

令和2年度(2020年度)事業報告書

令和2年(2020年)4月1日から令和3年(2021年)3月31日まで

特定非営利活動法人カモンスポーツクラブ

1 事業の成果

「健康と交流」をキーワードに、スポーツ&生涯学習を通して、人と人との絆が深まり、地域のまちづくりの一助となった。

2 事業の実施に関する事項

(1)特定非営利活動に係る事業

定款の 事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の 人数	受益対象者の 範囲及び人数	支出額 (千円)
スポーツ・ 文化活動 の開催・支 援	スクール活動 フィットネス	毎週火曜 9:30~12:00 毎週木曜 9:30~12:00 毎週土曜 9:30~17:00	山東公民館	1人/回	高校生以上 延 527人	1,263
	スクール活動 エアロビ	毎週火曜 10:00~10:45	山東公民館 他	1人/回	一般成人 延 539人	
	スクール活動 ヨガ	毎週火曜 11:00~12:00	山東公民館 他	1人/回	一般成人 延 784人	
	スクール活動 太極拳	第1・2・4水曜 9:30~11:00	山東公民館	1人/回	一般・高齢者 延 402人	
	スクール活動 アクアウォーク	第1・3日曜 11:00~11:45	B&G 山東 海洋センター	2人/回	一般 延 107人	
	スクール活動 親子リトミック	第1・3木曜 10:00~12:00	山東公民館	2人/回	1歳児~3歳児 延 370人	
	スクール活動 ちびっこダンス	第1土曜 10:00~11:30	山東公民館	2人/回	年少~小3 延 60人	
	フリー活動 ちびっこ元気アップ	第2・4金曜 15:00~16:00	市民体育館	3人/回	年少~年長 延 150人	183
	フリー活動 ルディックウォーク	第1・3水曜 10:00~11:30	近辺 約5km	4人/回	一般 延 151人	
	フリー活動 楽しく元気塾	毎週金曜 13:30~15:00	市民体育館	3人/回	高齢者 延 615人	
	フリー活動 グラウンドゴルフ	第2・4火曜 13:30~16:00	山東グラウ ンド他	2人/回	一般 延 263人	
	サークル活動 カモンキッズ	毎週土曜 10:00~11:30	市民体育館 他	3人/回	延 211人	

	サークル活動 ビーチボール	毎週金曜 19:30~21:30	市民体育館	1人/回	一般 延 595人	
	サークル活動 卓球	毎週火金曜 19:00~21:00	市民体育館	1人/回	一般 延 806人	
	サークル活動 登山	不定期 1回/月	県内外近隣 の山	1人/回	一般 延 168人	
	サークル活動 ハイキング	不定期 1回/月	県内外近隣 の山	1人/回	一般 延 77人	
	サークル活動 ウエルネススポーツ吹矢	第2・4木曜 10:00~11:30	山東公民館	1人/回	一般 延 164人	
	サークル活動 太極拳同好会	毎週火曜 9:00~11:30	市民体育館	1人/回	延 298人	
	サークル活動 クッキーズ	毎週木曜 9:30~12:00	山東グラウ ンド他	1人/回	延 240人	
	サークル活動 大正琴山茶花	第1・3金曜 9:00~12:00	山東公民館	1人/回	延 254人	
各種イ ベント事業 の企画・開 催	卓球交流会	年1回	市民体育館		72人	3
スポーツ 用品等斡 旋事業	スポーツ用品 等の斡旋	4.1~3.31	山東公民館	4人	無制限	
スポーツ・レク レーション・文 化活動に 関係のあ る公共施 設指定管 理事業	米原市山東公民館・市 民体育館及び山東グ ラウンドの指定管理 業務、 放課後児童クラブ業 務	4.1~3.31	山東公民 館、米原市 民体育館、 山東グラウ ンド 山東児童ク ラブ	6人	無制限	18,341

