

# 決 算 報 告 書

第 2 期

自 令和5年 4月 1日

至 令和6年 3月31日

NPO法人愛知県レクリエーション協会

愛知県名古屋市東区出来町二丁目 8-21  
愛知県出来町庁舎内 3階

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人愛知県レクリエーション協会

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	1,940,000	
賛助会員受取会費	20,000	1,960,000
<b>【受取交付金等】</b>		
受取交付金	4,137,500	
受取助成金	3,172,079	7,309,579
<b>【事業収益】</b>		
イベント開催収益	129,500	
指導者養成支援収益	604,450	
受託事業収益	1,164,400	
レク用品販売高	291,721	
レク用具貸出料	150,300	
参加料収益	0	
事務手数料収益	48,649	2,389,020
<b>【その他収益】</b>		
受取 利息	78	
雑 収 益	32,026	32,104
経常収益 計		11,690,703
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
給料手当(事業)	1,893,068	
人件費計	1,893,068	
(その他経費)		
売上 原価	428,238	
業務委託費	508,956	
印刷製本費(事業)	215,847	
会 議 費(事業)	258,413	
旅費交通費(事業)	610,840	
講習大会費(事業)	83,220	
会 場 費(事業)	243,220	
通信運搬費(事業)	612,525	
消 耗 品 費(事業)	177,776	
講師謝金(事業)	378,456	
スタッフ謝金(事業)	1,958,257	
減価償却費(事業)	146,300	
支払手数料(事業)	54,065	
支払助成金	246,271	
支払負担金(事業)	1,676,744	
雑 費(事業)	2,615	
委 託 費(事業)	462,000	
その他経費計	8,063,743	
事業費 計		9,956,811
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
給料 手当	3,101,416	
法定福利費	55,721	
人件費計	3,157,137	
(その他経費)		
印刷製本費	229,762	
会 議 費	287,250	
旅費交通費	440,010	
事務用品費	12,576	
通信運搬費	784,098	
消耗品 費	202,168	

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人愛知県レクリエーション協会

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

水道光熱費	87,388		
地代 家賃	611,688		
減価償却費	115,593		
保 険 料	8,423		
リース 料	211,047		
租税 公課	73,400		
支払手数料	60,485		
委 託 料	100,000		
雑 費	37,086		
その他経費計	3,260,974		
管理費 計		6,418,111	
経常費用 計			16,374,922
当期経常増減額			△ 4,684,219
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 4,684,219
当期正味財産増減額			△ 4,684,219
前期繰越正味財産額			16,410,916
次期繰越正味財産額			11,726,697

# 貸借対照表

NPO法人愛知県レクリエーション協会  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和6年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	131,116		
小口 現金	190,000		
普通 預金	3,426,377		
定期 預金	8,000,000		
現金・預金 計	11,747,493		
(棚卸資産)			
棚卸 資産	212,194		
貯 蔵 品	44,212		
棚卸資産 計	256,406		
流動資産合計		12,003,899	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	93,351		
有形固定資産 計	93,351		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	585,200		
無形固定資産 計	585,200		
固定資産合計		678,551	
資産合計			12,682,450
		《負債の部》	
【流動負債】			
未 払 金	393,831		
前 受 金	556,000		
預 り 金	5,922		
流動負債合計		955,753	
負債合計			955,753
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		16,410,916	
当期正味財産増減額		△ 4,684,219	
正味財産合計		11,726,697	
負債及び正味財産合計			12,682,450

## 財務諸表の注記

NPO法人愛知県レクリエーション協会

令和6年 3月31日 現在

### 【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 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  
最終仕入原価法により算出した取得価額による原価法
- (2). 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産：定率法  
無形固定資産：定額法
- (3). 引当金の計上基準  
貸倒引当金：  
賞与引当金：  
退職給付引当金：
- (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
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 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。

### 【会計方針の変更】

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下のとおりです。  
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

### 【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
什器 備品	880,430	0	0	880,430	△ 787,079	93,351
(無形固定資産)						
ソフトウェア	0	731,500	0	731,500	△ 146,300	585,200
合計	880,430	731,500	0	1,611,930	△ 933,379	678,551

【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】

## 事業費の内訳（別紙）

NPO法人愛知県レクリエーション協会

令和6年 3月31日 現在

(1/5)

[税込] (単位:円)

