

平成31年度 財務諸表等

自 平成31年4月1日
至 令和2年3月31日

活動計算書
貸借対照表
財産目録
計算書類の注記

飯田市鼎名古屋1987番地5
特定非営利活動法人 南信州クラブ

平成31年度 活動計算書
 平成31年4月1日から令和2年3月31日まで
 特定非営利活動法人 南信州クラブ

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|----------------------------|-----------|-----------|
| (一般正味財産増減の部) | | |
| 經常収益 | | |
| 1 受取会費 | | |
| 正会員受取会費 | 446,000 | |
| 賛助会員会費 | 1,700,000 | 2,146,000 |
| 2 事業収益 | | |
| スポーツ選手及びチームの育成指導に関する活動事業収益 | 507,200 | |
| 地域住民の健康増進に関する事業収益 | 0 | |
| スポーツ施設の開発整備事業収益 | 0 | |
| 市民ボランティア育成事業収益 | 0 | |
| 情報発信事業収益 | 0 | |
| その他事業収益 | 0 | 507,200 |
| 3 受取寄付金 | | |
| 寄付金収入振替額 | 1,460,000 | 1,460,000 |
| 4 補助金収入 | | |
| 地方自治体等受取補助金等振替額 | 3,819,484 | |
| スポーツくじ助成金振替額 | 1,150,435 | 4,969,919 |
| 5 その他の収益 | | |
| 受取配当金 | 160 | |
| 受取利息 | 7 | |
| 雑収入 | 119,861 | 120,028 |
| 經常収益計 | | 9,203,147 |
| 經常費用 | | |
| 1 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 0 | |
| 法定福利費 | 0 | |
| 退職給付費用 | 0 | |
| 福利厚生費 | 0 | |
| 人件費計 | 0 | |
| (2) その他経費 | | |
| 広報費 | 74,520 | |
| 消耗品 | 2,453,755 | |
| 保険料 | 24,780 | |
| 印刷製本費 | 23,760 | |
| 修繕費 | 202,862 | |
| 賃借料 | 241,415 | |
| 負担金 | 565,585 | |
| 委託費 | 368,707 | |
| 諸謝金 | 828,663 | |
| 減価償却費 | 1,773,171 | |
| 旅費交通費 | 54,750 | |
| 燃料費 | 411,435 | |
| 雑費 | 123,989 | |
| その他の経費計 | 7,147,392 | |
| 事業費計 | | 7,147,392 |

| | | | | |
|---|----------------|-----------|-----------|-----------|
| 2 | 管理費 | | | |
| | (1) 人件費 | | | |
| | 給料手当 | 864,000 | | |
| | 法定福利費 | 0 | | |
| | 福利厚生費 | | | |
| | 人件費計 | 864,000 | | |
| | (2) その他経費 | | | |
| | 負担金 | | | |
| | 水道光熱費 | 160,252 | | |
| | 通信費 | 134,263 | | |
| | 租税公課 | 41,400 | | |
| | 旅費交通費 | | | |
| | 消耗品費 | 32,958 | | |
| | 消耗備品費 | 90,000 | | |
| | 保険料 | 122,180 | | |
| | 会議費 | 158,847 | | |
| | 印刷製本費 | | | |
| | 賃借料 | | | |
| | 地代家賃 | 498,300 | | |
| | 負担金 | 40,000 | | |
| | 諸謝金 | 54,000 | | |
| | 雑費 | 46,378 | | |
| | その他の経費計 | 1,378,578 | | |
| | 管理費計 | | 2,242,578 | |
| | 経常費用計 | | | 9,389,970 |
| | 当期経常増減額 | | | 186,823 |
| | 経常外収益 | | | |
| | 1 固定資産売却益 | | 0 | |
| | 経常外収益計 | | | 0 |
| | 経常外費用 | | | |
| | 1 固定資産売却損 | | | |
| | 経常外費用計 | | | 0 |
| | 税引前当期一般正味財産増減額 | | | 186,823 |
| | 法人税・住民税及び事業税 | | | 0 |
| | 当期一般正味財産増減額 | | | 186,823 |
| | 前期繰越一般正味財産額 | | | 117,206 |
| | 次期繰越一般正味財産額 | | | 69,617 |
| | (指定正味財産増減の部) | | | |
| | 受取補助金等 | | | |
| | 寄付金収入 | 1,460,000 | | |
| | 地方自治体等補助金収入 | 3,819,484 | | |
| | スポーツくじ助成金 | 0 | | |
| | 受取補助金等合計 | | 5,279,484 | |
| | 一般正味財産への振替額 | | | |
| | 寄付金収入 | 1,460,000 | | |
| | 地方自治体等補助金収入 | 3,819,484 | | |
| | スポーツくじ助成金 | 1,150,435 | | |
| | 受取補助金等振替額合計 | | 6,429,919 | |
| | 当期指定正味財産増減額 | | | 1,150,435 |
| | 前期繰越指定正味財産額 | | | 3,443,429 |
| | 次期繰越指定正味財産額 | | | 2,292,994 |
| | (次期繰越正味財産) | | | 2,223,377 |