(2) その他の事業

定款の事業名	事業内容	実施日時	実施場所	従事者の人数	支出額 (千円)
	実施しなかった				

令和2年度（2020年度）活動計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

特定非営利活動法人カモンスポーツクラブ

科目	金額（単位：円）	
I 経常収益		
1. 受取会費		
運営会員受取会費	82,200	
活動会員受取会費	1,501,700	
賛助会員受取会費	225,000	1,808,900
2. 受取寄附金		
受取寄附金	0	
施設等受入評価益	566,900	566,900
3. 受取助成金等		
米原市補助金	500,000	500,000
4. 事業収益		
総合型クラブ事業収益	634,210	
ふれあいスポーツフェスタinSANTO事業収益	0	
受託事業（放課後児童クラブ）等収益	10,879,938	
山東公民館指定管理事業収益	33,008,274	
体育施設指定管理事業収益	3,832,881	48,355,303
5. その他収益		
受取利息	246	
還付消費税	670,600	
雑収益	197,686	868,532
経常収益計		52,099,635
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	14,019,054	
法定福利費	734,699	
退職給付費用	0	
福利厚生費	21,513	
人件費計	14,775,266	
(2) その他経費		
報償費	1,279,500	
旅費交通費	115,310	
消耗品費	727,946	
食糧費	245,921	
印刷製本費	96,751	
燃料費	0	
修繕費	0	
通信運搬費	73,749	
手数料	0	
保険料	52,503	
使用料及び賃借料	1,074,824	
地代家賃	1,010	
委託料	1,188,000	
負担金及び交付金	51,300	

施設等評価費用	566,900		
減価償却費	0		
支払利息	8		
雑費	0		
その他経費計	5,473,722		
事業費計		20,248,988	
2.管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		
給料手当	13,947,408		
法定福利費	2,326,546		
退職給付費用	0		
福利厚生費	28,857		
人件費計	16,302,811		
(2) その他経費			
旅費交通費	6,736		
消耗品費	893,225		
食糧費	80,242		
印刷製本費	98,800		
燃料費	116,303		
光熱水費	3,055,633		
修繕費	562,287		
通信運搬費	562,093		
手数料	12,270		
保険料	317,250		
使用料及び賃借料	706,248		
委託料	4,077,124		
什器備品費	246,650		
慶弔費	149,800		
負担金及び交付金	111,125		
減価償却費	120,841		
支払寄付金	0		
租税公課	2,730,918		
支払利息	2,968		
その他経費計	13,850,513		
管理費計		30,153,324	
経常費用計			50,402,312
当期経常増減額			1,697,323
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計	0		0
Ⅳ 経常外費用			
1.過年度損益修正損	0		
経常外費用計		0	0
当期正味財産増減額			1,697,323
前期繰越正味財産額			8,223,606
次期繰越正味財産額			9,920,929

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

令和2年度（2020年度）貸借対照表

令和3年3月31日現在

特定非営利活動法人カモンスポーツクラブ

（単位：円）

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	14,951,863		
未収金	393,871		
仮払金	800,020		
前払金	5,500		
立替金	14,780		
流動資産合計	16,166,034		
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産	250,307		
有形固定資産計	250,307		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産	20,000		
投資その他の資産計	20,000		
固定資産合計		16,436,341	
資産合計			16,436,341
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,313,171		
預り金	65,521		
前受金	80,200		
仮受金	800,020		
前受会費	1,256,500		
流動負債合計	6,515,412	6,515,412	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			6,515,412
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		8,223,606	
当期正味財産増減額		1,697,323	
正味財産合計			9,920,929
負債及び正味財産合計			16,436,341

令和2年度（2020年度）財産目録

令和3年3月31日現在

特定非営利活動法人カモンスポーツクラブ

（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	770,282	
滋賀銀行普通預金	14,181,581	
未収金		
還付消費税	176,000	
米原市施設利用料	65,375	
自販機手数料	152,496	
立替金		
源泉所得税	14,780	
仮払金		
	805,520	
流動資産合計		16,166,034
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
有形固定資産計	250,307	
(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		270,307
資産合計		16,436,341
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
電気料金	248,696	
給与	922,053	
社会保険料	304,941	
米原市へ委託料返還	628,062	
未納消費税等	1,398,600	
その他小口	200,138	
修繕料他	154,660	
需用費（消耗品、備品他）	398,856	
燃料費	7,425	
衛生用品リース料、施設保守料	14,740	
施設利用料	35,000	
預り金		
源泉所得税預り金給与分	5,640	
源泉所得税預り金報償分	31,081	
住民税預り金	28,800	
前受金		
令和3年度分受講料	65,900	
令和3年度分施設利用料	14,300	
翌期会費	1,256,500	
仮受金	800,020	
流動負債合計		6,515,412
2. 固定負債		
長期借入金	0	
固定負債合計		0
負債合計		6,515,412
正味財産		9,920,929

財務諸表の注記

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
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
法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は定率法で、無形固定資産は定額法で償却をしています。
(2) 施設の提供等の物的サービスの受け入れは、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。
(3) 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、「4. 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。
(4) 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。

