

活動計算書

令和4年4月1日から令和5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	330,000	
賛助会員受取会費	350,000	
活動会員受取会費	1,720,500	2,400,500
2. 事業収益		
法人事業収益	19,807,116	
社会体育事業収益	3,840,500	
施設管理事業収益	143,654,376	
その他受託事業収益	3,848,000	171,149,992
3. その他収益		
受取利息	1,011	
雑収益	2,356,761	2,357,772
経常収益計		175,908,264
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	36,771,155	
臨時雇賃金	10,996,343	
法定福利費	6,154,911	
通勤費	688,806	
福利厚生費	549,874	
人件費計	55,161,089	
(2) その他経費		
業務委託費	54,184,339	
諸謝金	12,897,500	
支払報酬料	1,386,000	
印刷製本費	1,385,477	
会議費	16,000	
旅費交通費	151,000	
医薬材料費	736,080	
通信運搬費	1,224,035	
消耗品費	3,713,688	
修繕費	3,613,997	
燃料費	8,146,775	
水道光熱費	21,471,494	
賃借料	4,601,722	
減価償却費	770,855	
保険料	1,171,631	
諸会費	4,000	
使用料	5,759,045	
租税公課	6,764,000	
備品購入費	609,217	
研修費	110,138	
負担金	41,985	
支払手数料	228,960	
その他経費計	128,987,938	
事業費計		184,149,027

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	930,000		
退職給付費用	955,000		
福利厚生費	1,024,077		
人件費計	2,909,077		
(2) その他経費			
業務委託費	265,980		
諸謝金	40,000		
会議費	251,642		
通信運搬費	48,510		
消耗品費	101,331		
修繕費	12,507		
燃料費	65,740		
賃借料	302,280		
諸会費	27,400		
使用料	2,870		
租税公課	132,287		
研修費	11,312		
支払手数料	42,201		
交際費	404,150		
新聞図書費	40,800		
雑費	4,000		
その他経費計	1,753,010		
管理費計		4,662,087	
経常費用計			188,811,114
当期経常増減額			△ 12,902,850
Ⅲ 経常外収益			
1. 雑収益		5,820,316	
経常外収益計			5,820,316
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			△ 7,082,534
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期正味財産増減額			△ 7,154,534
前期繰越正味財産額			44,822,783
次期繰越正味財産額			37,668,249

令和4年度 貸借対照表

令和5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	30,410,803		
未収入金	1,951,000		
前払費用	734,800		
前払金	105,062		
流動資産合計		33,201,665	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
造作	1		
構築物	9,077		
什器備品	1,463,618		
有形固定資産計	1,472,696		
(2)投資その他の資金			
出資金	10,000		
役職員退職積立金	15,452,764		
投資その他の資金計	15,462,764		
固定資産合計		16,935,460	
資産合計			50,137,125
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	11,054,425		
未払金	618,420		
前受金	555,000		
預り金	241,031		
流動負債合計		12,468,876	
負債合計			12,468,876
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		44,822,783	
当期正味財産増減額		△ 7,154,534	
正味財産合計			37,668,249
負債及び正味財産合計			50,137,125

令和4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 2017年12月20日最終改正 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	2,400,500	2,400,500
2 事業収益 (うち指定管理料)	19,807,116	3,840,500 (3,304,000)	143,654,376 (113,996,000)	3,848,000	171,149,992 (117,300,000)	0	171,149,992 (117,300,000)
3 その他収益	0		1,829,380	0	1,829,380	528,392	2,357,772
経常収益計	19,807,116	3,840,500	145,483,756	3,848,000	172,979,372	2,928,892	175,908,264
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	930,000	930,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	955,000	955,000
給料手当	1,004,680	307,001	35,025,432	434,042	36,771,155	0	36,771,155
臨時雇賃金	0	0	10,996,343	0	10,996,343	0	10,996,343
法定福利費	240,706	0	5,914,205	0	6,154,911	0	6,154,911
通勤費	0	0	688,806	0	688,806	0	688,806
福利厚生費	0	0	549,874	0	549,874	1,024,077	1,573,951
人件費計	1,245,386	307,001	53,174,660	434,042	55,161,089	2,909,077	58,070,166
(2) その他経費							
業務委託費	295,680	280,000	53,175,819	432,840	54,184,339	265,980	54,450,319
諸謝金	11,383,500	876,500	0	637,500	12,897,500	40,000	12,937,500
支払報酬料	0	0	1,386,000	0	1,386,000	0	1,386,000
印刷製本費	1,142,620	235,825	7,032	0	1,385,477	0	1,385,477
会議費	16,000	0	0	0	16,000	251,642	267,642
旅費交通費	39,700	111,100	200	0	151,000	0	151,000
医薬材料費	0	0	736,080	0	736,080	0	736,080
通信運搬費	440,497	78,180	705,358	0	1,224,035	48,510	1,272,545
消耗品費	398,449	759,534	2,028,327	527,378	3,713,688	101,331	3,815,019
修繕費	0	0	3,613,997	0	3,613,997	12,507	3,626,504
燃料費	621	1,841	8,137,274	7,039	8,146,775	65,740	8,212,515
水道光熱費	0	0	21,471,494	0	21,471,494	0	21,471,494
貸借料	92,180	269,077	4,240,465	0	4,601,722	302,280	4,601,722
減価償却費	761,784	0	9,071	0	770,855	0	770,855
保険料	589,460	157,191	413,580	11,400	1,171,631	0	1,171,631
諸会費	0	4,000	0	0	4,000	27,400	31,400
使用料	5,557,825	199,620	0	1,600	5,759,045	2,870	5,761,915
租税公課	403,110	203,855	5,887,295	269,740	6,764,000	204,287	6,968,287
備品購入費	0	0	609,217	0	609,217	0	609,217
研修費	9,250	0	100,888	0	110,138	11,312	121,450
負担金	0	26,985	15,000	0	41,985	0	41,985
支払手数料	132,228	6,600	90,132	0	228,960	42,201	271,161
交際費	0	0	0	0	0	404,150	404,150
新聞図書費	0	0	0	0	0	40,800	40,800
雑費	0	0	0	0	0	4,000	4,000
その他経費計	21,262,904	3,210,308	102,627,229	1,887,497	128,987,938	1,825,010	130,812,948
経常費用計	22,508,290	3,517,309	155,801,889	2,321,539	184,149,027	4,734,087	188,883,114
III 経常外収益							
1 雑収益	0	0	5,820,316	0	5,820,316	0	5,820,316
経常外収益計	0	0	5,820,316	0	5,820,316	0	5,820,316
IV 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期増減額	△ 2,701,174	323,191	△ 4,497,817	1,526,461	△ 5,349,339	△ 1,805,195	△ 7,154,534