平成31年度 貸借対照表
 令和2年3月31日 現在
 特定非営利活動法人 南信州クラブ

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | 金 額 |
|---------------|-----------|-----------|
| 資産の部 | | |
| 1 流動資産 | | |
| 現金預金 | 398,176 | |
| 未収入金 | 0 | |
| 立替金 | 0 | |
| 貸付金 | 0 | |
| 流動資産合計 | | 398,176 |
| 2 固定資産 | | |
| (1)有形固定資産 | | |
| 車輜運搬具 | 3,539,057 | |
| 什器備品 | 52,759 | |
| 有形固定資産計 | | 3,591,816 |
| (2)無形固定資産 | | |
| 無形固定資産計 | 0 | 0 |
| (3)投資その他の資産 | | |
| 敷金 | 0 | |
| 投資その他の資産合計 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | | 0 |
| 資産合計 | | 3,989,992 |
| 負債の部 | | |
| 1 流動負債 | | |
| 未払金 | | |
| 預り金 | 6,615 | |
| 仮受金 | | |
| 短期借入金 | 1,760,000 | |
| 流動負債合計 | | 1,766,615 |
| 2 固定負債 | | |
| 固定負債合計 | | 0 |
| 負債合計 | | 1,766,615 |
| 正味財産の部 | | |
| 1 指定正味財産 | | |
| 前期繰越指定正味財産 | 3,443,429 | |
| 当期指定正味財産増減額 | 1,150,435 | |
| 指定正味財産合計 | | 2,292,994 |
| 2 一般正味財産 | | |
| 前期繰越一般正味財産 | 117,206 | |
| 当期一般正味財産増減額 | 186,823 | |
| 一般正味財産合計 | | 69,617 |
| 3 正味財産合計 | | 2,223,377 |
| 負債及び正味財産合計 | | 3,989,992 |

平成31年度 財産目録
令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人 南信州クラブ
(単位：円)

| 科目 | | 金額 | |
|---------------------------|------------|-----------|-----------|
| 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 飯田信用金庫 本店 普通預金 4934976 | | 309,419 | |
| 飯田信用金庫 本店 普通預金 4927955 | | 80,357 | |
| 飯田信用金庫 名古屋支店 普通預金 0012035 | | 8,100 | |
| 郵便振替口座 | | 300 | |
| | 流動資産合計 | | 398,176 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 什器備品 農薬散布機 | | 52,759 | |
| | 車両運搬具 乗用モア | 150,342 | |
| | マイクロバス | 3,388,715 | |
| | 有形固定資産計 | 3,591,816 | |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| | 無形固定資産計 | 0 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| | 投資その他の資産計 | 0 | |
| | 固定資産合計 | | 3,591,816 |
| 資産合計 | | | 3,989,992 |
| 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 預り金 源泉所得税 | | 6,615 | |
| 短期借入金 小澤 健 | | 1,760,000 | |
| | 流動負債合計 | | 1,766,615 |
| 2 固定負債 | | | |
| | 固定負債合計 | | 0 |
| 負債合計 | | | 1,766,615 |
| 正味財産 | | | 2,223,377 |

計算書類の注記

1 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010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）によつてい
ます。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
車輦運搬具 什器備品 定率法
- (3) 引当金の計上基準
該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当なし
- (5) ボランティアによる役務の提供
該当なし
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

2 会計方針の変更

該当なし

3 事業費の状況

(単位：円)

| 事業 / 勘定科目 | スポーツ選 手及びチーム の育成指導 に関する活動 | 地域住民 の健康増進 に関する事 業 | スポーツ 施設の開発 整備事業 | 市民ボラン ティア育成事 業 | 情報発信 事業 | 合計 |
|-----------------|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------|---------------|------------------|
| 給料手当 | | | | | | 0 |
| 法定福利費 | | | | | | 0 |
| (人件費) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 広報費 | 0 | | | | 74,520 | 74,520 |
| 消耗品 | 246,415 | | 2,207,340 | | | 2,453,755 |
| 通信運搬費 | | | | | | 0 |
| 印刷製本費 | 23,760 | | | | | 23,760 |
| 保険料 | 24,780 | | | | | 24,780 |
| 備品購入費 | | | | | | 0 |
| 修繕費 | 202,862 | | | | | 202,862 |
| 賃借料 | 241,415 | | | | | 241,415 |
| 負担金 | 565,585 | | | | | 565,585 |
| 委託費 | | | 368,707 | | | 368,707 |
| 諸謝金 | 828,663 | | | | | 828,663 |
| 旅費交通費 | 54,750 | | | | | 54,750 |
| 燃料費 | 411,435 | | | | | 411,435 |
| 減価償却費 | 1,691,817 | | 81,354 | | | 1,773,171 |
| 雑費 | 123,989 | | | | 0 | 123,989 |
| (その他の経費) | 4,415,471 | 0 | 2,657,401 | 0 | 74,520 | 7,147,392 |
| 事業費合計 | 4,415,471 | 0 | 2,657,401 | 0 | 74,520 | 7,147,392 |

