

第15期

# 決算報告書

自：平成29年 4月 1日  
至：平成30年 3月31日

特定非営利活動法人 熟年体育大学リサーチセンター

理事長 住吉 廣行

## 活動計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 熟年体育大学リサーチセンター

(単位：円)

科 目	金 額	
経常収益		
1. 受取会費		
正会員会費収入	51,000	
賛助会員会費収入	1,650,000	
いきいき健康ひろば会費	8,497,224	10,198,224
2. 事業収益		
事業収入	34,972,541	34,972,541
3. その他収益		
受取利息	521	
雑収入	672,582	673,103
経常収益計		45,843,868
経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	19,618,472	
法定福利費	1,478,705	
通勤費	52,224	
福利厚生費	480,000	
人件費計	21,629,401	
(2) その他経費		
期首棚卸高	615,020	
仕入高	3,350	
外注費	2,237,436	
合計	2,855,806	
期末棚卸高	508,060	
売上原価	2,347,746	
諸謝金	43,332	
広告宣伝費	63,600	
会議費	483,994	
旅費交通費	2,249,569	
通信運搬費	377,249	
消耗品費	3,622,436	
燃料費	545,921	
修繕費	110,990	
賃借料	243,459	
減価償却費	1,240,740	
保険料	129,280	
租税公課	840,432	
委託費	3,422,500	
支払手数料	642,211	
その他経費計	16,363,459	
事業費計		37,992,860
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	2,000,145	
法定福利費	448,776	
通勤費	66,672	
福利厚生費	23,915	
人件費計	2,539,508	
(2) その他経費		
賃借料	96,000	
租税公課	1,135,900	
支払手数料	1,059,748	
貸倒償却	8,530	
その他経費計	2,300,178	
管理費計		4,839,686
経常費用計		42,832,546
当期経常増減額		3,011,322
税引前当期正味財産増減額		3,011,322
法人税、住民税及び事業税		623,279
当期正味財産増減額		2,388,043
前期繰越正味財産額		74,415,089
次期繰越正味財産額		76,803,132

貸借対照表

平成 30年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 熟年体育大学リサーチセンター

(単位：円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	70,671,431		
未収金	13,602,637		
棚卸資産	754,380		
前払費用	309,336		
貸倒引当金	81,615		
流動資産合計		85,256,169	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	1		
有形固定資産計	1		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	4,859,570		
無形固定資産計	4,859,570		
(3) 投資その他の資産			
預託金	11,500		
長期前払費用	859,286		
投資その他の資産計	870,786		
固定資産合計		5,730,357	
資産合計			90,986,526
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,747,535		
未払消費税等	1,411,200		
未払法人税等	623,200		
前受金	6,194,250		
預り金	207,209		
流動負債合計		14,183,394	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			14,183,394
正味財産の部			
前期繰越正味財産		74,415,089	
当期正味財産増減額		2,388,043	
正味財産合計			76,803,132
負債及び正味財産合計			90,986,526

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 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

- ・最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産  
定率法を採用しております。
- ・無形固定資産  
定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

- ・貸倒引当金

(4) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 会計方針の変更

なし

3. 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						
車両運搬具	2,669,048			2,669,048	2,669,047	1
無形固定資産						
特許権	809,524			809,524	809,524	0
商標権	300,000			300,000	300,000	0
ソフトウェア	6,203,704			6,203,704	1,344,134	4,859,570
合計	9,982,276	0		9,982,276	5,122,705	4,859,571