

(定款にその他の事業の定めがない場合の活動計算書)

2020年度 活動計算書

2020年1月1日から2020年12月31日まで

特定非営利活動法人北摂ベースボールアカデミー

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
2. 受取寄附金		
受取寄附金	10,000	
ボランティア受入評価益	37,152	47,152
3. 受取助成金等		
受取助成金	743,184	
受取補助金	368,000	1,111,184
4. 事業収益		
スポーツ教室事業収益	924,600	
スポーツイベント事業収益	45,500	
スポーツ情報メディア事業収益	0	
スポーツ用品販売事業収益	0	970,100
5. その他収益		
受取利息	8	
雑収益	6,038	6,046
経常収益計		2,134,482
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	418,457	
ボランティア評価費用	37,152	
法定福利費	800	
人件費計	456,409	
(2) その他経費		
宣伝広告費	157,479	
旅費交通費	1,270	
通信運搬費	0	
消耗品費	149,745	
賃借料	152,760	
保険料	81,150	
研修費	16,000	
支払手数料	34,991	
その他経費計	593,395	
事業費計		1,049,804
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
宣伝広告費	5,000	
会議費	1,173	
旅費交通費	960	
通信運搬費	3,566	
消耗品費	1,628	
賃借料	1,636	
諸会費	5,000	
研修費	3,080	
支払手数料	456,780	
その他経費計	478,823	
管理費計		478,823
経常費用計		1,528,627
当期経常増減額		605,855
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		605,855
法人税、住民税及び事業税		0
当期正味財産増減額		605,855
前期繰越正味財産額		▲ 91,315
次期繰越正味財産額		514,540

2020年度 貸借対照表

2020年12月31日現在

特定非営利活動法人北摂ベースボールアカデミー

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	65,444		
預金	1,067,352		
前払金	0		
未収助成金等	183,000		
流動資産合計		1,315,796	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
差入保証金	20,000		
投資その他の資産計	20,000		
固定資産合計		20,000	
資産合計 (A)			1,335,796
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	69,500		
預り金	1,756		
流動負債合計		71,256	
2. 固定負債			
長期借入金	750,000		
固定負債合計		750,000	
負債合計 (B)			821,256
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		▲ 91,315	
当期正味財産増減額		605,855	
正味財産合計 (C)			514,540
負債及び正味財産合計 (B) + (C)			1,335,796

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 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) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	教室事業費		イベント事業費	メディア事業費	販売事業費	事業部門計	管理部門	合計
	野球教室	開放						
I 経常収益								
1. 受取会費						0		0
2. 受取寄附金	33,024		4,128			37,152	10,000	47,152
3. 受取助成金等						0	1,111,184	1,111,184
4. 事業収益	836,600	88,000	45,500			970,100		970,100
5. その他収益	6,038					6,038	8	6,046
経常収益計	875,662	88,000	49,628	0	0	1,013,290	1,121,192	2,134,482
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	328,488	80,945	9,024			418,457		418,457
ボランティア評価費用	33,024		4,128			37,152		37,152
法定福利費	800					800		800
人件費計	362,312	80,945	13,152	0	0	456,409	0	456,409
(2) その他経費								
宣伝広告費	145,159		9,333	2,987		157,479	5,000	162,479
会議費						0	1,173	1,173
旅費交通費			1,270			1,270	960	2,230
通信運搬費						0	3,566	3,566
消耗品費	130,114		1,251	18,380		149,745	1,628	151,373
賃借料	113,560	38,000	1,200			152,760	1,636	154,396
諸会費						0	5,000	5,000
保険料	51,300	11,550	18,300			81,150		81,150
研修費	16,000					16,000	3,080	19,080
支払手数料	31,983	2,448	560			34,991	456,780	491,771
その他経費計	488,116	51,998	31,914	21,367	0	593,395	478,823	1,072,218
経常費用計	850,428	132,943	45,066	21,367	0	1,049,804	478,823	1,528,627
当期経常増減額	25,234	▲ 44,943	4,562	▲ 21,367	0	▲ 36,514	642,369	605,855

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当事項なし

5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
アシスタントスタッフ 1,032円×2時間×4回	8,256	単価は当法人の給料計算の基準に準じて算定しています。
メインコーチ 2,064円×2時間×7回	28,896	

6. 用途等が制約された寄附金等の内訳

該当事項なし

7. 固定資産の増減内訳

(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	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産						
差入保証金	20,000	0	0	20,000		20,000
合計	20,000	0	0	20,000	0	20,000

8. 借入金の増減内訳

(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	1,000,000	0	250,000	750,000
合計	1,000,000	0	250,000	750,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
ボランティア受入評価益	37,152	33,024
給料手当	418,457	295,505
ボランティア受入評価費用	37,152	33,024
活動計算書計	492,761	361,553
(貸借対照表)		
未払金	69,500	33,745
長期借入金	750,000	750,000
貸借対照表計	819,500	783,745

10. 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

該当事項なし

2020年度 財産目録

2020年12月31日現在

特定非営利活動法人北摂ベースボールアカデミー

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手元現金	65,444		
三井住友銀行普通預金	1,067,352		
未収助成金等			
スポーツ事業継続支援補助金	183,000		
流動資産合計		1,315,796	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
差入保証金			
AEDレンタル保証金	20,000		
投資その他の資産計	20,000		
固定資産合計		20,000	
資産合計			1,335,796
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給料手当12月分	55,670		
球場使用料12月分	8,000		
AEDレンタル料12月分	5,830		
預り金			
源泉所得税預り金	1,756		
流動負債合計		71,256	
2. 固定負債			
長期借入金	750,000		
固定負債合計		750,000	
負債合計			821,256
正味財産			514,540