

活 動 計 算 書  
平成26年4月1日 から 平成27年3月31日まで

【税込】(単位:円)

科 目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取入会金	5,000		5,000
正会員受取会費	210,000		210,000
賛助会員受取会費[特別]	100,000		100,000
賛助会員受取会費[一般]	0		0
賛助会員受取会費[ジュニア]	0		0
2. 受取寄付金			
受取寄付金	0		0
施設等受入評価益	63,400		63,400
ボランティア受入評価益	5,872		5,872
3. 受取助成金等			
受取助成金	495,112		495,112
4. 事業収益			
事業収益	83,000		83,000
5. その他収益			
受取利息	27		27
雑収益	0		0
経常収益計	962,411	0	962,411
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
ボランティア評価費用	5,872		5,872
人件費計	5,872	0	5,872
(2)その他経費			
諸謝金	63,000		63,000
会議費	0		0
研修費	24,480		24,480
旅費交通費	518,562		518,562
用具消耗品費	63,340		63,340
業務委託費	32,400		32,400
通信運搬費	540		540
事務消耗品費	0		0
交際費	23,970		23,970
保険料	21,828		21,828
施設利用料	11,200		11,200
施設等評価費用	63,400		63,400
その他経費計	822,720	0	822,720
事業費計	828,592	0	828,592
2. 管理費			
(1)人件費			
給料手当	0		0
人件費計	0	0	0
(2)その他経費			
会議費	3,700		3,700
研修費	1,000		1,000
旅費交通費	35,770		35,770
消耗品費	0		0
通信運搬費	984		984
事務消耗品費	1,856		1,856
交際費	0		0
諸会費	2,000		2,000
租税公課	0		0
雑 費	69,336		69,336
その他経費計	114,646	0	114,646
管理費計	114,646	0	114,646
経常費用計	943,238	0	943,238
当期正味財産増減額		0	19,173
前期繰越正味財産額			253,882
次期繰越正味財産額			273,055

※今年度はその他の事業を実施していません。

貸 借 対 照 表

平成27年3月31日現在

【税込】(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	273,055		
未収金	0		
流動資産合計		273,055	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産	0		
(2)無形固定資産	0		
(3)その他の資産	0		
固定資産合計		0	
資産合計			273,055
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0		
預り金	0		
流動負債合計		0	
2. 固定負債			
借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			0
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		253,882	
当期正味財産増減額		19,173	
正味財産合計			273,055
負債及び正味財産合計			273,055

# 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(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)によっています。

### (1) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受入は、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

### (2) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4. 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」として注記しています。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理によっています。

## 2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

【税込】(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業						その他の事業	合 計
	事業(1)	事業(2)	事業(3)	事業(4)	事業(5)	事業(6)		
(1) 人件費								
ボランティア評価費用	0	0	0	5,872	0	0		5,872
人件費計	0	0	0	5,872	0	0		5,872
(2) その他経費								
諸謝金	63,000	0	0	0	0	0		63,000
会議費	0	0	0	0	0	0		0
研修費	0	0	0	0	0	24,480		24,480
旅費交通費	0	0	0	0	0	518,562		518,562
用具消耗品費	53,200	0	10,140	0	0	0		63,340
業務委託費	32,400	0	0	0	0	0		32,400
通信運搬費	0	0	0	0	0	540		540
事務消耗品費	0	0	0	0	0	0		0
交際費	0	0	0	0	0	23,970		23,970
保険料	21,828	0	0	0	0	0		21,828
施設利用料	11,200	0	0	0	0	0		11,200
施設等評価費用	63,400	0	0	0	0	0		63,400
その他経費計	245,028	0	10,140	0	0	567,552	0	822,720
合 計	245,028	0	10,140	5,872	0	567,552	0	828,592

- 事業(1) 各種大会及び各種教室開催及び運営に関わる事業  
 事業(2) 冬期間のアウトドアスポーツ及び生涯スポーツに関わる事業  
 事業(3) 各種スポーツイベント及び競技会の企画運営立案、及び他団体の開催する競技への協力事業  
 事業(4) 周辺地域の交流や環境美化及び施設を活用しての地域活動への協力事業  
 事業(5) 行政の設置又は管理する施設の管理運営事業  
 事業(6) 前各号に掲げる事業に附帯する事業  
 その他の事業 物品の斡旋及び販売事業

## 3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

【税込】(単位:円)

内 容	金 額	算 定 方 法
物置(用具保管)の無償利用 (2014.5~2014.10)	32,400	リース金額で算出 5,400(円/月)×6(ヶ月)
清勝記念体育館の無償利用 (2014.10~2015.3)	31,000	平常時との「電気使用料金」の差額によっています。 (夜間照明) 1,000(円/1回)×31(回)

## 4. 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

【税込】(単位:円)

内 容	金 額	算 定 方 法
福祉団体合同大運動会 審判員として運営協力	5,872	単価は北海道地区の最低賃金時間額によって算出 734(円/H)×4(H)×2(人)

## 財 産 目 録

平成27年3月31日現在

【税込】(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	7,562		
釧路信用金庫	265,493		
未収金			
未収金	0		
流動資産合計		273,055	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産	0		
(2)無形固定資産	0		
(3)その他の資産	0		
固定資産合計		0	
資産合計			273,055
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0		
預り金	0		
流動負債合計		0	
2. 固定負債			
借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			0
正味財産			273,055