



## 貸借対照表

NPO法人 和歌山セーリングクラブ

令和 2年 3月31日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流 動 資 産】</b>	<b>【 32,028,925】</b>	<b>【流 動 負 債】</b>	<b>【 3,091,653】</b>
現金・預金	26,182,504	未払金	132,000
売掛金	836,135	前受金	128,000
仮払金	4,063,986	預り金	120,866
施設整備準備金	946,300	仮受金	2,710,787
<b>【固 定 資 産】</b>	<b>【 6,823,256】</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>3,091,653</b>
(有形固定資産)	( 5,484,006)	<b>純 資 産 の 部</b>	
構 築 物	331,750	<b>【株 主 資 本】</b>	<b>【 35,760,528】</b>
機 械 装 置	736,977	資 本 金	2,684,169
車 両 運 搬 具	1	(利 益 剰 余 金)	( 33,076,359)
工 具 器 具 備 品	2,701,932	その他利益剰余金	33,076,359
その他固定資産	1,713,346	繰越利益剰余金	33,076,359
(無形固定資産)	( 5,250)		
電 話 加 入 権	5,250	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>35,760,528</b>
(投資その他の資産)	( 1,334,000)		
出 資 金	1,100,000	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>38,852,181</b>
差 入 保 証 金	234,000		
<b>資 産 合 計</b>	<b>38,852,181</b>		

# 損益計算書

NPO法人 和歌山セーリングクラブ

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

単位：円

科 目	金 額	
<b>【売 上 高】</b>		
売上高（マリーナ）	18,495,677	
売上高（イベント）	6,790,329	
売上高（セーリング）	7,275,473	
売上高（N T C）	18,792,088	
売上高（物品販売）	356,510	51,710,077
<b>【売 上 原 価】</b>		
仕 入 高		1,414,347
売上総利益金額		50,295,730
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		44,338,294
営業利益金額		5,957,436
<b>【営 業 外 収 益】</b>		
受 取 利 息	170	
雑 収 入	995,970	996,140
<b>【営 業 外 費 用】</b>		
雑 損 失		1,697,196
経常利益金額		5,256,380
税引前当期純利益金額		5,256,380
当期純利益金額		5,256,380

## 販売費及び一般管理費

NPO法人 和歌山セーリングクラブ

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
給 与 手 当	5,651,780
雑 給	220,000
賞 与	742,000
法 定 福 利 費	855,648
福 利 厚 生 費	150,556
旅 費 交 通 費	625,440
通 信 費	585,924
交 際 費	154,965
減 価 償 却 費	1,657,012
賃 借 料	4,403,420
リ ー ス 料	2,979,574
保 険 料	2,118,710
修 繕 費	3,041,642
水 道 光 熱 費	2,606,843
燃 料 費	577,248
消 耗 品 費	1,623,925
租 税 公 課	5,189,582
広 告 宣 伝 費	20,000
支 払 手 数 料	552,567
諸 会 費	100,000
諸 謝 金	809,000
イ ベ ン ト 費	1,139,732
警 備 費	157,200
業 務 委 託 料	1,259,412
一 般 管 理 費	1,554,081
雑 費	5,562,033
合 計	44,338,294

法人名： 特定非営利活動法人 和歌山セーリングクラブ

## 財産目録

令和2年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
手許現金	714,364	
普通預金	12,293,445	
普通預金(JSAF会員)		
普通預金(NTC)	9,525,169	
普通預金(JSAF備品)	380,802	
普通預金(420管理)	736,469	
普通預金(退職積立金)		
普通預金(海プロジェクト)	2,532,248	
普通預金(安全積立)	7	
売掛金	836,135	
前払費用		
立替金		
仮受金	4,063,986	
施設整備準備金	946,300	
<b>流動資産合計</b>		<b>32,028,925</b>
<b>2. 固定資産</b>		
(1)有形固定資産		
構築物	331,750	
機械装置	736,977	
什器備品	2,701,932	
その他固定資産	1,713,346	
車両運搬具	1	
(2)無形固定資産		
電話加入権	5,250	
出資金	1,100,000	
(3)投資その他の資産		
保証金	234,000	
<b>固定資産合計</b>		<b>6,823,256</b>
<b>資産合計</b>		<b>38,852,181</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金	132,000	
預り金	120,866	
仮受金	2,710,787	
前受金	128,000	
<b>流動負債合計</b>		<b>3,091,653</b>
<b>2. 固定負債</b>		
<b>固定負債合計</b>		<b>0</b>
<b>負債合計</b>		<b>3,091,653</b>
<b>正味財産</b>		<b>35,760,528</b>