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)	9,515	0	0	9,515	4,756	4,759
構築物(体育館:駐車場区画整理工事)	8,633	0	0	8,633	4,315	4,318
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
トランポニー式	1,496,880	0	0	1,496,880	299,376	1,197,504
AI検温モニタ	443,520	0	0	443,520	177,408	266,112
少額減価償却資産1件	0	285,000	0	285,000	285,000	0
合 計	1,958,551	285,000	0	2,243,551	770,855	1,472,696

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	53,175,819	9,118,340
活動計算書計	53,175,819	9,118,340

令和4年度 財産目録

令和5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	883,078	
普通預金		
杜の都信用金庫多賀城支店(法人入金用)	1,266,787	
杜の都信用金庫多賀城支店(施設管理入金用)	1,770,995	
杜の都信用金庫多賀城支店	1,648,670	
七十七銀行多賀城支店	765,416	
北日本銀行多賀城支店	1,075,857	
定期預金		
杜の都信用金庫多賀城支店	23,000,000	
未収入金		
健康ストレッチ教室運営業務委託料	1,405,000	
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	326,500	
れつつたがすぼ広告料	27,000	
前払費用		
券売機保守料	673,200	
令和5年度テニススクール施設利用料	61,600	
前払金		
令和5年度業務委託(STEP)準備経費	105,062	
流動資産合計		33,201,665
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)	4,759	
構築物(体育館:駐車場区画整理工事)	4,318	
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	1,197,504	
体育館、プール、テニス:AI検温モニタ3台	266,112	
(2) 投資その他の資産		
杜の都信用金庫出資金	10,000	
役職員退職積立金	15,452,764	
固定資産合計		16,935,460
資産合計		50,137,125
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用		
役員報酬 3月分	75,000	
職員給与 3月分	3,374,721	
スクール等指導者謝金 3月分	1,102,500	
(株)仙台放送エンタープライズ 広報誌印刷代	739,970	
塩釜商会(株) プール3月分重油代	466,400	
カメイ(株) プール3月分重油代	466,400	
(有)橋沼燃料商会 プール3月分灯油代	47,348	
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	115,500	
(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	759,770		
東陽防災設備(株) 消防用設備等保守点検代	347,600		
(株)藤原清掃 3月分ゴミ処理代	16,258		
同和興業(株) 3月分プール機械設備保守点検代	177,650		
日本事務器(株) Zoomライセンス料	30,800		
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	78,000		
NTTコミュニケーションズ(株) 2月、3月分プール・テニスコートフレッツ光利用料	5,500		
東北電力(株) 3月分体育館電気代	286,535		
仙台市ガス局 3月分体育館ガス代	225,743		
(福)多賀城市社会福祉協議会 3月分テニスコート電気代	34,751		
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	66,639		
宮城ケーブルテレビ(株) 3月分プール緊急地震速報システム代	660		
未払金			
(有)イースト商事 消耗品代	76,560		
(株)祐文堂 消耗品代	110,880		
浜田工業(株) 修繕代	419,870		
リコーリース(株) 旧サーバー引取費用	10,890		
七十七銀行 後払振込手数料	220		
前受金			
令和5年度活動会員会費等 14件	446,000		
令和5年度自動販売機電気代 キリンビバレッジ(株)	109,000		
預り金			
源泉所得税	149,331		
住民税	91,700		
流動負債合計		12,468,876	
負債合計			12,468,876
正味財産			37,668,249

監 査 報 告 書

令和5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 佐藤 秀業 

監 事 千葉 勝美 

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4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。

以上のおり報告します。