

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| 受取会費 | | | |
| 体操教室事業 | 31,704,424 | 40,143,695 | △8,439,271 |
| 新体操教室事業 | 23,015,373 | 26,582,690 | △3,567,317 |
| 施設運営事業 | 126,950 | 16,358,919 | △16,231,969 |
| 受取会費計 | 54,846,747 | 83,085,304 | △28,238,557 |
| 事業収益 | | | |
| スポーツ指導健康教室事業 | 26,139,027 | 32,168,616 | △6,029,589 |
| 福利サービス事業 | 2,764,389 | 4,382,492 | △1,618,103 |
| 事業収益計 | 28,903,416 | 36,551,108 | △7,647,692 |
| 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 雑収益 | | | |
| 雑収益 | 7,961,160 | 139,650 | 7,821,510 |
| 経常収益計 | 101,711,323 | 119,776,062 | △18,064,739 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 商品仕入高 | 2,639,534 | 2,996,106 | △356,572 |
| 給料手当 | 52,953,035 | 51,347,220 | 1,605,815 |
| 賞与 | 1,470,000 | 3,930,000 | △2,460,000 |
| 役員報酬 | 960,000 | 0 | 960,000 |
| 退職給付費用 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 |
| 福利厚生費 | 702,541 | 226,130 | 476,411 |
| 法定福利費 | 5,610,450 | 5,863,466 | △253,016 |
| 旅費交通費 | 121,295 | 492,746 | △371,451 |
| 通信費 | 654,124 | 569,621 | 84,503 |
| 減価償却費 | 3,351,967 | 4,240,004 | △888,037 |
| 備品・消耗品費 | 1,610,280 | 2,405,601 | △795,321 |
| 事務用消耗品費 | 173,044 | 273,202 | △100,158 |
| 修繕費 | 424,210 | 1,180,128 | △755,918 |
| 水道光熱費 | 2,784,384 | 3,521,702 | △737,318 |
| 賃借料 | 1,680,852 | 1,529,377 | 151,475 |
| 保険料 | 1,926,740 | 2,098,200 | △171,460 |
| 租税公課 | 8,302,800 | 9,176,600 | △873,800 |
| 委託費 | 1,798,313 | 13,508,753 | △11,710,440 |
| 広告宣伝費 | 737,469 | 1,872,339 | △1,134,870 |
| 接待交際費 | 0 | 6,092 | △6,092 |
| 管理諸費 | 1,251,207 | 1,585,108 | △333,901 |
| 研修費 | 22,400 | 18,170 | 4,230 |
| 諸会費 | 657,551 | 261,700 | 395,851 |
| 車両費 | 2,571,789 | 3,112,360 | △540,571 |
| 修繕引当費 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 雑費 | 111,057 | 219,629 | △108,572 |
| 事業費計 | 95,015,042 | 112,934,254 | △17,919,212 |
| 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 240,000 | 1,200,000 | △960,000 |
| 諸謝金 | 60,000 | 50,000 | 10,000 |
| 管理諸費 | 1,083,813 | 1,193,789 | △109,976 |
| 雑費 | 6,490 | 5,990 | 500 |
| 管理費計 | 1,390,303 | 2,449,779 | △1,059,476 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------|------------|-------------|-------------|
| 経常費用計 | 96,405,345 | 115,384,033 | △18,978,688 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 5,305,978 | 4,392,029 | 913,949 |
| 当期経常増減額 | 5,305,978 | 4,392,029 | 913,949 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産売却損 | | | |
| 構築物除却損 | 0 | 1,364,417 | △1,364,417 |
| 経常外費用計 | 0 | 1,364,417 | △1,364,417 |
| 当期経常外増減額 | 0 | △1,364,417 | 1,364,417 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 5,305,978 | 3,027,612 | 2,278,366 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 89,000 | 1,083,000 | △994,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | 5,216,978 | 1,944,612 | 3,272,366 |
| 一般正味財産期首残高 | 11,368,635 | 9,424,023 | 1,944,612 |
| 一般正味財産期末残高 | 16,585,613 | 11,368,635 | 5,216,978 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 16,585,613 | 11,368,635 | 5,216,978 |

