

活動計算書

令和7年1月1日から令和7年12月31日

NPO法人 SISアカデミー

(単位:円)

科 目	金 額	
経常収益		
1. 受取会費		
受取入会金	50,000	
正会員受取会費	70,000	
賛助会員受取会費	355,000	475,000
2. 受取寄付金		
ボランティア受入評価益	13,775,000	
施設等受入評価益	1,599,000	
受取寄付金	593,800	
その他	0	15,967,800
3. 受取助成金等		
受取助成金	0	
その他	0	0
4. 事業収益		
スポンサー収入	7,011,000	
利用料収入	2,173,991	
遠征・大会・合宿収入	2,513,440	
スポーツ保険収入	55,000	
その他	0	11,753,431
5. その他収益		
受取利息	3,217	
雑収入	2,487	5,704
経常収益計		28,201,935
経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
賃金	36,800	
ボランティア評価費用	13,775,000	
人件費計	13,811,800	
(2)その他経費		
交際費	143,514	
外注費	3,747,018	
会場費	146,526	
施設等評価費用	1,599,000	
減価償却費	11,285	
広告宣伝費	36,850	
修繕費	0	
賃借料	576,700	
スポーツ保険料	58,990	
消耗品・用品	1,511,037	
旅費交通費	3,763,402	
車両費	253,731	
会費・負担金	68,300	
支払手数料	121,720	
雑費	843,109	
その他経費計	12,881,182	
事業費計		26,692,982
2. 管理費		
(1)人件費		
人件費計	0	
(2)その他経費		
旅費交通費	121,715	
広告宣伝費	143,000	
外注費	2,420,000	
減価償却費	65,176	
地代家賃	198,000	
修繕費	4,400	
通信費	80,061	
水道光熱費	30,000	
租税公課	19,450	
接待交際費	222,617	
保険料	38,430	
消耗品費	37,805	
支払手数料	770,426	
車両費	118,287	
会議費	82,335	
諸会費	168,625	
雑費	78,942	
その他経費計	4,599,269	
管理費計		4,599,269
経常費用計		31,292,251
当期経常増減額		3,090,316
経常外収益		
経常外収益計		0
経常外費用		
支払利息		33,170
経常外費用計		33,170
当期正味財産増減額		3,123,486
前期繰越正味財産額		461,956
次期繰越正味財産額		2,661,530

財務諸表の注記

1. 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

なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法で償却をしています。

(3) 引当金の計上基準

なし

(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を受入れは、活動計算書に計上しています。
また計上額の算定方法は「4.施設の提供等の物的サービス受入の内訳」に記載しています。

(5) 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、「5.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。

(6) 消費税等の会計処理

税込経理によっています。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業費の内訳

(単位：円)

科 目	ベースボール	大会・遠征	合宿	放課後プレイパーク	キャラバン	フットボールクラブ
人件費						
賃金						
ボランティア評価費用	1,595,000		2,100,000	685,000	225,000	705,000
人件費計	1,595,000	0	2,100,000	685,000	225,000	705,000
その他経費						
交際費	3,843	44,341	16,500	8,000		
外注費	10,000					
会場費	42,470	4,200	26,136			5,470
施設等評価費用		88,000	295,000			
減価償却費						
広告宣伝費						
修繕費						
賃借料		68,500				
スポーツ保険料	51,790			3,200		4,000
消耗品・用品	17,164		1,455			1,738
旅費交通費	700	237,950	50,500	300		
車両費	5,984	161,592	45,033			
会費・負担金		68,300				
支払手数料	66,220					
雑費	15,753	182,629	146,494		120	1,580
その他経費計	213,924	855,512	581,118	11,500	120	12,788
合 計	1,808,924	855,512	2,681,118	696,500	225,120	717,788

