

活動計算書

2021年4月1日 から 2022年3月31日 まで

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
TSC LOVERS受取会費	279,000	
受取入会金	614,500	
正会員受取会費	270,000	
MEMBERS受取会費	6,513,500	7,677,000
2. 受取寄附金		
受取寄付金		1,667,000
3. 受取助成金等		
スポーツ振興くじ助成金	1,944,000	
受取公的助成金	22,372,974	24,316,974
4. 事業収益		
アスリート育成事業収益	10,842,348	
トータルスポーツ事業収益	4,764,494	
スポーツイベント事業収益	1,241,350	
フリースクール事業収益	542,620	
管理事業収益	3,080	
受託事業収益	162,300	
カルチャーイベント事業収益	2,719,000	
受取入学金	66,000	
PARTNER協賛金	550,000	20,891,192
5. その他収益		
受取利息	9	
雑収入	740,134	740,143
経常収益計		55,292,309
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
役員報酬	1,042,300	
給料手当	11,012,893	
法定福利費	1,633,685	
人件費計	13,688,878	
(2)その他経費		
外注費	7,830,622	
広告宣伝費	473,514	
交際費	194,759	
旅費交通費	1,279,617	
通信費	32,607	
消耗品費	1,897,951	
水道光熱費	80,070	

科目	金額	
新聞図書費	6,200	
支払手数料	532,982	
車両費	183,658	
地代家賃	126,400	
リース料	90,684	
租税公課	53,630	
減価償却費	179,621	
繰延資産償却(販)	132,000	
雑費	124,713	
研修費	149,663	
管理諸費	36,976	
施設使用料	2,173,631	
大会参加費	133,940	
登録費	58,393	
諸謝金	4,639,500	
その他経費計	20,411,131	
事業費計		34,100,009
2. 管理費		
(1)人件費		
役員報酬	3,418,700	
給料手当	1,846,000	
法定福利費	625,478	
人件費計	5,890,178	
(2)その他経費		
支払利息	213,825	
外注費	5,000	
荷造運賃	750	
広告宣伝費	451,455	
交際費	79,732	
旅費交通費	60,090	
通信費	326,492	
販売促進費	1,733	
消耗品費	336,068	
水道光熱費	125,953	
諸会費	184,700	
支払手数料	109,763	
車両費	1,093,834	
地代家賃	826,600	
リース料	766,876	
保険料	452,820	
租税公課	1,115,700	
減価償却費	990,048	
研修費	22,800	
管理諸費	392,951	
施設使用料	6,300	
諸謝金	100,000	

科目	金額		
その他経費計	7,663,490		
管理費計		13,553,668	
経常費用計			47,653,677
当期経常増減額			7,638,632
III 経常外費用			
固定資産売却損		1	
経常外費用計			1
税引前当期正味財産増減額			7,638,631
当期正味財産増減額			7,638,631
前期繰越正味財産額			2,924,445
次期繰越正味財産額			10,563,076

貸借対照表

2022年3月31日 現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	547,929		
未収金	3,822,000		
仮払金	66,000		
仮払消費税	489,600		
流動資産合計		4,925,529	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	1,811,740		
附属設備	3,105,452		
車両運搬具	2,608,335		
工具器具備品	1,102,710		
土地	15,334,020		
有形固定資産計	23,962,257		
(3)投資その他の資産			
敷金	300,000		
投資その他の資産計	300,000		
固定資産合計		24,262,257	
資産合計			29,187,786
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	3,000,000		
前受金	63,031		
預り金	140,679		
役員借入金	380,000		
流動負債合計		3,583,710	
2. 固定負債			
長期借入金	15,041,000		
固定負債合計		15,041,000	
負債合計			18,624,710
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,924,445	
当期正味財産増減額		7,638,631	
正味財産合計			10,563,076
負債及び正味財産合計			29,187,786

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によつています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

