

決 算 報 告 書

第 8 期

自 2017年 4月 1日

至 2018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

2017年4月1日～2018年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
賛助会員受取会費		72,000
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	6,937,300	
エスピロッサSC U-15	10,219,659	
卓球スクール	141,100	
陸上ランニングスクール	552,500	
プレ・スポーツスクール	389,349	
社会人サッカー	430,000	
キッズ巡回指導	230,000	
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	100,000	
事業収益計		18,999,908
3. 受取助成金等		
受取寄付金		78,000
受取助成金		1,964,000
4. その他収益		
受取利息	41	
その他収益計		41
経常収益計		21,113,949
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給与手当	4,696,049	
法定福利費	216,724	
人件費計	4,912,773	
(2)その他経費		
諸謝金	162,000	
印刷製本費	23,593	
会議費	147,542	
旅費交通費	2,702,814	
車両費	355,396	
減価償却費	1,288,462	
消耗品費	1,431,561	
賃借料	1,554,394	
保険料	589,644	
諸会費	662,747	
租税公課	89,000	
研修費	26,000	
雑費	217,363	
交際費	469,060	
その他経費計	9,719,576	
事業費計		14,632,349
2. 管理費		
(1)人件費		
給与手当	2,711,489	
法定福利費	476,315	
福利厚生費	418,223	
人件費計	3,606,027	
(2)その他経費		
会議費	164,595	
旅費交通費	178,800	
減価償却費	130,700	
通信運搬費	257,027	
消耗品費	115,726	
地代家賃	240,000	
諸会費	22,510	
租税公課	1,018,200	
広告宣伝費	111,518	
支払手数料	384,054	
雑費	515,061	
研修費	8,336	
交際費	39,130	
その他経費計	3,185,657	
管理費計		6,791,684
経常費用計		21,424,033
当期正味財産増減額		△ 310,084
前期繰越正味財産額		9,109,733
次期繰越正味財産額		8,799,649

活動計算書

その他の事業に係る事業

2017年 4月 1日 ~ 2018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

2018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	338,474		前受金	1,253,000	
普通預金	4,714,659		未払金	706,568	
前払金	736,247		預り金	18,070	
未収金	2,117,400		2. 固定負債	0	
立替金	548,668				
流動資産合計		8,455,448	負債合計		1,977,638
2. 固定資産			III 正味財産の部		
車両運搬具	2,146,621		1. 前期繰越正味財産	9,109,733	
備品	175,218		2. 当期正味財産増減	△ 310,084	
固定資産合計		2,321,839	正味財産合計		8,799,649
資産合計		10,777,287	負債及び正味財産合計		10,777,287

その他の事業に係る事業

2018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

2018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	338,474		
滋賀銀行 彦根駅前支店 普893661	2,461,320		
滋賀銀行 彦根駅前支店 普919787	416,959		
滋賀銀行 彦根駅前支店 普20809	1,836,380		
前払金	736,247		
未収金	2,117,400		
立替金	548,668		
流動資産合計		8,455,448	
2. 固定資産			
車両運搬具			
軽自動車 1台	442,647		
普通自動車 1台	840,499		
中型自動車(バス) 1台	863,475		
備品	175,218		
固定資産合計		2,321,839	
資産合計			10,777,287
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	1,253,000		
未払金	706,568		
預り金	18,070		
流動負債合計		1,977,638	
2. 固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			1,977,638
正味財産			8,799,649

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	U-15	卓球	陸上ランニング	プレ・スポーツ	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	72,000	72,000
事業収益	6,937,300	10,219,659	141,100	552,500	389,349	430,000	230,000	100,000		18,999,908		18,999,908
助成金	777,600	408,800								1,186,400	777,600	1,964,000
寄付金								78,000		78,000		78,000
受取利息										0	41	41
雑収益										0		0
経常収益計	7,714,900	10,628,459	141,100	552,500	389,349	430,000	230,000	178,000	0	20,264,308	849,641	21,113,949
II 経常費用												
1.人件費												
給料手当	2,834,500	1,787,409						74,140		4,696,049	2,711,489	7,407,538
法定福利費										0	858,967	858,967
福利厚生費		212,196						4,528		216,724	35,571	252,295
人件費計	2,834,500	1,999,605	0	0	0	0	0	78,668	0	4,912,773	3,606,027	8,518,800
2.その他経費												
諸謝金		162,000								162,000		162,000
印刷製本費	23,593									23,593		23,593
会議費	32,183	115,359								147,542	164,595	312,137
旅費交通費	276,802	2,444,012	△ 20,000		2,000					2,702,814	178,800	2,881,614
車両費	8,576	346,820								355,396		355,396
減価償却費	560,332	728,130								1,288,462	130,700	1,419,162
通信運搬費										0	257,027	257,027
消耗品費	359,689	701,256	8,640		193,966	1,000		167,010		1,431,561	115,726	1,547,287
地代家賃										0	240,000	240,000
賃借料	998,578	492,000			51,376	8,120		4,320		1,554,394		1,554,394
保険料	290,024	209,120	8,000	20,000	14,400	48,100				589,644		589,644
諸会費	20,000	487,633				155,114				662,747	22,510	685,257
租税公課	38,000	51,000								89,000	1,018,200	1,107,200
研修費					26,000					26,000	8,336	34,336
支払手数料										0	384,054	384,054
雑費	32,280	146,731			6,696			31,656		217,363	515,061	732,424
広告宣伝費										0	111,518	111,518
交際費		455,596				5,000		8,464		469,060	39,130	508,190
経常費用計	5,474,557	8,339,262	△ 3,360	20,000	294,438	217,334	0	290,118	0	14,632,349	6,791,684	21,424,033
当期経常増減額	2,240,343	2,289,197	144,460	532,500	94,911	212,666	230,000	△ 112,118	0	5,631,959	△ 5,942,043	△ 310,084

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	増加	減少	期末取得価額	当期償却額	減価償却累計額	期末帳簿価額
車両運搬具							
・軽自動車(エヴリイ)	885,292			885,292	295,097	442,645	442,647
・中型自動車(バス)	5,615,880			5,615,880	433,033	4,752,405	863,475
・普通自動車(ハイエース)	3,335,310			3,335,310	560,332	2,494,811	840,499
工具器具備品							0
・プロジェクター		177,272		177,272	47,272	47,272	130,000
・パソコン/倉庫	128,646			128,646	83,428	83,428	45,218
合 計	9,965,128	177,272	0	10,013,754	1,419,162	7,820,561	2,321,839