

令和5年度 活動計算書

令和5年4月1日から令和6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	370,000	
賛助会員受取会費	380,000	
活動会員受取会費	1,827,000	2,577,000
2. 事業収益		
法人事業収益	23,003,300	
社会体育事業収益	3,806,900	
施設管理事業収益	151,037,980	
その他受託事業収益	14,027,596	191,875,776
3. その他収益		
受取利息	1,214	
雑収益	2,593,129	2,594,343
経常収益計		197,047,119
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	41,633,186	
臨時雇賃金	18,411,118	
法定福利費	6,721,390	
通勤費	804,950	
福利厚生費	570,847	
人件費計	68,141,491	
(2) その他経費		
業務委託費	54,465,257	
諸謝金	14,947,100	
支払報酬料	1,486,320	
印刷製本費	918,572	
旅費交通費	140,107	
医薬材料費	1,134,460	
通信運搬費	1,235,099	
消耗品費	4,769,323	
修繕費	3,195,612	
燃料費	10,918,531	
水道光熱費	23,188,885	
賃借料	4,537,480	
減価償却費	530,795	
保険料	1,295,821	
諸会費	2,000	
使用料	6,774,300	
租税公課	5,235,432	
備品購入費	232,980	
研修費	137,604	
負担金	28,200	
支払手数料	158,318	
雑費	2,500	
その他経費計	135,334,696	
事業費計		203,476,187

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	900,000		
退職給付費用	48,000		
福利厚生費	1,397,680		
人件費計	2,345,680		
(2) その他経費			
業務委託費	293,700		
諸謝金	70,900		
印刷製本費	27,500		
会議費	254,998		
通信運搬費	47,770		
消耗品費	51,354		
燃料費	70,041		
賃借料	302,280		
保険料	14,547		
諸会費	34,400		
使用料	6,770		
租税公課	210		
研修費	15,000		
支払手数料	73,137		
交際費	1,604,493		
新聞図書費	43,300		
支払助成金	150,000		
雑費	27,112		
その他経費計	3,087,512		
管理費計		5,433,192	
経常費用計			208,909,379
当期経常増減額			△ 11,862,260
Ⅲ 経常外収益			
1. 雑収益		11,699,465	
経常外収益計			11,699,465
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			△ 162,795
法人税、住民税及び事業税			72,000
当期正味財産増減額			△ 234,795
前期繰越正味財産額			37,668,249
次期繰越正味財産額			37,433,454

令和5年度 貸借対照表

令和6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	29,248,318		
未収入金	4,406,798		
前払費用	558,052		
流動資産合計		34,213,168	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
造作	1		
構築物	6		
什器備品	1,117,674		
有形固定資産計	1,117,681		
(2)投資その他の資金			
出資金	10,000		
役員退職積立金	16,418,965		
投資その他の資金計	16,428,965		
固定資産合計		17,546,646	
資産合計			51,759,814
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	13,261,171		
未払金	396,978		
前受金	401,000		
預り金	267,211		
流動負債合計		14,326,360	
負債合計			14,326,360
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		37,668,249	
当期正味財産増減額		△ 234,795	
正味財産合計			37,433,454
負債及び正味財産合計			51,759,814