科 目	コデイチンクラブ	デジタルメディアクラブ	デポルターレ大会	台湾大会	共通	合計
人件費						
賃金			36,800			36,800
ボランティア評価費用	82,500	50,000	1,617,500	3,115,000	3,600,000	13,775,000
人件費計	82,500	50,000	1,654,300	3,115,000	3,600,000	13,811,800
その他経費						
交際費	2,600	15,721	30,414	22,095		143,514
外注費	16,500		3,720,518			3,747,018
会場費			65,370	2,880		146,526
施設等評価費用	840,000			376,000		1,599,000
減価償却費		11,285				11,285
広告宣伝費				36,850		36,850
修繕費						0
賃借料	343,200	165,000				576,700
スポーツ保険料						58,990
消耗品・用品	11,670	246,440	575,534	657,036		1,511,037
旅費交通費		2,100	19,350	3,452,502		3,763,402
車両費			6,266	34,856		253,731
会費・負担金						68,300
支払手数料	5,500			50,000		121,720
雑費		2,100	81,968	412,465		843,109
その他経費計	1,219,470	442,646	4,499,420	5,044,684	0	12,881,182
合 計	1,301,970	492,646	6,153,720	8,159,684	3,600,000	26,692,982

財務諸表の注記

4. 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
根っこや4階(大) 無償利用(1-12月)	840,000	根っこや賃料に準じて算定 70,000円/月
根っこやハイエース 無償利用(2/22-9/27)	275,000	一般的なハイエースレンタカー代に準じて算定 25,000円/日
根っこやマイクロバス 無償利用(3/15-10/5)	484,000	一般的なマイクロバスレンタカー代に準じて算定 44,000円/日
合 計	1,599,000	

5. 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

(単位：円)

内 容	金 額	算定方法
中村氏 システム・動画作成事務 720時間	3,600,000	動画作成等外注費に準じて算定 5,000円/h
コーチングキャラバン 18時間	225,000	指導等外注費に準じて算定 12,500円/h
ベースボールボランティア 638時間	1,595,000	島根県教職員給料表に準じて算定 2,500円/h
フットボールボランティア 282時間	705,000	島根県教職員給料表に準じて算定 2,500円/h
放課後プレイパークボランティア 274時間	685,000	島根県教職員給料表に準じて算定 2,500円/h
コンディショニング・ベースボランティア 33時間	82,500	島根県教職員給料表に準じて算定 2,500円/h
デザインクリエイティブラボボランティア 20時間	50,000	島根県教職員給料表に準じて算定 2,500円/h
合宿時ボランティア 544時間	2,100,000	島根県教職員給料表に準じて算定 2,500円/h
デポルターレ大会ボランティア 647時間	1,617,500	島根県教職員給料表に準じて算定 2,500円/h
台湾GALA杯ボランティア 1246時間	3,115,000	島根県教職員給料表に準じて算定 2,500円/h
合 計	13,775,000	

6. 使途等が制約された寄付等の内訳

なし

7. 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						
建物附属設備		668,800		668,800	3,734	665,066
器具及び備品	195,140	271,304	0	466,444	94,452	371,992
投資その他の資産						
敷金	15,000	0	0	15,000	0	15,000
合 計	210,140	940,104	0	1,150,244	98,186	1,052,058

8. 借入金の増減内訳

(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				
島根銀行	0	3,000,000	1,000	2,999,000
若狭春美	1,900,000	0	0	1,900,000
合 計	1,900,000	3,000,000	1,000	4,899,000

9. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科 目	計算書類に計上	内役員及び近親
活動計算書		
管理費 外注費	2,420,000	2,420,000
管理費 地代家賃	198,000	150,000
管理費 通信費	80,061	80,061
管理費 水道光熱費	30,000	30,000
管理費 支払手数料	770,426	156,356
事業費 外注費	3,747,018	618,518
活動計算書計	7,245,505	3,454,935
貸借対照表		
買掛金	148,871	148,871
未払金	1,172,104	12,700
長期借入金	4,899,000	1,900,000
貸借対照表計	6,219,975	2,061,571