4 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

| 内容 | 金額 | 算定方法 |
|------|----|------|
| 該当なし | | |

5 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

(単位：円)

| 内容 | 金額 | 算定方法 |
|------|----|------|
| 該当なし | | |

- 6 用途等が制約された寄附金等の内訳
用途等が制約された寄附金等の内訳（指定正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

（単位：円）

| 内容 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 備考 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 寄付金 個人 | | 1,460,000 | 1,460,000 | | 目的使用 |
| 小計 | | 1,460,000 | 1,460,000 | | |
| 補助金 高森町 天白公園管理 | | 1,145,946 | 1,145,946 | | 目的使用 |
| 飯田市 施設整備 | | 98,000 | 98,000 | | 目的使用 |
| 飯田市体育協会 | | 59,300 | 59,300 | | 目的使用 |
| 豊丘村 | | 170,000 | 170,000 | | 目的使用 |
| 阿智村 | | 2,271,238 | 2,271,238 | | 目的使用 |
| 信濃毎日新聞社 | | 15,000 | 15,000 | | 目的使用 |
| 長野県ラグビー協会 | | 60,000 | 60,000 | | 目的使用 |
| スポーツくじ | 3,443,429 | 0 | 1,150,435 | 2,292,994 | 減価償却費相当額 |
| 小計 | 3,443,429 | 3,819,484 | 4,969,919 | 2,292,994 | |
| 合計 | 3,443,429 | 5,279,484 | 6,429,919 | 2,292,994 | |

- 7 固定資産の増減内訳

（単位：円）

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少（圧縮 記帳） | 期末取得価額 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|-------|-----------|----|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 車輛運搬具 | 6,574,020 | 0 | | 6,574,020 | 3,034,963 | 3,539,057 |
| 什器備品 | 203,000 | 0 | | 203,000 | 150,241 | 52,759 |
| 合計 | 6,777,020 | 0 | 0 | 6,777,020 | 3,185,204 | 3,591,816 |

- 8 借入金の増減内訳

（単位：円）

| 科目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|------------|-----------|------|---------|-----------|
| 短期借入金 小澤 健 | 1,952,000 | 0 | 192,000 | 1,760,000 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 1,952,000 | 0 | 192,000 | 1,760,000 |

- 9 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 | 計算書類に計 上された金額 | 内役員及び近 親者との取引 |
|------------------|------------------|------------------|
| （活動計算書） 給料手当 | 864,000 | 864,000 |
| 活動計算書計 | 864,000 | 864,000 |
| （貸借対照表） 短期借入金 | 1,760,000 | 1,760,000 |
| 貸借対照表計 | 1,760,000 | 1,760,000 |

10. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 現物寄附の評価方法
該当なし
- ・ 事業費と管理費の按分方法
該当なし
- ・ 重要な後発事象
該当なし
- ・ その他の事業に係る資産の状況
該当なし

NPO 南信州クラブ 指定正味財産 計算書

| | | | | |
|---|---------|-----------|----|-----------|
| 1 | 指定正味財産額 | スポーツくじ | | 4,000,000 |
| 2 | 補助目的 | 車両購入 | | 5,899,020 |
| 3 | 補助率 | | | |
| | 取得価額 | 5,899,020 | | |
| | 補助金額 | 4,000,000 | | |
| | 補助率 | 0.68 | | |
| 4 | 耐用年数 | | 7年 | 72月 |

| NO | 年度 | 月数 | 減価償却費 | 振替額 0.68 | 指定正味財産残高 |
|----|------|----|-----------|-----------|-----------|
| 1 | 30年度 | 5 | 818,488 | 556,571 | 3,443,429 |
| 2 | 31年度 | 12 | 1,691,817 | 1,150,435 | 2,292,994 |
| 3 | 2年度 | 12 | | | |
| 4 | 3年度 | 12 | | | |
| 5 | 4年度 | 12 | | | |
| 6 | 5年度 | 12 | | | |
| 7 | 6年度 | 7 | | | |
| | 合計 | 72 | 5,899,019 | 4,000,000 | |