

決 算 報 告 書

第 3 期

自 令和6年 4月 1日

至 令和7年 3月31日

NPO法人愛知県レクリエーション協会

愛知県名古屋市中区出来町二丁目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6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	1,864,000	
賛助会員受取会費	20,000	1,884,000

【受取交付金等】

受取交付金	4,043,250	
受取助成金	1,102,000	5,145,250

【事業収益】

イベント開催収益	161,760	
指導者養成支援収益	574,250	
受託事業収益	836,300	
レク用品販売高	326,159	
レク用具貸出料	139,650	
事務手数料収益	57,760	2,095,879

【その他収益】

受 取 利 息	3,629	
雑 収 益	55,922	59,551

経常収益 計

9,184,680

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給 料 手 当	1,754,000
人件費計	1,754,000

(その他経費)

売上 原価	440,534
印刷製本費	208,769
会 議 費	16,690
旅費交通費	474,105
会 場 費	266,220
通信運搬費	420,309
消 耗 品 費	283,873
講 師 謝 金	480,720
スタッフ 謝 金	1,454,370
減価償却費	146,300
保 険 料	6,210
支払手数料	50,732
支払助成金	130,000
支払負担金	1,750,000
雑 費	2,052
委 託 費	237,300
その他経費計	6,368,184

事業費 計

8,122,184

【管理費】

(人件費)

給 料 手 当	2,631,049
法定福利費	51,566
人件費計	2,682,615

(その他経費)

印刷製本費	78,631
会 議 費	204,212
旅費交通費	160,580
通信運搬費	324,875
消耗品 費	374,046
水道光熱費	56,872
地代 家賃	632,016
接待交際費	10,000

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6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

減価償却費	57,762		
保 険 料	2,380		
諸 会 費	10,000		
リース 料	178,748		
租税 公課	142,000		
支払手数料	45,156		
委 託 料	100,000		
雑 費	7,000		
その他経費計	2,384,278		
管理費 計		5,066,893	
経常費用 計			13,189,077
当期経常増減額			△ 4,004,397
【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			△ 4,004,397
当期正味財産増減額			△ 4,004,397
前期繰越正味財産額			11,726,697
次期繰越正味財産額			7,722,300

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7年 3月31日 現在

	《資産の部》	
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	25,562	
小口 現金	98,000	
普通 預金	3,881,159	
定期 預金	4,000,034	
現金・預金 計	8,004,755	
(棚卸資産)		
商品	213,757	
貯 蔵 品	22,429	
棚卸資産 計	236,186	
流動資産合計		8,240,941
【固定資産】		
(有形固定資産)		
什器 備品	35,589	
有形固定資産 計	35,589	
(無形固定資産)		
ソフトウェア	438,900	
無形固定資産 計	438,900	
固定資産合計		474,489
資産合計		8,715,430
	《負債の部》	
【流動負債】		
未 払 金	368,750	
前 受 金	548,000	
預 り 金	5,380	
未払法人税等	71,000	
流動負債合計		993,130
負債合計		993,130
	《正味財産の部》	
前期繰越正味財産	11,726,697	
当期正味財産増減額	△ 4,004,397	
正味財産合計		7,722,300
負債及び正味財産合計		8,715,430

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7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	△ 844,841	35,589
(無形固定資産)						
ソフトウェア	731,500	0	0	731,500	△ 292,600	438,900
合計	1,611,930	0	0	1,611,930	△ 1,137,441	474,489

【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7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	70,160	17,540	52,620	52,620	70,160
人件費計	70,160	17,540	52,620	52,620	70,160
(その他経費)					
売上原価					1,692
印刷製本費	95,574	417	1,250	1,250	1,666
会議費	183	108	108	108	72
旅費交通費	8,441	12,662	12,662	12,662	16,883
会場費	32	8	24	24	32
通信運搬費	15,194	3,798	11,395	11,395	16,769
消耗品費	4,460	310	930	930	1,240
講師謝金					50,000
スタッフ謝金				3,580	3,580
減価償却費	2,926	2,926	2,926	2,926	2,926
保険料	248	62	186	186	248
支払手数料	1,540				
支払助成金					
支払負担金	2,000	500	1,500	1,500	2,000
雑費					2,052
委託費	39,600			13,200	
その他経費計	170,198	20,791	30,981	47,761	99,160
合計	240,358	38,331	83,601	100,381	169,320

(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	ニュースポーツフェスティバル
(人件費)					
給料手当	35,080		87,700		140,320
人件費計	35,080	0	87,700	0	140,320
(その他経費)					
売上原価					2,537
印刷製本費	833		2,083		76,533
会議費	72	72	108	4,072	363
旅費交通費		54,868	25,323	5,360	42,206
会場費	16		40		12,804
通信運搬費	7,597		18,993		58,996
消耗品費	620		1,550		210,380
講師謝金					
スタッフ謝金					1,120,500
減価償却費	2,926		4,389		10,241
保険料	124		311		497
支払手数料	1,430				26,800
支払助成金	130,000				
支払負担金	1,000		2,500		4,000
雑費					
委託費					19,800
その他経費計	144,618	54,940	55,297	9,432	1,585,657
合計	179,698	54,940	142,997	9,432	1,725,977