科目	情報提供・相談	表彰	加盟団体促進	指導者交流	指導者大会
(人件費)					
給料手当(事業)	241,669		120,834	120,834	120,834
人件費計	241,669	0	120,834	120,834	120,834
(その他経費)					
仕入高					
業務委託費					
印刷製本費(事業)	33,993				
会議費(事業)	3,010	1,806	1,806	1,806	4,004
旅費交通費(事業)	18,154	9,076	15,128	6,051	15,128
講習大会費(事業)				9,300	30,000
会場費(事業)					
通信運搬費(事業)	377,811				
消耗品費(事業)				11,500	110
講師謝金(事業)					
スタッフ謝金(事業)				39,165	39,165
減価償却費(事業)	2,926	2,926	2,926	2,926	2,926
支払手数料(事業)					
支払助成金					
支払負担金(事業)	2,000	500	1,500	1,500	2,000
雑費(事業)					2,615
委託費(事業)	18,480		9,240		
その他経費計	456,374	14,308	30,600	72,248	95,948
合計	698,043	14,308	151,434	193,082	216,782

(2/5)

[税込] (単位:円)

科目	あそびの日キャンペーン	日レク	課程認定校	東海北陸ブロック	ニューズボートフェスティバル
(人件費)					
給料手当(事業)	80,556				241,669
人件費計	80,556	0	0	0	241,669
(その他経費)					
仕入高					
業務委託費					
印刷製本費(事業)					128,700
会議費(事業)	1,204	1,204	4,310	3,204	6,020
旅費交通費(事業)	24,000		15,128	45,618	120,775
講習大会費(事業)					
会場費(事業)					118,800
通信運搬費(事業)					8,838
消耗品費(事業)					85,277
講師謝金(事業)			50,790		
スタッフ謝金(事業)					979,129
減価償却費(事業)	2,926		4,389		10,241
支払手数料(事業)					20,339
支払助成金	160,000				
支払負担金(事業)	1,000		2,500		4,000
雑費(事業)					
委託費(事業)	9,240		23,100		36,960
その他経費計	198,370	1,204	100,217	48,822	1,519,079
合計	278,926	1,204	100,217	48,822	1,760,748

(3/5)

[税込] (単位:円)

科目	ラダーゲッター大会	マンカラ交流会	レタインストラクター講習会	元気アップ教室	福祉レク講習会
(人件費)					
給料手当(事業)	80,556	80,556	120,834		120,834
人件費計	80,556	80,556	120,834	0	120,834
(その他経費)					
仕入高					
業務委託費	427,334				
印刷製本費(事業)	17,478	26,156			
会議費(事業)	4,816	9,312	117,330	4,816	32,156
旅費交通費(事業)	16,208	15,128	32,655	24,204	25,124
講習大会費(事業)	900		23,020		
会場費(事業)	70,230	3,240	42,920		
通信運搬費(事業)			196,920		1,982
消耗品費(事業)	32,501	9,070			
講師謝金(事業)	10,000		239,126		78,540
スタッフ謝金(事業)	254,573	234,991	39,165	39,165	39,165
減価償却費(事業)	8,778	8,778	10,241	10,241	10,241
支払手数料(事業)	3,476				8,690
支払助成金					
支払負担金(事業)	2,500	2,500	5,000	4,000	4,000
雑費(事業)					
委託費(事業)	23,100	23,100	32,340	4,620	46,200
その他経費計	871,894	332,275	738,717	87,046	246,098
合計	952,450	412,831	859,551	87,046	366,932

(4/5)

[税込] (単位:円)

科目	レク行事受託事業	指導者派遣事業	用具貸出し	日レク用具販売	用具販売
(人件費)					
給料手当(事業)	120,834	120,834	161,112	80,556	80,556
人件費計	120,834	120,834	161,112	80,556	80,556
(その他経費)					
仕入高				263,672	164,566
業務委託費	81,622				
印刷製本費(事業)	1,000				
会議費(事業)	60,709				
旅費交通費(事業)	203,339				
講習大会費(事業)	20,000				
会場費(事業)	3,000				
通信運搬費(事業)	25,344				
消耗品費(事業)	17,888				
講師謝金(事業)					
スタッフ謝金(事業)	293,739				
減価償却費(事業)	21,945	14,630	14,630	5,852	8,778
支払手数料(事業)					
支払助成金					
支払負担金(事業)	5,000	2,500	4,000	2,000	2,500
雑費(事業)					
委託費(事業)	92,400	46,200	46,200	23,100	27,720
その他経費計	825,986	63,330	64,830	294,624	203,564
合計	946,820	184,164	225,942	375,180	284,120

(5/5)

[税込] (単位:円)

