,000	86,435	0	101,435	0	101,435
負担金	0	27,485	15,000	0	42,485	0	42,485
支払手数料	15,890	4,235	76,250	440	96,815	31,060	127,875
交際費	0	0	0	0	0	1,301,900	1,301,900
新聞図書費	0	0	0	0	0	40,800	40,800
雑費	0	0	0	0	0	132,090	132,090
その他経費計	15,859,678	2,764,530	96,585,419	2,121,560	117,331,187	2,744,258	120,075,445
経常費用計	17,131,293	3,157,595	148,401,932	2,484,415	171,175,235	5,826,059	177,001,294
III 経常外収益							
1 雑収益	0	0	6,355,932	0	6,355,932	1,100,000	7,455,932
経常外収益計	0	0	6,355,932	0	6,355,932	1,100,000	7,455,932
IV 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期増減額	△ 2,825,416	397,305	863,662	1,207,085	△ 357,364	△ 1,973,736	△ 2,331,100

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。

(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						
建物附属設備(体育館:コピー室間仕切り)	1	0	0	1	0	1
構築物(体育館:駐車場舗装工事)	14,271	0	0	14,271	4,756	9,515
構築物(体育館:駐車場区画整理工事)	12,948	0	0	12,948	4,315	8,633
器具及び備品(AED)	1	0	0	1	0	1
器具及び備品(LAN工事)	1	0	0	1	0	1
トランポリン一式	1,871,100	0	0	1,871,100	374,220	1,496,880
A1検温モニタ	739,200	0	0	739,200	295,680	443,520
少額減価償却資産3件	0	710,974	0	710,974	710,974	0
合計	2,637,522	710,974	0	3,348,496	1,389,945	1,958,551

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。(単位:円)

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
(活動計算書) (事業費)		
業務委託費	52,752,555	8,441,840
修繕費	4,391,124	1,287,880
活動計算書計	57,143,679	9,729,720

令和3年度 財産目録

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 多賀城市民スポーツクラブ

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金 現金手許有高	444,817	
普通預金		
社の都信用金庫多賀城支店(法人入金用)	216,796	
社の都信用金庫多賀城支店(施設管理入金用)	1,766,451	
社の都信用金庫多賀城支店	2,304,083	
七十七銀行多賀城支店	1,722,173	
北日本銀行多賀城支店	110,000	
定期預金		
社の都信用金庫多賀城支店	3,000,000	
社の都信用金庫多賀城支店	5,000,000	
社の都信用金庫多賀城支店	10,000,000	
社の都信用金庫多賀城支店	15,000,000	
未収入金		
健康ストレッチ教室運営業務委託料	1,366,750	
学校施設開放管理運営事業業務委託料	192,500	
中央公園グラウンド管理業務委託料	325,000	
れつつたがすぼ広告料	39,000	
前払費用		
券売機保守料	897,600	
ホームページサーバー保守料	47,652	
さんみらい施設利用料	30,400	
流動資産合計		42,463,222
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物付属設備(体育館:コピー室間仕切り)	1	
構築物(体育館:駐車場舗装工事)	9,515	
構築物(体育館:駐車場区画整理工事)	8,633	
什器備品		
体育館、プール、テニス:AED	1	
体育館:LAN工事	1	
体育館:トランポリン、マット一式	1,496,880	
体育館、プール、テニス:AI検温モニタ3台	443,520	
有形固定資産計	1,958,551	
(2) 投資その他の資産		
社の都信用金庫出資金	10,000	
役員退職積立金	14,332,227	
投資その他の資産計	14,342,227	
固定資産合計		16,300,778
資産合計		58,764,000
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用		
役員報酬 3月分	50,000	
職員給与 3月分	3,317,533	
スクール等指導者謝金 3月分	278,500	
(株)仙台放送エンタープライズ 広報誌印刷代	660,657	
湊商事(株) プール3月分重油代	431,200	
カメイ(株) プール3月分重油代	431,200	
(株)鈴幸商店 プール3月分灯油代	100,600	
村上社会保険労務士事務所 3月分報酬料	33,000	
(株)シー・エス・ビルサービス 体育館3月分機械設備保守点検代	114,400	
(株)active body 3月分トレ室指導業務代	378,400	
セントラルスポーツ(株) 3月分プール管理監視業務代	2,120,250	
(株)ダストコントロールアズミ 3月分清掃業務代	702,350	
東陽防災設備(株) 消防用設備保守点検代	347,600	
ダスキン松島(有)クリーンライフ大黒 3月分空気清浄機レンタル料	12,320	
ダスキン多賀城支店 3月分吸塵・吸水マットレンタル料	22,440	
(株)藤原清掃 3月分ゴミ処理代	13,860	
同和興業(株) 3月分プール機械設備保守点検代	174,900	

(有)イースト商事 トレーニング室マシン保守点検代	98,670		
日本カルミック(株) 3月分便器洗浄器・消臭芳香器レンタル料	48,840		
日本事務器(株) Zoomライセンス料	26,400		
堀籠英明 3月分公園管理業務代	44,640		
関内孝一 3月分野球場管理業務代	59,520		
NTTコミュニケーションズ(株) 2月、3月分ブルー・テニスコートフラッシュ光利用料	5,500		
東北電力(株) 3月分体育館電気代	235,501		
仙台市ガス局 3月分体育館ガス代	166,498		
セコム(株) 3月分三施設施設・機械警備代	60,390		
コニカミノルタジャパン(株) 3月分コピー代ほか	100,552		
宮城ケーブルテレビ(株) 3月分ブルー緊急地震速報システム代	660		
未払費用計	10,036,381		
未払金			
2月、3月休止スクール・短期事業会費返金 480件	2,298,500		
(株)祐文堂 消耗品代	207,878		
(株)工陽社 学校開放申請用紙印刷代	121,000		
(株)ドン・リースアンドレンタル リース物件引取作業代	49,500		
浜田工業(株) 修繕代	300,300		
未払金計	2,977,178		
前受金			
令和4年度活動会員会費等 20件	594,000		
令和4年度自動販売機電気代 宮城中央ヤクルト販売(株)	152,000		
預り金			
源泉所得税	79,358		
住民税	102,300		
流動負債合計		13,941,217	
負債合計			13,941,217
正味財産			44,822,783

監 査 報 告 書

令和4年5月13日

特定非営利活動法人
多賀城市民スポーツクラブ
理事長 濱 田 久 晴 様

監 事

千葉 勝美 

監 事

佐藤 秀業 

私たちは、特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、特定非営利活動法人多賀城市民スポーツクラブの令和3年度の業務監査及び会計監査を行いました。

理事の業務執行の状況に関する監査にあたっては、会議の議事録その他必要書類を閲覧し、また、理事からの業務の報告を聴取しました。

財務の状況に関する監査にあたっては、財務諸表等（活動計算書、貸借対照表、財務諸表の注記及び財産目録）と帳簿や証拠書類等との照合、質問等の合理的な保証を得るための手続きを行いました。

監査の結果、理事の業務執行は、法令、定款及び事業計画に基づき適正に執行され、会計処理は、NPO法人会計基準に準拠して、財務諸表等に適正に表示されているものと認められました。

以上のとおり報告します。