

貸借対照表

平成 23 年 5 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金	65,656	
普通預金	12,175,862	
売掛金	449,200	
前払金	20,900	
前払費用	1,197,053	
未収入金	30,000	
未収還付法人税等	306	
立替金	120,264	
貸倒引当金	△ 0	
流動資産合計		14,059,241
2 固定資産		
建物	612,978	
機械装置	177,188	
車輛運搬具	1	
什器備品	95,251	
固定資産合計		885,418
資産合計		14,944,659
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金	1,654,200	
未払費用	1,081,679	
前受金	9,443,000	
預り金	377,481	
未払法人税等	72,000	
未払消費税等	595,000	
流動負債合計		13,223,360
2 固定負債		
長期借入金	1,440,000	
固定負債合計		1,440,000
負債合計		14,663,360
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		812,010
当期正味財産増加額		-530,711
正味財産合計		281,299
負債及び正味財産合計		14,944,659

特定非営利活動に係る事業会計 収支計算書

平成22年6月1日から平成23年5月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額	
(資金収支の部)		
I 経常収入の部		
1 入会金収入	0	0
2 会費収入	40,000	40,000
3 事業収入		
事業収入	44,227,945	44,227,945
4 補助金等収入		
地方公共団体補助金収入	863,000	863,000
5 負担金収入	0	0
6 寄付金収入	0	0
7 雑収入		
受取利息	1,543	
その他の事業収入	440,700	
雑収入	30,000	472,243
経常収入合計		45,603,188
II 経常支出の部		
1 事業費		
事業費	39,557,405	39,557,405
2 管理費		
理事報酬	2,400,000	
交際費	109,103	
消耗品費	136,014	
租税公課	1,127,900	
雑費	175,303	
支払手数料	477,225	
支払利息	56,258	
広告宣伝費	1,318,400	
法人税、住民税及び事業税	72,000	5,872,203
経常支出合計		45,429,608
経常支出差額		173,580

特定非営利活動に係る事業会計 収支計算書

平成22年6月1日から平成23年5月31日まで

(単位：円)

Ⅲ	その他資金収入の部			
1	固定資産売却収入	0	0	
2	敷金保証金収入	0	0	
3	借入金収入			
	短期借入金収入	0	0	
	長期借入金収入	0	0	
4	特定預金取崩収入	0	0	
5	繰入金収入	0	0	
6	その他の収入	0	0	
	その他資金収入合計			0
Ⅳ	その他資金支出の部			
1	固定資産取得支出			
	什器備品購入支出	0	0	
2	敷金・保証金支出	0	0	
3	借入金返済支出			
	短期借入金返済支出	0		
	長期借入金返済支出	480,000	480,000	
4	特定預金支出	0	0	
5	繰入金支出	0	0	
6	その他の支出	0	0	
	その他資金支出合計			480,000
	当期収支差額			-306,420
	前期繰越収支差額			1,142,301
	次期繰越収支差額			835,881

特定非営利活動に係る事業会計 収支計算書

平成22年6月1日から平成23年5月31日まで

(単位：円)

(正味財産増減の部)			
V 正味財産増加の部			
1 資産増加額			
当期収支差額	−306,420		
期末たな卸高	0	−306,420	
2 資産減少額			
短期借入金返済額	0		
長期借入金返済額	480,000	480,000	
増加額合計			173,580
VI 正味財産減少の部			
1 資産減少額			
期首たな卸高	144,960		
建物減価償却額	186,430		
機械装置減価償却額	295,312		
車輛運搬具減価償却額	0		
什器備品減価償却額	77,589	704,291	
2 負債増加額			
短期借入金増加額	0		
長期借入金増加額	0		
減少額合計			704,291
当期正味財産増加額			−530,711
前期繰越正味財産額			812,010
期末正味財産合計額			281,299

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

法人税法の規定に基づく定率法を採用しております。

ただし、平成19年4月1日以後に取得した建物（付属設備、構築物を除く）については、法人税法の規定に基づく定額法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

4. 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金、売掛金、前払金、前払費用、未収入金、未収還付法人税、立替金、買掛金、未払金、未払費用、未払法人税等、未払消費税等、前受金および預り金を含めております。

2 担保に供している資産

なし

3. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	61,470	65,656
普通預金	15,043,228	12,175,862
売掛金	1,127,040	449,200
前払金	20,900	20,900
前払費用	1,560,616	1,197,053
未収入金	30,000	30,000
未収還付法人税等	617	306
立替金	0	120,264
合 計	17,843,871	14,059,241
買掛金	104,200	0
未払金	7,053,959	1,654,200
未払費用	1,331,828	1,081,679
未払法人税等	72,000	72,000
未払消費税等	925,000	595,000
前受金	6,941,000	9,443,000
預り金	273,583	377,481
合 計	16,701,570	13,223,360
次期繰越収支差額	1,142,301	835,881

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,366,735	753,757	612,978
機械装置	1,260,000	1,082,812	177,188
車輛運搬具	2,400,000	2,399,999	1
什器備品	619,060	523,809	95,251
合 計	5,645,795	4,760,377	885,418

5. 保証債務

---

---

---

財産目録

平成 23 年 5 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金	65,656	
普通預金		
荘内銀行 酒田中央支店	7,582,378	
荘内銀行 酒田中央支店	3,640,226	
荘内銀行 酒田中央支店	43,959	
荘内銀行 酒田中央支店	11,500	
ゆうちょ銀行	897,799	
売掛金		
体育施設整備業務委託	408,000	
外部指導料	41,200	
前払金		
リサイクル預託金	20,900	
前払費用	1,197,053	
未収入金	30,000	
未収還付法人税等	306	
立替金	120,264	
流動資産合計		14,059,241
2 固定資産		
建物	612,978	
機械装置	177,188	
車輛運搬具	1	
什器備品	95,251	
固定資産合計		885,418
資産合計		14,944,659
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金	1,654,200	
未払費用	1,081,679	
前受金		
体育施設維持管理業務委託	6,909,000	
スポーツクリニック事業委託	2,512,000	
総合型スポーツクラブ受講料等	22,000	
預り金	377,481	
未払法人税等	72,000	
未払消費税等	595,000	
流動負債合計		13,223,360
2 固定負債		
長期借入金		
荘内銀行 酒田中央支店	1,440,000	
固定負債合計		1,440,000
負債合計		14,663,360
正味財産		281,299