事業別損益の状況 事業別損益の状況は以下の通りです。

科目	総合型クラブ事業		山東公民館指定管理事業		体育施設指定管理事業		ふれあいスポーツフェスタinSANTO 事業費	放課後児童クラブ 事業費	事業部門計	管理部門計	合計
	管理費	事業費	管理費	事業費	管理費	事業費					
I 経常収益											
1. 受取会費 入会費・年会費 賛助会費	1,583,900								0	1,583,900	1,583,900
2. 受取寄付金 施設等受入評価益	225,000	407,600		159,300					0	225,000	225,000
3. 受取助成金等 米原市補助金		500,000							566,900	0	566,900
4. 事業収益 活動参加料 物品等売上金		592,650		1,922,800					2,515,450	0	2,515,450
指定管理料収入 受託事業等収入		41,560	30,421,000		3,126,000				41,560	33,547,000	33,547,000
利用料収入			664,474		706,881				10,879,938	0	10,879,938
5. その他収益 還付消費税	176,000							494,600	0	1,371,355	1,371,355
									494,600	176,000	670,600

(単位:円)

	59	98	33	56	56	190	246
預金利子							
雑入							
経常収益計	30,000	100,421	67,265		30,000	167,686	197,686
Ⅱ 経常費用	1,984,959	31,185,993	3,900,179	0	15,028,504	37,071,131	52,099,635
(1) 人件費							
給料手当	200,338	13,747,070		9,478,212	14,019,054	13,947,408	27,966,462
法定福利費	0	2,326,546			734,699	2,326,546	3,061,245
福利厚生費	0	28,857		12,400	21,513	28,857	50,370
人件費計	200,338	16,102,473	0	9,490,612	14,775,266	16,302,811	31,078,077
(2) その他の経費							
報償費	6,736				1,279,500	0	1,279,500
旅費交通費	154,614	258,194	480,417	582,525	115,310	6,736	122,046
消耗品費	80,242				727,946	893,225	1,621,171
食糧費	98,800				245,921	80,242	326,163
印刷製本費	79,346	36,957		2,649	96,751	98,800	195,551
燃料費		2,294,402	761,231		0	116,303	116,303
光熱水費		307,715	254,572		0	3,055,633	3,055,633
修繕費	142,528	355,557	64,008	73,749	73,749	562,287	562,287
通信運搬費	1,980	6,110	4,180		0	12,270	12,270
手数料	65,920	251,330		52,503	52,503	317,250	369,753
保険料	388,080	207,288	110,880	301,900	1,074,824	706,248	1,781,072
使用料及び賃借料					1,010	0	1,010
地代家賃					1,188,000	4,077,124	5,265,124
委託料	117,920	2,668,856	1,290,348		0	246,650	246,650
什器備品費	193,270		53,380		0	149,800	149,800
慶弔費	149,800				51,300	111,125	162,425
負担金及び交付金	111,125				566,900	0	566,900
施設等評価費用					0	120,841	120,841
減価償却費	120,841	2,298,914	432,004		0	2,730,918	2,730,918
租税公課					0	0	0
支払寄付金					0	0	0
支払利息	2,968			8		2,968	2,976
その他経費計	1,714,170	8,685,323	3,451,020	1,013,334	5,473,722	13,850,513	19,324,235
経常費用計	1,914,508	24,787,796	3,451,020	10,503,946	20,248,988	30,153,324	50,402,312
当期経常増減額	△ 265,781	643,297	△ 449,159	870,648	△ 5,220,484	6,917,807	1,697,323

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

内容	総合型クラブ事業金額	山東公民館指定管理事業金額	算定方法
山東公民館の無償利用	254,500	159,100	米原市山東公民館使用料金表によっています。
体育施設の無償利用	153,100	200	米原市体育施設使用料金表によっています。

施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

施設使用料免除額

	総合型クラブ事業			山東公民館指定管理事業			合計		
	山東公民館	市民体育館	山東グラウンド	山東公民館	市民体育館	山東グラウンド	山東公民館	市民体育館	山東グラウンド
4月	4,000	1,600	0	1,000	0	0			6,600
5月	600	0	0	0	0	0			600
6月	14,500	11,100	4,500	7,300	0	200			37,600
7月	26,800	11,800	4,500	18,800	0	0			61,900
8月	24,400	6,000	4,500	15,600	0	0			50,500
9月	26,000	10,400	9,000	17,400	0	0			62,800
10月	29,800	12,800	6,000	22,400	0	0			71,000
11月	23,400	11,200	8,500	23,200	0	0			66,300
12月	25,400	10,800	0	16,300	0	0			52,500
1月	26,000	10,000	0	12,900	0	0			48,900
2月	25,100	10,400	0	10,600	0	0			46,100
3月	28,500	15,500	4,500	13,600	0	0			62,100
合計	254,500	111,600	41,500	159,100	0	200			566,900
総計	254,500	153,100		159,100	200				566,900

(単位:円)