法人名： 特定非営利活動法人 和歌山セーリングクラブ

## 特定非営利活動に係る事業活動計算書

平成31年 4月 1日 ~ 令和2年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
<b>1. 事業収益</b>		
マリーナ運営収益	18,495,677	
イベント企画・運営事業収益	6,790,329	
セーリング情報伝達事業収益	7,275,473	
トップアスリート支援事業収益		
ナショナルレーニングセンター委託事業収益	18,792,088	
物品販売事業収益	356,510	
その他事業収益		51,710,077
<b>2. その他収益</b>		
受取利息	170	
雑収入	995,970	
その他収益		996,140
<b>経常収益計</b>		52,706,217
<b>II 経常費用</b>		
<b>1. 事業費</b>		
<b>(1) 人件費</b>		
給料手当	6,613,780	
退職金		
法定福利費	855,648	
<b>人件費計</b>	7,469,428	
<b>(2) その他経費</b>		
仕入	1,414,347	
福利厚生費	150,556	
支払利息		
イベント費	1,139,732	
広告宣伝費	20,000	
交際費	56,565	
諸謝金	907,400	
旅費交通費	625,440	
借損料	7,382,994	
消耗品費	1,623,925	
運賃	3,343	
修繕費	2,795,738	
光熱水料費	2,606,843	
燃料費	577,248	
通信運搬費	582,581	
支払手数料	552,567	
保険料	2,118,710	
租税公課	5,189,582	
雑役務費	1,554,081	
雑費	5,662,033	
業務委託料	1,662,516	
減価償却費	1,657,012	
雑損失	1,697,196	
<b>その他経費計</b>	39,980,409	
<b>事業費計</b>		47,449,837
<b>2. 管理費</b>		
<b>(1) 人件費</b>		
給料		
<b>人件費計</b>	0	
<b>(2) その他経費</b>		
修繕費		

消耗品費			
旅費交通費			
租税公課			
通信運搬費			
支払手数料			
雑役務費			
雑費			
その他経費計	0		
管理費計		0	
3. その他費用			
雑損失			
その他費用			
その他費用計	0		
その他費用計		0	
経常費用計			47,449,837
当期正味財産増減額			5,256,380
前期繰越正味財産額			30,504,148
次期繰越正味財産額			35,760,528

## 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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。

(2) 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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は部門損益計算書を参照のこと。

3. 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						
構築物	4,009,100			4,009,100	△ 3,677,350	331,750
機械装置	2,935,464			2,935,464	△ 2,198,487	736,977
什器備品	1,260,113	2,449,350		3,709,463	△ 1,007,531	2,701,932
車両運搬具	150,000			150,000	△ 149,999	1
その他固定資産	12,406,670	2,336,372		14,743,042	△ 13,029,696	1,713,346
無形固定資産						0
電話加入権	5,250			5,250	0	5,250
出資金	1,100,000			1,100,000	0	1,100,000
投資その他の資産				0	0	0
保証金	234,000			234,000	0	234,000
合 計	22,100,597	4,785,722	0	26,886,319	△ 20,063,063	6,823,256

4. 役員及びその近親者との取引の内容

該当取引なし。



# 部門別損益計算書

0349 NPO法人 和歌山セーリングクラブ

自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日 (決算)

単位：円

勘定科目	科目	物品販売事業 6	構成比率部門比	その他管理費 7	構成比率部門比	構成比率部門比	構成比率部門比
売上高(マリーナ)	611						
売上高(イベント)	612						
売上高(セーリング)	613						
売上高(N.T.C)	616	356,510	100.0				
売上高(物品販売)	617	356,510	100.0				
仕入高	712		0.7				
売上原価							
【売上総損益金額】		356,510	100.0	0.7			
給与	832						
雑費	833						
賞与	834						
福利費	836						
厚生費	837						
旅費	842						
通信費	843						
交際費	844						
減価償却費	845						
賃借料	846						
リース料	879						
保険料	847						
修繕費	848						
水道光熱費	849						
燃料費	851						
消耗品費	852						
租税課金	853	5,682	1.6	0.3			
運賃	854						
広告費	857						
支払手数料	858						
支店費	859						
諸謝金	863						
イオン金	864						
業務委託料	867						
一般管理費	868						
雑費	869						
【販売費及び一般管理費】		5,682	1.6	0.0			
【営業損益金額】		350,828	98.4	3.8			
受取利息	911					0.6	
雑収入	914			198,490		19.9	
雑損	924			198,491		19.9	
【営業外収支】							
【営業外費用】							
【経常損益金額】		350,828	98.4	4.1	198,491	2.3	
【繰引前当期純損益金額】		350,828	98.4	4.1	198,491	2.3	
法人税、住民税及び事業税	951						
【当期純損益金額】		350,828	98.4	6.7	198,491	3.8	