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

| 科目 | 公益目的事業会計 | | | 法人会計 | 合計 |
|--------------|------------|-----------|------------|------------|-------------|
| | 育成事業 | 福利事業 | スポーツ事業 | | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | |
| 受取会費 | | | | | |
| 体操教室事業 | 31,704,424 | 0 | 0 | 0 | 31,704,424 |
| 新体操教室事業 | 23,015,373 | 0 | 0 | 0 | 23,015,373 |
| 施設運営事業 | 126,950 | 0 | 0 | 0 | 126,950 |
| 受取会費計 | 54,846,747 | 0 | 0 | 0 | 54,846,747 |
| 事業収益 | | | | | |
| スポーツ指導健康教室事業 | 0 | 0 | 26,139,027 | 0 | 26,139,027 |
| 福利サービス事業 | 0 | 2,764,389 | 0 | 0 | 2,764,389 |
| 事業収益計 | 0 | 2,764,389 | 26,139,027 | 0 | 28,903,416 |
| 受取寄付金 | | | | | |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 雑収益 | | | | | |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑収益 | 3,332,812 | 0 | 1,978,348 | 2,650,000 | 7,961,160 |
| 雑収益計 | 3,332,812 | 0 | 1,978,348 | 2,650,000 | 7,961,160 |
| 経常収益計 | 58,179,559 | 2,764,389 | 28,117,375 | 12,650,000 | 101,711,323 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| 事業費 | | | | | |
| 商品仕入高 | 0 | 2,639,534 | 0 | 0 | 2,639,534 |
| 役員報酬 | 960,000 | 0 | 0 | 0 | 960,000 |
| 給料手当 | 35,914,112 | 161,296 | 16,877,627 | 0 | 52,953,035 |
| 退職金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 賞与 | 776,200 | 2,600 | 691,200 | 0 | 1,470,000 |
| 退職給付費用 | 1,425,000 | 0 | 75,000 | 0 | 1,500,000 |
| 福利厚生費 | 77,095 | 0 | 625,446 | 0 | 702,541 |
| 法定福利費 | 3,759,018 | 56,104 | 1,795,328 | 0 | 5,610,450 |
| 旅費交通費 | 114,770 | 0 | 6,525 | 0 | 121,295 |
| 通信費 | 382,627 | 4,293 | 267,204 | 0 | 654,124 |
| 減価償却費 | 2,702,454 | 30,363 | 619,150 | 0 | 3,351,967 |
| 備品・消耗品費 | 1,422,634 | 12,820 | 174,826 | 0 | 1,610,280 |
| 事務用消耗品費 | 153,431 | 1,723 | 17,890 | 0 | 173,044 |
| 修繕費 | 377,944 | 4,206 | 42,060 | 0 | 424,210 |
| 水道光熱費 | 2,478,111 | 27,843 | 278,430 | 0 | 2,784,384 |
| 賃借料 | 1,512,790 | 0 | 168,062 | 0 | 1,680,852 |
| 保険料 | 1,628,194 | 12,236 | 286,310 | 0 | 1,926,740 |
| 租税公課 | 3,860,560 | 87,740 | 4,354,500 | 0 | 8,302,800 |
| 委託費 | 1,488,848 | 0 | 309,465 | 0 | 1,798,313 |
| 広告宣伝費 | 664,229 | 0 | 73,240 | 0 | 737,469 |
| 接待交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 管理諸費 | 1,110,462 | 12,476 | 128,269 | 0 | 1,251,207 |
| 研修費 | 18,400 | 0 | 4,000 | 0 | 22,400 |
| 諸会費 | 654,301 | 0 | 3,250 | 0 | 657,551 |
| 車両費 | 1,947,230 | 0 | 624,559 | 0 | 2,571,789 |
| 修繕引当金 | 890,000 | 10,000 | 100,000 | 0 | 1,000,000 |
| 雑費 | 55,125 | 0 | 55,932 | 0 | 111,057 |
| 事業費計 | 64,373,535 | 3,063,234 | 27,578,273 | 0 | 95,015,042 |
| 管理費 | | | | | |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 240,000 | 240,000 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 賞与 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 通信費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 備品・消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 事務用消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 水道光熱費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 接待交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 60,000 | 60,000 |
| 管理諸費 | 0 | 0 | 0 | 1,083,813 | 1,083,813 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-----------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 修繕引当金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支払利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 6,490 | 6,490 |
| 管理費計 | 0 | 0 | 0 | 1,390,303 | 1,390,303 |
| 経常費用計 | 64,373,535 | 3,063,234 | 27,578,273 | 1,390,303 | 96,405,345 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △6,193,976 | △298,845 | 539,102 | 11,259,697 | 5,305,978 |
| 当期経常増減額 | △6,193,976 | △298,845 | 539,102 | 11,259,697 | 5,305,978 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | 120,129 | 0 | △120,129 | | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △6,073,847 | △298,845 | 418,973 | 11,259,697 | 5,305,978 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | | 89,000 | 0 | 89,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | △6,073,847 | △298,845 | 329,973 | 11,259,697 | 5,216,978 |
| 一般正味財産期首残高 | △38,990,685 | △1,474,403 | 109,906,844 | △58,073,121 | 11,368,635 |
| 一般正味財産期末残高 | △45,064,532 | △1,773,248 | 110,236,817 | △46,813,424 | 16,585,613 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | △45,064,532 | △1,773,248 | 110,236,817 | △46,813,424 | 16,585,613 |

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|---------|----------|------------|-------|-----------|------------|
| 基本財産 | 土地(基) | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 |
| | 建物(基) | 21,907,447 | 0 | 949,339 | 20,958,108 |
| | 基本財産計 | 23,907,447 | 0 | 949,339 | 22,958,108 |
| 特定資産 | 土地 | 5,123,504 | 0 | 0 | 5,123,504 |
| | 構築物 | 202,809 | 0 | 26,973 | 175,836 |
| | 特定資産計 | 5,326,313 | 0 | 26,973 | 5,299,340 |
| その他固定資産 | 建物 | 32,938,203 | 0 | 1,736,681 | 31,201,522 |
| | 車両運搬具 | 788,802 | 0 | 315,520 | 473,282 |
| | 器具・備品 | 359,667 | 0 | 239,879 | 119,788 |
| | 構築物 | 1,198,649 | 0 | 83,575 | 1,115,074 |
| | 電話加入権 | 74,984 | 0 | 0 | 74,984 |
| | その他固定資産計 | 35,360,305 | 0 | 2,375,655 | 32,984,650 |

2. 引当金の明細

(単位：円)

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---------|-----------|-----------|-------|-----|-----------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 1,500,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | 2,500,000 |
| 修繕引当金 | 6,000,000 | 1,500,000 | 0 | 0 | 7,500,000 |