

決 算 報 告 書

第 6 期

自 2015年 4月 1日

至 2016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

2015年4月1日～2016年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費		20,000
賛助会員受取会費		39,000
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	5,686,000	
エスピロッサSC Jr.ユース	6,752,869	
卓球教室	72,000	
陸上ランニング教室	178,100	
社会人サッカー	491,500	
キッズ巡回指導	173,000	
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	147,900	
事業収益計		13,501,369
3. 受取助成金等		
受取助成金		5,619,000
4. その他収益		
寄付金	118,900	
受取利息	579	
雑収益	233,530	
その他収益計		353,009
経常収益計		19,532,378
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	2,513,500	
法定福利費	219,129	
人件費計	2,732,629	
(2) その他経費		
諸謝金	95,000	
印刷製本費	166,390	
会議費	257,332	
旅費交通費	1,857,059	
車両費	358,765	
減価償却費	1,971,030	
通信運搬費	1,300	
消耗品費	1,559,544	
賃借料	1,320,025	
保険料	742,803	
諸会費	601,067	
租税公課	84,820	
支払手数料	65,688	
雑費	60,400	
広告宣伝費	797,752	
交際費	353,627	
その他経費計	10,292,602	
事業費計		13,025,231
2. 管理費		
(1) 人件費		
給与手当	2,159,865	
法定福利費	462,875	
福利厚生費	109,006	
人件費計	2,731,746	
(2) その他経費		
会議費	55,760	
旅費交通費	78,474	
減価償却費	38,212	
通信運搬費	215,927	
消耗品費	107,773	
地代家賃	240,000	
諸会費	5,000	
租税公課	41,700	
研修費	3,000	
支払手数料	290,694	
雑費	129,600	
交際費	25,088	
その他経費計	1,231,228	
管理費計		3,962,974
経常費用計		16,988,205
III 経常外収益		
過年度損益修正益		10,000
経常外収益計		10,000
III 経常外費用		
過年度損益修正損		466,000
経常外費用計		466,000
当期正味財産増減額		2,088,173
前期繰越正味財産額		5,108,427
次期繰越正味財産額		7,196,600

活動計算書

その他の事業に係る事業

2015年 4月 1日 ~ 2016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

2016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	311,332		前受金	2,214,000	
普通預金	2,666,369		未払金	530,167	
前払金	513,558		2. 固定負債	0	
未収金	1,593,000				
立替金	501,574				
流動資産合計		5,585,833	負債合計		2,744,167
2. 固定資産			III 正味財産の部		
車両運搬具	4,278,508		1. 前期繰越正味財産	5,108,427	
一括償却資産	76,426		2. 当期正味財産増減	2,088,173	
固定資産合計		4,354,934	正味財産合計		7,196,600
資産合計		9,940,767	負債及び正味財産合計		9,940,767

その他の事業に係る事業

2016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	
流動資産合計		0	2. 固定負債	0	
2. 固定資産	0		負債合計		0
固定資産合計		0	III 正味財産の部		
			1. 前期繰越正味財産	0	
			2. 当期正味財産増減	0	
			正味財産合計		0
資産合計		0	負債及び正味財産合計		0

財産目録

2016年 3月 31日現在

(単位:円)

科目・摘要	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	311,332		
滋賀銀行(普通預金)2口座	2,666,369		
前払金	513,558		
未収金	1,593,000		
立替金	501,574		
流動資産合計		5,585,833	
2. 固定資産			
車両運搬具			
軽自動車 1台	1		
普通自動車 1台	2,334,717		
中型自動車(バス) 1台	1,943,790		
一括償却資産	76,426		
固定資産合計		4,354,934	
資産合計			9,940,767
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	2,214,000		
未払金	530,167		
流動負債合計		2,744,167	
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計			2,744,167
正味財産			7,196,600

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
I 経常収益											
受取会費									0	59,000	59,000
事業収益	5,686,000	6,752,869	72,000	178,100	491,500	173,000	147,900		13,501,369		13,501,369
助成金	1,910,000	830,000					629,328	1,113,672	4,483,000	1,136,000	5,619,000
寄付金							117,000		117,000	1,900	118,900
受取利息									0	579	579
雑収益		229,380							229,380	4,150	233,530
経常収益計	7,596,000	7,812,249	72,000	178,100	491,500	173,000	894,228	1,113,672	18,330,749	1,201,629	19,532,378
II 経常費用											
1.人件費											
給料手当	1,570,000	835,500		32,000			76,000		2,513,500	2,159,865	4,673,365
法定福利費									0	462,875	462,875
福利厚生費		203,549					15,580		219,129	109,006	328,135
人件費計	1,570,000	1,039,049	0	32,000	0	0	91,580	0	2,732,629	2,731,746	5,464,375
2.その他経費											
諸謝金		45,000					50,000		95,000		95,000
印刷製本費	13,300						153,090		166,390		166,390
会議費		216,332					41,000		257,332	55,760	313,092
旅費交通費	119,797	1,674,182	20,000	10,000	1,000		32,080		1,857,059	78,474	1,935,533
車両費	91,152	267,613							358,765		358,765
減価償却費	714,710	1,256,320							1,971,030	38,212	2,009,242
通信運搬費		1,300							1,300	215,927	217,227
消耗品費	195,934	394,162	5,273	20,106	700		602,869	340,500	1,559,544	107,773	1,667,317
地代家賃									0	240,000	240,000
賃借料	642,165	613,660	700	700	62,800				1,320,025		1,320,025
保険料	395,423	283,080	5,850	4,800	53,650				742,803		742,803
諸会費	5,000	360,329			235,738				601,067	5,000	606,067
租税公課	44,163	40,657							84,820	41,700	126,520
研修費									0	3,000	3,000
支払手数料	62,070	1,080					2,538		65,688	290,694	356,382
雑費	12,300	47,420					680		60,400	129,600	190,000
広告宣伝費	10,000						14,580	773,172	797,752		797,752
交際費	18,055	296,646		17,100	12,108		9,718		353,627	25,088	378,715
経常費用計	3,894,069	6,536,830	31,823	84,706	365,996	0	998,135	1,113,672	13,025,231	3,962,974	16,988,205
当期経常増減額	3,701,931	1,275,419	40,177	93,394	125,504	173,000	△ 103,907	0	5,305,518	△ 2,761,345	2,544,173

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	取得	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
・中型自動車(バス)	5,615,880			5,615,880	3,672,090	1,943,790
・普通自動車(ハイエース)	0	3,335,310		3,335,310	1,000,593	2,334,717
一括償却資産						
・倉庫	0	114,638		114,638	38,212	76,426
合 計	5,615,881	3,449,948	0	9,065,829	4,710,895	4,354,934

4. 借入金の増減内訳

科 目	期首残高	当期借入額	当期返済額	期末残高
役員借入金	2,000,000		2,000,000	0
合 計	2,000,000		2,000,000	0