

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(活動計算書)」)

令和6年度 活動計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

特定非営利活動法人 懇楽クラブかつらぎ
(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 入会金収入(クラブ)	57,000	
入会金収入計		57,000
2. 会費収入(クラブ)		
正会員会費	29,000	
賛助会員会費	192,400	
参加会員会費	6,498,700	
サークル会費		
会費収入計		6,720,100
3. 補助金収入		
TOTOマラソン助成金	1,505,000	
スポーツ安全協会 助成金	136,000	
補助金収入計		1,641,000
4. 委託金収入		
県受託事業		
体育センター管理事業	2,160,000	
委託金収入計		2,160,000
5. 事業収入		
事業収入(教室、物品販売ほか)	779,825	
LIFE財団	531,000	
紀の川万葉マラソン参加料収入	660,000	
事業収入計		1,970,825
6. その他収入		
受取利息	2,711	
保険料収入	354,875	
雑収入	30,850	
その他収入計		388,436
経常収益計		12,937,361
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
賃金		
法定福利費		
人件費計		0
(2) その他経費		
諸謝金	7,048,233	
福利厚生費		
委託費	1,516,157	
広告宣伝費	46,500	
接待交際費		
会議費	75,000	
旅費交通費		
通信費	998	
賞賜金	16,000	
消耗品費		
修繕費	636,651	

水道光熱費			
印刷製本費	291,600		
支払手数料			
地代家賃			
賃借料	6,000		
保険料	218,560		
租税公課	8,000		
研修費	24,000		
負担金	18,000		
雑費	223,505		
その他経費計	10,129,204		
事業費計		10,129,204	
2. 管理費			
(1) 人件費			
賃金	1,820,000		
法定福利費	37,563		
人件費計	1,857,563		
(2) その他経費			
諸謝金			
福利厚生費			
委託費			
広告宣伝費	20,000		
接待交際費			
会議費	18,000		
旅費交通費	69,760		
通信費	77,724		
賞賜金			
消耗品費	370,306		
修繕費	37,425		
水道光熱費	204,138		
印刷製本費			
支払手数料	180,000		
地代家賃	600,000		
賃借料	30,000		
保険料			
租税公課			
研修費			
負担金	10,000		
雑費	34,625		
その他経費計	1,651,978		
管理費計		3,509,541	
経常費用計			13,638,745
当期経常増減額			△ 701,384
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 701,384
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			△ 701,384
前期繰越正味財産額			11,145,208
次期繰越正味財産額			10,443,824

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(貸借対照表)」)

令和6年度 貸借対照表

令和7年3月31日現在

特定非営利活動法人 憲楽クラブかつらぎ
(単位:円)

科目	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	10,740,947
前払費用	202,020
立替金	7,910
未収入金	360,000
流動資産合計	11,310,877
資産合計	11,310,877
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	791,353
前受金	
預り金	
前受収益	75,700
流動負債合計	867,053
負債合計	867,053
III 正味財産の部	
前期繰越正味財産	11,145,208
当期正味財産増減額	△ 701,384
正味財産合計	10,443,824
負債及び正味財産合計	11,310,877

(法第28条第1項「前事業年度の財産目録」)

令和6年度 財産目録

令和7年3月31日現在

特定非営利活動法人 憇楽クラブかつらぎ
(単位:円)

科目	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	
現金	23,627
普通預金(紀陽銀行)No.328254	1,593,209
普通預金(紀陽銀行)No.343369	1,897,045
普通預金(JA紀北かつらぎ)No.12498	420,720
定期預金(紀陽銀行)No.674982	6,806,346
前払費用	
R7年度傷害保険料	152,020
R7年4月事務所家賃	50,000
立替金	
年末調整還付金	7,910
未収入金	
体育センター委託料	360,000
流動資産合計	360,000
2. 固定資産	
(1) 有形固定資産	0
(2) 無形固定資産	0
(3) 投資その他の資産	0
固定資産合計	0
資産合計	11,310,877
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	
R7年3月分賃金	110,049
R7年3月分諸謝金	608,325
R7年3月分その他経費	72,979
預り金	
R7年3月分賃金源泉所得税	791,353
R7年3月分諸謝金源泉所得税	0
前受収益	
R7年4月分参加会費等	44,900
R7年4月分保険料	30,800
流動負債合計	75,700
2. 固定負債	
固定負債合計	0
負債合計	0
正味財産	867,053
	10,443,824

