

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(活動計算書)」)

令和7年度 活動計算書
令和7年4月1日から令和8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)	32,590		
入会金収入計		32,590	
2. 会費収入(クラブ)			
正会員会費	43,000		
賛助会員会費	444,300		
参加会員会費	6,876,365		
サークル会費			
会費収入計		7,363,665	
3. 補助金収入			
TOTOマラソン助成金	1,474,000		
スポーツ安全協会 助成金	400,000		
補助金収入計		1,874,000	
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)	821,165		
LIFE財団	563,000		
紀の川万葉マラソン参加料収入	823,000		
事業収入計		2,207,165	
6. その他収入			
受取利息	20,117		
保険料収入	344,800		
雑収入	62,000		
その他収入計		426,917	
経常収益計			14,064,337
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	8,235,570		
福利厚生費			
委託費	1,281,990		
広告宣伝費	30,000		
接待交際費			
会議費	122,867		
旅費交通費			
通信費	8,009		
賞賜金	64,000		
消耗品費	561,148		
修繕費			

	水道光熱費			
	印刷製本費	438,716		
	支払手数料			
	地代家賃			
	賃借料	6,240		
	保険料	152,020		
	租税公課	4,000		
	研修費	41,120		
	負担金	8,000		
	雑費	385,007		
	その他経費計	11,338,687		
	事業費計		11,338,687	
2.	管理費			
	(1) 人件費			
	賃金	1,296,000		
	法定福利費	10,934		
	人件費計	1,306,934		
	(2) その他経費			
	諸謝金			
	福利厚生費			
	委託費			
	広告宣伝費	10,000		
	接待交際費			
	会議費	26,466		
	旅費交通費	46,900		
	通信費	75,415		
	賞賜金			
	消耗品費	485,799		
	修繕費	12,480		
	水道光熱費	205,567		
	印刷製本費			
	支払手数料	180,000		
	地代家賃	750,000		
	賃借料			
	保険料			
	租税公課			
	研修費			
	負担金			
	雑費	98,877		
	その他経費計	1,891,504		
	管理費計		3,198,438	
	経常費用計			14,537,125
	当期経常増減額			△ 472,788
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			△ 472,788
	法人税、住民税及び事業税			0
	当期正味財産増減額			△ 472,788
	前期繰越正味財産額			10,443,824
	次期繰越正味財産額			9,971,036

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(貸借対照表)」)

令和7年度 貸借対照表

令和8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	9,613,617		
前払費用	248,090		
立替金	9,040		
未収入金	1,654,000		
流動資産合計		11,524,747	
資産合計			11,524,747
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	852,487		
前受金			
仮受金	45,664		
預り金			
前受収益	655,560		
流動負債合計		1,553,711	
負債合計			1,553,711
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産			10,443,824
当期正味財産増減額			△ 472,788
正味財産合計			9,971,036
負債及び正味財産合計			11,524,747

令和7年度 財産目録

令和8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			
現金	33,803		
普通預金(紀陽銀行)No.328254	1,469,126		
普通預金(紀陽銀行)No.343369	253,434		
普通預金(JA紀北かわかみ)No.12498	39,908		
普通預金(JA紀北かわかみ)No.64049	1,001,000		
普通預金(楽天銀行)No.7707098	10,000		
定期預金(紀陽銀行)No.674982	6,806,346	9,613,617	
前払費用			
R8年度傷害保険料	172,250		
R8年4月 事務所家賃	60,000		
R8年4月 振替手数料	15,840	248,090	
立替金			
年末調整還付金	9,040	9,040	
未収入金			
toto助成金	1,474,000		
体育センター委託料	180,000	1,654,000	
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			11,524,747
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
R8年3月分賃金	110,049		
R8年3月分諸謝金	728,878		
R8年3月分その他の経費	13,560	852,487	
仮受金			
経費立替	45,664	45,664	
預り金			
R8年3月分賃金源泉所得税			
R8年3月分諸謝金源泉所得税	0	0	
前受収益			
R8年4月分参加会費等	476,160		
R8年4月分保険料	179,400	655,560	
流動負債合計			
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計			1,553,711
正味財産			9,971,036

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	32,590					
会費収入	7,363,665					
補助金収入		1,474,000	400,000			
委託金収入				2,160,000		
事業収入	820,165	823,000	1,000		563,000	
雑収入	405,800	1,173				19,944
受取利息						
経常収益計	8,622,220	2,298,173	401,000	2,160,000	563,000	19,944
II 経常費用						
(1) 人件費						
賃金手当						1,296,000
法定福利費						10,934
福利厚生費						
人件費計	0	0	0	0	0	1,306,934
(2) その他経費						
諸謝金	5,223,204	60,000	96,000	2,366,366	490,000	
研修費	41,120					
委託費		1,281,990				
広告宣伝費	30,000					10,000
接待交際費						
会議費		122,867				26,466
旅費交通費						46,900
通信費	379	1,630			6,000	75,415
賞賜金		64,000				
消耗品費	119,493	109,944	300,000		31,711	485,799
修繕費						12,480
水道光熱費						205,567

印刷製本費	57,900	365,816			15,000	
諸会費						180,000
支払手数料						750,000
地代家賃						
賃借料	6,240					
保険料	152,020					
租税公課		4,000				
負担金	8,000					
雑費	339,204	20,414	5,000		20,289	98,977
その他経費計	5,977,560	2,030,661	401,000	2,366,366	563,000	1,891,604
経常費用計	5,977,560	2,030,661	401,000	2,366,366	563,000	3,198,538
当期経常損益	2,644,660	267,512	0	▲ 206,366	0	▲ 3,178,594

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	1,474,000	1,474,000	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	3,634,000	3,634,000	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	9,200	1,129,865		180,000	589,965	233,400	2,142,430
5月	4,000	607,300		180,000	62,000	67,800	921,100
6月	3,000	85,300	400,000	180,000	12,500	16,800	697,600
7月	2,000	1,103,600		180,000	218,000	17,600	1,521,200
8月	4,000	579,300		180,000	51,300	5,125	819,725
9月	0	583,300		180,000	108,600	29,200	901,100
10月	2,000	766,800		180,000	95,400	2,800	1,047,000
11月	1,000	223,600		180,000	436,800	2,200	843,600
12月	2,390	1,096,400		180,000	482,500	31,200	1,792,490
1月	0	567,700		180,000	65,000	0	812,700
2月	3,000	8,100		180,000	33,000	7,670	231,770
3月	2,000	612,400	1,474,000	180,000	51,100	14,122	2,333,622
	32,590	7,363,665	1,874,000	2,160,000	2,206,165	427,917	14,064,337

※ 雑収入の内訳(保険料預り収入 ¥344,800 その他 ¥82,117)