科目	コピー代等雑入	その他の事業	法人管理事業	(区分不明)	合計
(人件費)					
給料手当(事業)					1,893,068
人件費計	0	0	0	0	1,893,068
(その他経費)					
仕入高					428,238
業務委託費					508,956
印刷製本費(事業)		8,520			215,847
会議費(事業)		900			258,413
旅費交通費(事業)		25,124			610,840
講習大会費(事業)					83,220
会場費(事業)		5,030			243,220
通信運搬費(事業)		1,630			612,525
消耗品費(事業)		21,430			177,776
講師謝金(事業)					378,456
スタッフ謝金(事業)					1,958,257
減価償却費(事業)					146,300
支払手数料(事業)		21,560			54,065
支払助成金		86,271			246,271
支払負担金(事業)		1,627,744			1,676,744
雑費(事業)					2,615
委託費(事業)					462,000
その他経費計	0	1,798,209	0	0	8,063,743
合計	0	1,798,209	0	0	9,956,811



# 財 産 目 録

NPO法人愛知県レクリエーション協会  
全事業所

[税込] (単位：円)  
令和6年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	131,116
小口 現金	190,000
普通 預金	3,426,377
三菱UFJ銀行/愛知県庁出張所	(2,239,308)
中日信用金庫/浄心支店	(724,874)
ゆうちょ銀行	(195)
ゆうちょダイレクト	(462,000)
定期 預金	8,000,000
三菱UFJ銀行/愛知県庁出張所	(6,000,000)
ゆうちょ銀行	(2,000,000)
現金・預金 計	<u>11,747,493</u>

(棚卸資産)

棚卸 資産	212,194
貯 蔵 品	44,212
切手	(41,818)
はがき	(2,394)
棚卸資産 計	<u>256,406</u>

流動資産合計

12,003,899

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	93,351
有形固定資産 計	<u>93,351</u>

(無形固定資産)

ソフトウェア	585,200
無形固定資産 計	<u>585,200</u>

固定資産合計

678,551

資産合計

12,682,450

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	393,831
前 受 金	556,000
預 り 金	5,922
流動負債合計	<u>955,753</u>

流動負債合計

955,753

負債合計

955,753

正味財産

11,726,697

# 損 益 計 算 書

NPO法人愛知県レクリエーション協会  
全事業所

[税込] (単位:円)  
自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

**【経常収益】**

**【受取会費】**

正会員受取会費	1,940,000
賛助会員受取会費	20,000

**【受取交付金等】**

受取交付金	4,137,500
受取助成金	3,172,079

**【事業収益】**

イベント開催収益	129,500
指導者養成支援収益	604,450
受託事業収益	1,164,400
レク用品販売高	291,721
レク用具貸出料	150,300
事務手数料収益	48,649

**【その他収益】**

受取 利息	78
雑 収 益	32,026

経常収益 計

11,690,703

**【経常費用】**

**【事業費】**

(人件費)

給料手当(事業)	1,893,068
人件費計	1,893,068

(その他経費)

売上 原価	428,238
業務委託費	508,956
印刷製本費(事業)	215,847
会 議 費(事業)	258,413
旅費交通費(事業)	610,840
講習大会費(事業)	83,220
会 場 費(事業)	243,220
通信運搬費(事業)	612,525
消 耗 品 費(事業)	177,776
講師謝金(事業)	378,456
スタッフ謝金(事業)	1,958,257
減価償却費(事業)	146,300
支払手数料(事業)	54,065
支払助成金	246,271
支払負担金(事業)	1,676,744
雑 費(事業)	2,615
委 託 費(事業)	462,000
その他経費計	8,063,743

事業費 計

9,956,811

**【管理費】**

(人件費)

給料 手当	3,101,416
法定福利費	55,721
人件費計	3,157,137

(その他経費)

印刷製本費	229,762
会 議 費	287,250
旅費交通費	440,010
事務用品費	12,576
通信運搬費	784,098
消耗品 費	202,168
水道光熱費	87,388
地代 家賃	611,688

# 損 益 計 算 書

NPO法人愛知県レクリエーション協会  
全事業所

[税込] (単位:円)

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

	115,593	
減価償却費	8,423	
保 険 料	211,047	
リ ー ス 料	73,400	
租 税 公 課	60,485	
支 払 手 数 料	100,000	
委 託 料	37,086	
雑 費	3,260,974	
その他経費計		6,418,111
管理費計		16,374,922
経常費用計		△ 4,684,219
当期経常増減額		
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 4,684,219
当期正味財産増減額		△ 4,684,219
前期繰越正味財産額		16,410,916
次期繰越正味財産額		11,726,697