

## 平成30年度 活動計算書（その他事業がない場合）

特定非営利活動法人マイホッケープラス

（単位：円）

科	目	金額	小計・合計
<b>【A】</b>	<b>経常収益</b>		
1	受取会費		0
	正会員受取会費	0	
	賛助会員受取会費	0	
2	受取寄附金		39,460
	受取寄附金	39,460	
	施設等受入評価益	0	
3	受取助成金等		937,000
	スポーツくじ助成金（日本スポーツ振興センター）	937,000	
4	事業収益		1,860,984
	ホッケー教室・大会等の実施運営に関する事業収益	576,000	
	ホッケーに関する広報啓発事業収益	1,264,942	
	ホッケー施設の管理・運営に関する事業収益	0	
	ホッケー用品の販売及び紹介に関する事業収益	20,042	
5	その他の収益		48,150
	受取利息	6	
	雑収入	48,144	
経常収益計			2,885,594
<b>【B】</b>	<b>経常費用</b>		
1	事業費		
	(1) 人件費		0
	給料手当		
	役員報酬		
	退職給付費用		
	福利厚生費		
	(2) その他経費		2,731,461
	謝金	185,750	
	旅費交通費	144,680	
	通信運搬費	85,083	
	消耗品費	105,868	
	賃借料	708,840	
	業務委託費	1,036,800	
	印刷製本費	10,880	
	スポーツ用具費	412,786	
	広告宣伝費	20,000	
	支払手数料	19,116	
	雑損失	1,658	
事業費計			2,731,461
2	管理費		
	(1) 人件費		8,208
	役員報酬	0	
	給料手当	0	
	退職給付費用	0	
	福利厚生費	8,208	
	(2) その他経費		1,572
	租税公課	600	
	支払手数料	972	
管理費計			9,780
経常費用計			2,741,241
当期経常増減額【A】－【B】・・・①			144,353
<b>【C】</b>	<b>経常外収益</b>		
	過年度損益修正益	24,786	
経常外収益計			24,786
<b>【D】</b>	<b>経常外費用</b>		
経常外費用計			0
当期経常外増減額【C】－【D】・・・②			24,786
税引前当期正味財産増減額①+②・・・③			169,139
	法人税、住民税及び事業税・・・④		11,600
	前期繰越正味財産額・・・⑤		369,131
次期繰越正味財産額③－④+⑤			526,670

## 平成30年度 貸借対照表

特定非営利活動法人マイホッケープラス

科	目	金額	小計・合計
<b>【A】</b>	<b>資産の部</b>		
1	流動資産		
	現金預金	596,699	
	未収金	1,203,832	
	棚卸資産		
	流動資産合計・・・①		1,800,531
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	(2)無形固定資産		
	(3)投資その他の資産		
	固定資産合計・・・②		0
<b>【A】</b>	<b>資産合計 ①+②</b>		1,800,531
<b>【B-1】</b>	<b>負債の部</b>		
1	流動負債		
	未払金	991,244	
	預り金	81,617	
	役員借入金	1,000	
	流動負債合計・・・③		1,073,861
2	固定負債		
	役員借入金	200,000	
	固定負債合計・・・④		200,000
	負債合計 ③+④		1,273,861
<b>【B-2】</b>	<b>正味財産の部</b>		
	前期繰越正味財産額	369,131	
	当期正味財産増減額	157,539	
	正味財産合計		526,670
<b>【B】</b>	<b>負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】</b>		1,800,531

## 平成30年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人マイホッケープラス

## 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) 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) 引当金の計上基準

## ・退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上します。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

## (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。

また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

## (5) 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. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	ホッケー教室・大会の実施運営に関する事業収益	ホッケーに関する広報啓発事業収益	ホッケー施設の管理・運営に関する事業収益	ホッケー用品の販売及び紹介に関する事業収益	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	39,460	39,460
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	937,000	937,000
4. 事業収益	576,000	1,264,942	0	20,042	1,860,984	0	1,860,984
5. その他収益	0	0	0	0	0	48,150	48,150
経常収益計	576,000	1,264,942	0	20,042	1,860,984	1,024,610	2,885,594
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
給料手当	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	8,208	8,208
人件費計	0	0	0	0	0	8,208	8,208
(2) その他経費							
謝金	185,750				185,750		185,750
旅費交通費	144,680				144,680		144,680
通信運搬費	80,506			4,037	84,543	540	85,083
消耗品費	105,868				105,868		105,868
賃借料	708,840				708,840		708,840
業務委託費		1,036,800			1,036,800		1,036,800
印刷製本費	10,880				10,880		10,880
スポーツ用具費	412,786				412,786		412,786
租税公課					0	600	600
支払手数料	16,848	2,268			19,116	972	20,088
広告宣伝費		20,000			20,000		20,000
雑損失		200		1,458	1,658		1,658
その他経費計	1,666,158	1,059,268	0	5,495	2,730,921	2,112	2,733,033
経常費用計	1,666,158	1,059,268	0	5,495	2,730,921	10,320	2,741,241
当期経常増減額	-1,090,158	205,674	0	14,547	-869,937	1,014,290	144,353

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳 (単位：円)

内容	金額	算定方法
会議室の無償利用	-	フレッシュアンドブリッジ株式会社の会議室を使用していますが、使用料金を定めずに無償利用させていただいております。

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳  
特になし

5. 固定資産の増減内訳  
特になし

6. 借入金が増減内訳

(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	0	200,000	0	200,000
役員借入金	200,000	1,000	200,000	1,000
合計	200,000	201,000	200,000	201,000

7. 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、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
受取寄附金	39,460	0	0
活動計算書計	39,460	0	0
(貸借対照表)			
役員借入金	201,000	201,000	0
貸借対照表計	201,000	201,000	0

8. 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

- ・ 事業費と管理費の按分方法

特になし

- ・ その他の事業に係る資産の状況

特になし