科目	アスリート 育成事業	トータル スポーツ 事業	スポーツ イベント 事業	カルチャ ーイベン ト事業	フリースク ール事業	事業管理	事業部門合 計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費	3,000	12,000	0	0	0	0	15,000	7,662,000	7,677,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	1,585,000	0	1,585,000	82,000	1,667,000
3. 受取助成金等	50,000	0	0	6,000,000	15,000,000	0	21,050,000	3,266,974	24,316,974
4. 事業収益	10,819,948	4,942,194	1,156,350	2,719,000	676,620	0	20,314,112	577,080	20,891,192
5. その他収益	4,000	0	0	20,000	0	0	24,000	716,143	740,143
経常収益計	10,876,948	4,954,194	1,156,350	8,739,000	17,261,620	0	42,988,112	12,304,197	55,292,309
II 経常費用									
(1)人件費									
役員報酬	417,700	0	0	0	624,600	0	1,042,300	3,418,700	4,461,000
給料手当	4,539,191	3,077,660	0	0	2,215,288	1,180,754	11,012,893	1,846,000	12,858,893
法定福利費	752,611	412,075	0	0	376,335	92,664	1,633,685	625,478	2,259,163
人件費計	5,709,502	3,489,735	0	0	3,216,223	1,273,418	13,688,878	5,890,178	19,579,056
(2)その他経費									
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	213,825	213,825
繰延資産償却 (販)	0	0	0	0	132,000	0	132,000	0	132,000
外注費	2,171,782	49,840	30,000	5,390,000	189,000	0	7,830,622	5,000	7,835,622
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	0	750	750
広告宣伝費	2,970	0	3,744	110,000	356,800	0	473,514	451,455	924,969
交際費	13,647	0	114,898	0	66,214	0	194,759	79,732	274,491
旅費交通費	318,673	102,030	128,520	677,294	49,940	3,160	1,279,617	60,090	1,339,707
通信費	0	0	0	0	32,607	0	32,607	326,492	359,099
販売促進費	0	0	0	0	0	0	0	1,733	1,733
消耗品費	429,329	0	131,987	0	1,336,635	0	1,897,951	336,068	2,234,019
水道光熱費	0	0	0	0	80,070	0	80,070	125,953	206,023
新聞図書費	0	0	0	0	6,200	0	6,200	0	6,200
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	184,700	184,700
支払手数料	1,197	220	440	7,535	273,535	250,055	532,982	109,763	642,745
車両費	65,618	3,722	0	92,706	21,612	0	183,658	1,093,834	1,277,492
地代家賃	0	0	0	0	126,400	0	126,400	826,600	953,000
リース料	0	0	0	0	90,684	0	90,684	766,876	857,560
保険料	0	0	0	0	0	0	0	452,820	452,820
租税公課	0	0	0	0	53,630	0	53,630	1,115,700	1,169,330
減価償却費	0	0	0	0	179,621	0	179,621	990,048	1,169,669
雑費	0	1,000	116,213	0	7,500	0	124,713	0	124,713
研修費	147,663	0	0	0	2,000	0	149,663	22,800	172,463
管理諸費	0	0	0	0	36,976	0	36,976	392,951	429,927
施設使用料	1,417,281	143,250	128,500	440,000	38,100	6,500	2,173,631	6,300	2,179,931
大会参加費	130,540	3,400	0	0	0	0	133,940	0	133,940

科目	アスリート 育成事業	トータル スポーツ 事業	スポーツ イベント 事業	カルチャ ーイベン ト事業	フリースク ール事業	事業管理	事業部門合 計	管理部門	合計
登録費	58,393	0	0	0	0	0	58,393	0	58,393
諸謝金	2,918,500	1,353,000	55,000	0	304,000	9,000	4,639,500	100,000	4,739,500
その他経費計	7,675,593	1,656,462	709,302	6,717,535	3,383,524	268,715	20,411,131	7,663,490	28,074,621
経常費用計	13,385,095	5,146,197	709,302	6,717,535	6,599,747	1,542,133	34,100,009	13,553,668	47,653,677
当期経常増減額	-2,508,147	-192,003	447,048	2,021,465	10,661,873	-1,542,133	8,888,103	-1,249,471	7,638,632

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は（10,563,076）円ですが、そのうち（1,605,000）円はフリースクール事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は（8,958,076）円です。

(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
クラウドファンディング	0	1,605,000	0	1,605,000	フリースクールクラウドファンディング
合計	0	1,605,000	0	1,605,000	

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	0	1,854,390	0	1,854,390	42,650	1,811,740
付属設備	0	3,213,090	0	3,213,090	107,638	3,105,452
車両運搬具	6,310,000	0	100,000	6,210,000	3,601,665	2,608,335
工具器具備品費	1,017,120	674,696	0	1,691,816	589,106	1,102,710
土地	10,045,000	5,289,020	0	15,334,020	0	15,334,020
無形固定資産						
施設利用権	0	132,000	0	132,000	132,000	0
投資その他の資産						
敷金	300,000	0	0	300,000	0	300,000
合計	17,672,120	11,163,196	100,000	28,735,316	4,473,059	24,262,257

5. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	17,261,000	0	2,220,000	15,041,000
短期借入金	3,000,000	0	0	3,000,000
役員借入金	0	380,000	0	380,000

6. 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

財産目録

2022年3月31日 現在

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
ゆうちょ（法人）（API）	6,419	
滋賀（法人）（API）716 今津支店 普通 ***486	458,855	
滋賀（法人）（API）716 今津支店 普通 ***804	4	
現金	82,651	
未収金		
未収金	3,822,000	
仮払金		
仮払金	66,000	
仮払消費税		
仮払消費税	489,600	
流動資産合計		4,925,529
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物		
建物	1,811,740	
附属設備		
付属設備	3,105,452	
車両運搬具		
送迎用マイクロバス 1台	1	
日産リーフ 1台	2,608,334	
工具器具備品		
エアートランポリン 1台	396,667	
Tシャツくん 1式	139,634	
ノートパソコンR3-1 1台	94,190	
ノートパソコンR3-2 1台	149,552	
テントシェード 1機	322,667	
土地		
土地	15,334,020	

科目	金額		
有形固定資産計	23,962,257		
(3)投資その他の資産			
敷金			
敷金	300,000		
投資その他の資産計	300,000		
固定資産合計		24,262,257	
資産合計			29,187,786
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
短期借入金	3,000,000		
前受金			
前受金	63,031		
預り金			
雇用保険料	33,573		
所得税	70,806		
市県民税	36,300		
役員借入金			
役員借入金	380,000		
流動負債合計		3,583,710	
2. 固定負債			
長期借入金			
長期借入金	15,041,000		
固定負債合計		15,041,000	
負債合計			18,624,710
正味財産			10,563,076