令和5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12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	2,577,000	2,577,000
2 事業収益 (うち指定管理料)	23,003,300	3,806,900	151,037,980	14,027,596	191,875,776	0	191,875,776
3 その他収益	0	0	2,336,120	0	2,336,120	258,223	2,594,343
経常収益計	23,003,300	3,806,900	153,374,100	14,027,596	194,211,896	2,835,223	197,047,119
II 経常費用							
(1) 人件費							
役員報酬	0	0	0	0	0	900,000	900,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	48,000	48,000
給料手当	1,146,417	1,363,914	36,943,051	2,179,804	41,633,186	0	41,633,186
臨時雇賃金	0	0	10,356,465	8,054,653	18,411,118	0	18,411,118
法定福利費	285,659	114,264	6,150,072	171,395	6,721,390	0	6,721,390
通勤費	0	0	686,400	118,550	804,950	0	804,950
福利厚生費	0	0	570,847	0	570,847	1,397,680	1,968,527
人件費計	1,432,076	1,478,178	54,706,835	10,524,402	68,141,491	2,345,680	70,487,171
(2) その他経費							
業務委託費	295,680	280,000	53,456,737	432,840	54,465,257	293,700	54,758,957
諸謝金	13,277,600	1,023,000	0	646,500	14,947,100	70,900	15,018,000
支払報酬料	0	0	1,486,320	0	1,486,320	0	1,486,320
印刷製本費	522,496	212,109	10,167	173,800	918,572	27,500	946,072
会議費	0	0	0	0	0	254,998	254,998
旅費交通費	44,567	69,500	0	26,040	140,107	0	140,107
医薬材料費	0	0	1,134,460	0	1,134,460	0	1,134,460
通信運搬費	401,825	48,000	760,304	24,970	1,235,099	47,770	1,282,869
消耗品費	713,455	605,907	2,506,917	943,044	4,769,323	51,354	4,820,677
修繕費	0	0	3,195,612	0	3,195,612	0	3,195,612
燃料費	0	2,183	10,908,602	7,746	10,918,531	70,041	10,988,572
水道光熱費	0	0	23,188,885	0	23,188,885	0	23,188,885
賃借料	34,430	254,980	4,248,070	0	4,537,480	302,280	4,537,480
減価償却費	521,724	0	9,071	0	530,795	0	530,795
保険料	704,460	138,041	444,170	9,150	1,295,821	14,547	1,310,368
諸会費	0	2,000	0	0	2,000	34,400	36,400
使用料	6,531,200	238,950	0	4,150	6,774,300	6,770	6,781,070
租税公課	673,543	108,222	4,087,590	366,077	5,235,432	72,210	5,307,642
備品購入費	0	0	232,980	0	232,980	0	232,980
研修費	106,620	0	30,984	0	137,604	15,000	152,604
負担金	0	13,200	15,000	0	28,200	0	28,200
支払手数料	50,590	11,588	96,140	0	158,318	73,137	231,455
交際費	0	0	0	0	0	1,604,493	1,604,493
新聞図書費	0	0	0	0	0	43,300	43,300
支払助成金	0	0	0	0	0	150,000	150,000
雑費	2,500	0	0	0	2,500	27,112	29,612
その他経費計	23,880,690	3,007,680	105,812,009	2,634,317	135,334,696	3,159,512	138,494,208
経常費用計	25,312,766	4,485,858	160,518,844	13,158,719	203,476,187	5,505,192	208,981,379
III 経常外収益							
1 雑収益	0	0	11,699,465	0	11,699,465	0	11,699,465
経常外収益計	0	0	11,699,465	0	11,699,465	0	11,699,465
IV 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期増減額	△ 2,309,466	△ 678,958	4,554,721	868,877	2,435,174	△ 2,669,969	△ 234,795

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)	4,759	0	0	4,759	4,756	3
構築物(体育館:駐車場区画整理工事)	4,318	0	0	4,318	4,315	3
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	1,197,504	0	0	1,197,504	239,500	958,004
AI検温モニタ	266,112	0	0	266,112	106,444	159,668
少額減価償却資産1件	0	175,780	0	175,780	175,780	0
合 計	1,472,696	175,780	0	1,648,476	530,795	1,117,681

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	54,465,257	9,118,340
活動計算書計	54,465,257	9,118,340

令和5年度 財産目録
令和6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	800,674	
普通預金		
杜の都信用金庫多賀城支店(法人入金用)	1,249,528	
杜の都信用金庫多賀城支店(施設管理入金用)	3,059,115	
杜の都信用金庫多賀城支店	4,562,577	
七十七銀行多賀城支店	1,411,931	
北日本銀行多賀城支店	164,493	
定期預金		
杜の都信用金庫多賀城支店	8,000,000	
北日本銀行多賀城支店	10,000,000	
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	334,298	
さんみらい多賀城イベントプラザ管理運営業務委託料	2,475,000	
前払費用		
(株)Fujitaka 券売機保守料	448,800	
多賀城市 令和6年度テニススクール施設利用料	61,600	
エックスサーバー(株) サーバー更新料	47,652	
流動資産合計		34,213,168
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)	3	
構築物(体育館:駐車場区画整理工事)	3	
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	958,004	
体育館、プール、テニス:AI検温モニタ3台	159,668	
(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	16,418,965	
固定資産合計		17,546,646
資産合計		51,759,814
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	4,580,892	
社会保険料 3月分	893,096	
スクール指導者謝金等 3月分	1,173,071	

(株)塩釜商会 プール3月分重油代	457,600		
カメイ(株) プール3月分重油代	457,600		
(株)辰巳商会 プール3月分重油代	457,600		
(有)橋沼燃料商会 プール3月分灯油代	97,713		
村上社会保険労務士事務所 3月分報酬料	38,500		
(株)シー・エス・ビルサービス 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	18,227		
同和興業(株) 3月分プール機械設備保守点検代	7,150		
(株)アリエージェンシー プール薬剤3月分	165,000		
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関連各社 3月分通信料	53,281		
東北電力(株) 3月分体育館電気代	431,515		
仙台市ガス局 3月分体育館ガス代	333,790		
(福)多賀城市社会福祉協議会 3月分テニスコート電気代	27,734		
セコム(株) 3月分3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	88,192		
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	17,600		
(株)祐文堂 消耗品代	306,558		
(株)工陽社 印刷代	72,600		
七十七銀行 後払振込手数料	220		
前受金			
令和6年度活動会員会費等 14件	401,000		
預り金			
源泉所得税	174,711		
住民税	92,500		
流動負債合計		14,326,360	
負債合計			14,326,360
正味財産			37,433,454

監 査 報 告 書

令和6年5月9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 安住 政之 様

監 事 小野寺 俊人 

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5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。