(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	レク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	87,700	87,700	175,400	140,320	140,320
人件費計	87,700	87,700	175,400	140,320	140,320
(その他経費)					
売上原価	2,537		1,692		
印刷製本費	2,083	2,083	4,166	3,333	3,333
会議費	291	5,919	363	291	291
旅費交通費	37,986	33,765	35,999	29,544	45,086
会場費	40	40	252,760	64	64
通信運搬費	18,993	18,993	38,153	30,388	30,640
消耗品費	2,914	6,882	3,299	2,480	2,480
講師謝金		6,000	189,220		85,500
スタッフ謝金	23,270	21,480	107,950	3,580	15,580
減価償却費	8,778	8,778	10,241	10,241	10,241
保険料	311	311	621	497	497
支払手数料	3,957	3,027	5,706	1,165	2,959
支払助成金					
支払負担金	2,500	2,500	5,000	4,000	4,000
雑費					
委託費			19,800		
その他経費計	103,660	109,778	674,970	85,583	200,671
合計	191,360	197,478	850,370	225,903	340,991

(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	175,400	87,700	140,320	70,160	87,700
人件費計	175,400	87,700	140,320	70,160	87,700
(その他経費)					
売上原価			113,455	310,162	8,459
印刷製本費	4,166	2,083	3,333	1,666	2,083
会議費	4,269				
旅費交通費	75,335				
会場費	80	40	64	32	40
通信運搬費	47,843	18,993	30,388	15,194	18,993
消耗品費	37,962	1,550	2,480	1,240	1,550
講師謝金	140,000	10,000			
スタッフ謝金	154,850				
減価償却費	21,945	14,630	14,630	5,852	8,778
保険料	621	311	497	248	311
支払手数料	1,630	1,165			
支払助成金					
支払負担金	5,000	2,500	4,000	2,000	2,500
雑費					
委託費	125,100			19,800	
その他経費計	618,801	51,272	168,847	356,194	42,714
合計	794,201	138,972	309,167	426,354	130,414

(5/5)

[税込] (単位: 円)

科目	その他の事業	合計
(人件費)		
給料手当	35,080	1,754,000
人件費計	35,080	1,754,000
(その他経費)		
売上原価		440,534
印刷製本費	834	208,769
会議費		16,690
旅費交通費	25,323	474,105
会場費	16	266,220
通信運搬費	7,594	420,309
消耗品費	616	283,873
講師謝金		480,720
スタッフ謝金		1,454,370
減価償却費		146,300
保険料	123	6,210
支払手数料	1,353	50,732
支払助成金		130,000
支払負担金	1,701,000	1,750,000
雑費		2,052
委託費		237,300
その他経費計	1,736,859	6,368,184
合計	1,771,939	8,122,184

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7年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	25,562
小口 現金	98,000
普通 預金	3,881,159
三菱UFJ銀行/愛知県庁出張所	(2,233,723)
中日信用金庫/浄心支店	(1,198,121)
ゆうちょ銀行	(195)
ゆうちょダイレクト	(449,120)
定期 預金	4,000,034
三菱UFJ銀行/愛知県庁出張所	(2,000,034)
ゆうちょ銀行	(2,000,000)
現金・預金 計	8,004,755

(棚卸資産)

商品	213,757
ポロシャツ	(139,464)
スイッチ体操DVD	(40,500)
スイッチ体操CD	(13,500)
インストラクターテキスト	(8,316)
ガイドブック(マンカラ)	(5,369)
ガイドブック(チャレンジゲーム)	(4,130)
ガイドブック(ラダーゲッター)	(2,478)
貯 蔵 品	22,429
切手	(20,313)
はがき	(2,116)
棚卸資産 計	236,186

流動資産合計

8,240,941

【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	35,589
有形固定資産 計	35,589

(無形固定資産)

ソフトウェア	438,900
無形固定資産 計	438,900

固定資産合計

474,489

資産合計

8,715,430

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	368,750
前 受 金	548,000
預 り 金	5,380
未払法人税等	71,000

流動負債合計

993,130

負債合計

993,130

正味財産

7,722,300

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6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費	1,864,000
賛助会員受取会費	20,000

【受取交付金等】

受取交付金	4,043,250
受取助成金	1,102,000

【事業収益】

イベント開催収益	161,760
指導者養成支援収益	574,250
受託事業収益	836,300
レク用品販売高	326,159
レク用具貸出料	139,650
事務手数料収益	57,760

【その他収益】

受 取 利 息	3,629
雑 収 益	55,922

経常収益 計

9,184,680

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給 料 手 当	1,754,000
人 件 費 計	1,754,000

(その他経費)

売 上 原 価	440,534
印刷製本費	208,769
会 議 費	16,690
旅費交通費	474,105
会 場 費	266,220
通信運搬費	420,309
消 耗 品 費	283,873
講 師 謝 金	480,720
スタッフ 謝 金	1,454,370
減価償却費	146,300
保 險 料	6,210
支払手数料	50,732
支払助成金	130,000
支払負担金	1,750,000
雑 費	2,052
委 託 費	237,300

その他経費計

6,368,184

事業費 計

8,122,184

【管理費】

(人件費)

給 料 手 当	2,631,049
法定福利費	51,566
人件費計	2,682,615

(その他経費)

印刷製本費	78,631
会 議 費	204,212
旅費交通費	160,580
通信運搬費	324,875
消耗品 費	374,046
水道光熱費	56,872
地代 家賃	632,016
接待交際費	10,000
減価償却費	57,762

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6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

保 険 料	2,380	
諸 会 費	10,000	
リース 料	178,748	
租税 公課	142,000	
支払手数料	45,156	
委 託 料	100,000	
雑 費	7,000	
その他経費計	2,384,278	
管理費 計		5,066,893
経常費用 計		13,189,077
当期経常増減額		△ 4,004,397
【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		△ 4,004,397
当期正味財産増減額		△ 4,004,397
前期繰越正味財産額		11,726,697
次期繰越正味財産額		7,722,300