

決 算 報 告 書

第 3 期

自 2012年 4月 1日

至 2013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

2012年 4月 1日 ~ 2013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		22,000
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・アカデミー	1,836,000	
エスピロッサSC Jr.ユース	2,574,584	
生涯(障がい者)卓球	18,100	
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	422,240	
事業収益計		4,850,924
3. 受取助成金等		
toto助成金		2,605,000
4. その他収益		
受取利息	154	
雑収益	17,100	
その他収益計		17,254
経常収益計		7,495,178
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
人件費計	1,731,717	
(2) その他経費		
印刷製本費	135,500	
会議費	137,510	
旅費交通費	1,530,525	
車両費	1,078,115	
減価償却費	232,044	
通信運搬費	2,980	
消耗品費	1,552,196	
地代家賃	36,750	
賃借料	396,770	
保険料	93,850	
教育研修費	25,577	
諸会費	136,500	
支払手数料	8,711	
雑費	14,950	
広告宣伝費	632,520	
交際費	61,080	
その他経費計	6,075,578	
事業費計		7,807,295
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
印刷製本費	29,488	
会議費	19,191	
旅費交通費	112,190	
通信運搬費	7,140	
消耗品費	226,724	
地代家賃	140,000	
教育研修費	7,000	
諸会費	2,940	
租税公課	1,700	
支払手数料	92,164	
雑費	16,101	
広告宣伝費	5,000	
交際費	2,136	
その他経費計	661,774	
管理費計		661,774
経常費用計		8,469,069
当期正味財産増減額		△ 973,891
前期繰越正味財産額		693,192
次期繰越正味財産額		△ 280,699

活動計算書

その他の事業に係る事業

2012年 4月 1日 ~ 2013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

2013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	53,876		0
普通預金	860,423	2. 固定負債	
未収助成金	805,000	役員借入金	2,000,000
流動資産合	1,719,299	負債合計	2,000,000
2. 固定資産		III 正味財産の部	
車両運搬具	2	1. 前期繰越正味財産	693,192
固定資産合	2	2. 当期正味財産増減	△ 973,891
		正味財産合計	△ 280,699
資産合計	1,719,301	負債及び正味財産合計	1,719,301

その他の事業に係る事業

2013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
		2. 固定負債	0
流動資産合	0	負債合計	0
2. 固定資産	0	III 正味財産の部	
固定資産合	0	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・アカデミー	Jr.ユース	生涯(障がい者)卓球	JA東びわこ&エスピロッサ杯	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
受取会費					0	22,000	22,000
事業収益	1,836,000	2,574,584	18,100	422,240	4,850,924		4,850,924
助成金	442,850	1,771,400	130,250	260,500	2,605,000		2,605,000
借入金					0	2,000,000	2,000,000
受取利息					0	154	154
雑収益					0	17,100	17,100
経常収益計	2,278,850	4,345,984	148,350	682,740	7,455,924	2,039,254	9,495,178
II 経常費用							
1.人件費					0		
給料手当	324,830	1,166,387	90,000	150,500	1,731,717		1,731,717
人件費計	324,830	1,166,387	90,000	150,500	1,731,717	0	1,731,717
2.その他経費							
印刷製本費		50		135,450	135,500	29,488	164,988
会議費		57,525		79,985	137,510	19,191	156,701
旅費交通費		1,265,685	3,060	261,780	1,530,525	112,190	1,642,715
車両費	166,062	912,053			1,078,115		1,078,115
減価償却費	22,044	210,000			232,044		232,044
通信運搬費		1,880		1,100	2,980	7,140	10,120
消耗品費		1,459,802	29,140	63,254	1,552,196	226,724	1,778,920
地代家賃	14,700	22,050			36,750	140,000	176,750
賃借料1		130,270	17,400		147,670		147,670
賃借料(共通会場費)	149,460	99,640			249,100		249,100
保険料	67,350	19,100	7,400		93,850		93,850
教育研修費		25,577			25,577	7,000	32,577
諸会費		136,500			136,500	2,940	139,440
租税公課					0	1,700	1,700
支払手数料	2,700	5,749		262	8,711	92,164	100,875
雑費		8,950		6,000	14,950	16,101	31,051
広告宣伝費	253,008	126,504	126,504	126,504	632,520	5,000	637,520
交際費		61,080			61,080	2,136	63,216
経常費用計	1,000,154	5,708,802	273,504	824,835	7,807,295	661,774	8,469,069
当期経常増減額	1,278,696	△ 1,362,818	△ 125,154	△ 142,095	△ 351,371	1,377,480	1,026,109

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)	464,090			464,090	464,089	1
合計	464,091	0	0	464,091	464,089	2

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	0	2,000,000	0	2,000,000
合計	0	2,000,000	0	2,000,000

5. 役員及びその近親者との取引の内容

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
(貸借対照表)		
役員借入金	2,000,000	2,000,000
貸借対照表計	2,000,000	2,000,000

財産目録

2013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	53,876		
滋賀銀行（普通預金）2口座	860,423		
未収助成金	805,000		
流動資産合計		1,719,299	
2. 固定資産			
車両運搬具			
軽自動車 1台	1		
中型自動車 1台	1		
固定資産合計		2	
資産合計			1,719,301
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計		2,000,000	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,000,000
正味財産			△ 280,699

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