

(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 憩楽クラブかつらぎ  
(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	636,651		
修繕費			

	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 憩楽クラブかつらぎ  
(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

**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 憩楽クラブかつらぎ  
(単位:円)

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
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紀北かわかみ)No.12498	420,720		
定期預金(紀陽銀行)No.674982	6,806,346	10,740,947	
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	202,020	
立替金			
年末調整還付金	7,910	7,910	
未収入金			
体育センター委託料	360,000	360,000	
流動資産合計			
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
<b>II 負債の部</b>			
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	791,353	
預り金			
R7年3月分賃金源泉所得税			
R7年3月分諸謝金源泉所得税	0	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	75,700	
流動負債合計			
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計			867,053
正味財産			10,443,824

# 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	57,000					
会費収入	6,720,100					
補助金収入		1,505,000	136,000			
委託金収入				2,160,000		
事業収入	779,825	660,000			531,000	
雑収入	385,725					2,711
受取利息						
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						1,820,000
賃金手当						37,563
法定福利費						
福利厚生費						
人件費計	0	0	0	0	0	1,857,563
(2) その他経費						
諸謝金	4,645,380	53,874		1,898,979	450,000	
研修費	24,000					
委託費		1,516,157				
広告宣伝費	46,500					20,000
接待交際費						
会議費	17,000	58,000				18,000
旅費交通費						69,760
通信費		998				77,724
賞賜金		16,000				
消耗品費	420,120	70,531	122,000		24,000	370,306
修繕費						37,425
水道光熱費						204,138

印刷製本費	8,000	259,600			24,000	
諸会費						
支払手数料						180,000
地代家賃						600,000
賃借料	6,000					30,000
保険料	218,560					
租税公課	4,000	4,000				
負担金	18,000					10,000
雑費	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

※ 雑収入の内訳(保険料預り収入 ¥354,875 その他 ¥33561)