(※ 原本数値に相違有りません 特定非営利活動法人憩楽クラブかつらぎ 理事長 柳澤 一好)

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 2017年12月12日最終改正 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の方法

① 有形固定資産

定率法(但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに、平成28年4月1日以降に取得し建物附属設備及び構築物については定額法)

② 無形固定資産

定額法

(2) ボランティアによる役務の提供

当法人はボランティアによる役務の提供は受けておりません。

(3) 収益及び費用の計上基準

収益は実現主義、費用は発生主義

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式により処理しています(免税事業者)

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	(クラブ)独自事業	紀の川万葉の里マラソン事業	スポーツ安全協会	体育センター管理事業	ライフ財団事業	一般管理
I 経常収益 入会金 会費収入 補助金収入 委託金収入 事業収入 雑収入 受取利息	57,000 6,720,100 779,825 385,725	1,505,000 660,000	136,000 	2,160,000 531,000		2,711
経常収益計	7,942,650	2,165,000	136,000	2,160,000	531,000	2,711
II 経常費用 (1) 人件費 賃金手当 法定福利費 福利厚生費						1,820,000 37,563
人件費計	0	0	0	0	0	1,857,563
(2) その他経費 諸謝金 研修費 委託費 広告宣伝費 接待交際費 会議費 旅費交通費 通信費 賞賜金 消耗品費 修繕費 水道光熱費	4,645,380 24,000 46,500 17,000 998 16,000 420,120	53,874 1,516,157 58,000 122,000		1,898,979 450,000 20,000 18,000 69,760 77,724 24,000 370,306 37,425 204,138		

印刷製本費	8,000	259,600			24,000	
諸会費						180,000
支払手数料						600,000
地代家賃						30,000
賃借料	6,000					
保険料	218,560					
租税公課	4,000	4,000				
負担金	18,000					10,000
雜費	167,955	22,550			33,000	34,625
その他経費計	5,575,515	2,001,710	122,000	1,898,979	531,000	1,651,978
経常費用計	5,575,515	2,001,710	122,000	1,898,979	531,000	3,509,541
当期経常損益	2,367,135	163,290	14,000	261,021	0	▲ 3,506,830

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

当法人は施設の提供等の物的サービスの受入はありません。

(単位:円)

内容	金額	算定方法

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(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
日本スポーツ振興センター	0	1,505,000	1,505,000	0	紀の川万葉の里マラソン事業
和歌山県	0			0	体力測定会ほか
かつらぎ町	0	2,160,000	2,160,000	0	体育センター管理事業
合計	0	3,665,000	3,665,000	0	

5. 借入金の増減内訳

借入金の増減はありません。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
	0	0	0	0
	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 事業部門 月別収益の内訳(受取利息を除く)

	入会金	会費収入	補助金収入	委託金収入	その他事業	雑収入	(計)
4月	1,000	531,600	122,000	180,000	555,900	248,925	1,639,425
5月	13,000	922,600		180,000	108,525	77,600	1,301,725
6月	16,000	111,700		180,000	18,000	16,400	342,100
7月	7,000	962,800		180,000	180,300	18,200	1,348,300
8月	2,000	532,600		180,000	87,400	4,726	806,726
9月	1,000	33,000	8,000	180,000	74,800	1,600	298,400
10月	7,000	1,025,500		180,000	94,300	7,600	1,314,400
11月	2,000	742,600		180,000	692,000	2,400	1,619,000
12月	3,000	55,700		180,000	9,900	1,800	250,400
1月	3,000	1,177,200		180,000	72,000	3,400	1,435,600
2月	0	44,900	1,505,000	180,000	32,000	3,915	1,765,815
3月	2,000	579,900	6,000	180,000	45,700	1,870	815,470
	57,000	6,720,100	1,641,000	2,160,000	1,970,825	388,436	12,937,361

※ 雜収入の内訳(保険料預り収入 ¥354,875 その他 ¥33561)