

## 令和3年度 事業報告書

令和3年1月1日から令和3年12月31日まで

NPO法人 Aim Top Swimming Club

## 1 事業の成果

水泳を通して子供の成長を手助けするとともに、高齢者や障害者でも安全に生涯水泳が楽しめることを目指しました。

## 2 特定非営利活動に係る事業の実施に関する事項

| 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               | 事業費の金額<br>(千円) |
|-------------------------|---|-------------------|----------------------|--------|----------------------------|----------------|
| 水泳サークルの管理・運営、及び個別水泳指導事業 | (水泳指導)<br>幼児から高齢者、アスリートまでの水泳サークルの管理・運営及び高齢者・障害者に対する個別水泳指導 | 通年                | 世田谷区内の解放プール及び近隣民間プール | 8人     | 会員<br>(幼児～高齢者、障害者)<br>190人 | 20,347         |
|                         | (学童)<br>水泳サークルに通う小学生を対象とした学童保育                            | 通年                | 当施設                  | 4人     | 会員<br>(小学生/障害児含む)10人       |                |
|                         | (スタジオ)<br>子供から高齢者及びアスリートを対象とした、ヨガ・ピラティスの指導                | 通年                | 当施設                  | 2人     | 会員及び一般市民(成人)<br>7人         |                |
|                         | (夏期合宿第1期)<br>小学生から高校生までを対象とした水泳合宿                         | 7月27日<br>～7月29日   | 神奈川県相模原市             | 4人     | 会員及び一般市民(小学～高校生)34人        |                |
|                         | (夏期合宿第2期)<br>小学生から高校生までを対象とした水泳合宿                         | 8月17日<br>～8月19日   | 神奈川県相模原市             | 4人     | 会員及び一般市民(小学～高校生)25人        |                |
|                         | (年末合宿)<br>小学生から高校生までを対象とした水泳合宿                            | 12月26日<br>～12月28日 | 群馬県片品村               | 4人     | 会員及び一般市民(小学～高校生)32人        |                |

## 令和3年度 活動計算書

令和3年1月1日から令和3年12月31日まで

NPO法人 Aim Top Swimming Club

(単位:円)

| 科 目          | 金 額        |            |            |
|--------------|------------|------------|------------|
| I 経常収益       |            |            |            |
| 1 受取会費・受取入会金 |            |            |            |
| 入会金収入        | 0          | 0          |            |
| 2 受取寄附金      |            |            |            |
| 受取寄附金        | 849,000    | 849,000    |            |
| 3 事業収益       |            |            |            |
| 定款記載の事業収益    | 15,868,324 | 15,868,324 |            |
| 経常収益計        |            |            | 16,717,324 |
| II 経常費用      |            |            |            |
| 1 事業費        |            |            |            |
| (1) 人件費      |            |            |            |
| 役員報酬         | 3,600,000  |            |            |
| 給料手当         | 5,755,923  |            |            |
| 雑給           | 1,055,000  |            |            |
| 法定福利費        | 1,035,956  |            |            |
| 人件費計         | 11,446,879 |            |            |
| (2) その他経費    |            |            |            |
| 福利厚生費        | 12,750     |            |            |
| 広告宣伝費        | 178,142    |            |            |
| 旅費交通費        | 1,207,063  |            |            |
| 消耗品費         | 683,372    |            |            |
| 事務用消耗品費      | 7,687      |            |            |
| 修繕費          | 319,180    |            |            |
| 水道光熱費        | 87,963     |            |            |
| 新聞図書費        | 10,364     |            |            |
| 諸会費          | 15,000     |            |            |
| 支払手数料        | 109,325    |            |            |
| 車両費          | 844,590    |            |            |
| 地代家賃         | 1,734,555  |            |            |
| 保険料          | 140,470    |            |            |
| 減価償却費        | 191,194    |            |            |
| プール使用料       | 3,219,754  |            |            |
| 駐車場代         | 23,547     |            |            |
| 給食費          | 115,249    |            |            |
| その他経費計       | 8,900,205  |            |            |
| 事業費計         |            | 20,347,084 |            |
| 2 管理費        |            |            |            |
| (1) 人件費      |            |            |            |
| 役員報酬         | 2,400,000  |            |            |
| 人件費計         | 2,400,000  |            |            |
| (2) その他経費    |            |            |            |
| 通信費          | 218,670    |            |            |
| 租税公課         | 154,386    |            |            |
| 支払報酬料        | 241,540    |            |            |
| その他経費計       | 614,596    |            |            |
| 管理費計         |            | 3,014,596  |            |
| 経常費用計        |            |            | 23,361,680 |
| 当期経常増減額      |            |            | -6,644,356 |
| III 経常外収益    |            |            |            |
| 受取利息         | 80         |            |            |
| 雑収入          | 884,462    |            |            |
| 経常外収益計       |            | 884,542    | 884,542    |
| IV 経常外費用     |            |            |            |
| 支払利息         | 59,134     |            |            |
| 経常外費用計       |            | 59,134     | 59,134     |
| 税引前当期正味財産増減額 |            |            | -5,818,948 |
| 法人税、住民税及び事業税 |            |            | 0          |
| 当期正味財産増減額    |            |            | -5,818,948 |
| 前期繰越正味財産額    |            |            | -3,877,368 |
| 次期繰越正味財産額    |            |            | -9,696,316 |

## 令和3年度 貸借対照表

令和3年12月31日現在

NPO法人 Aim Top Swimming Club

(単位：円)

| 科 目               | 金 額        |            |            |
|-------------------|------------|------------|------------|
| <b>I 資産の部</b>     |            |            |            |
| 1 流動資産            |            |            |            |
| 現金預金              | 7,076,058  |            |            |
| 立替金               | 14,100     |            |            |
| 前払費用              | 141,000    |            |            |
| 未収入金              | 110        |            |            |
| 流動資産合計            |            | 7,231,268  |            |
| 2 固定資産            |            |            |            |
| (1)有形固定資産         |            |            |            |
| 工具器具備品            | 95,455     |            |            |
| 有形固定資産計           | 95,455     |            |            |
| (2)無形固定資産         | 0          |            |            |
| 無形固定資産計           | 0          |            |            |
| (3)投資その他の資産       |            |            |            |
| 差入敷金              | 330,000    |            |            |
| 投資その他の資産計         | 330,000    |            |            |
| 固定資産合計            |            | 425,455    |            |
| 資産合計              |            |            | 7,656,723  |
| <b>II 負債の部</b>    |            |            |            |
| 1 流動負債            |            |            |            |
| 未払金               | 257,513    |            |            |
| 未払費用              | 199,950    |            |            |
| 未払消費税等            | 537,600    |            |            |
| 預り金               | 181,471    |            |            |
| 前受収益              | 1,176,505  |            |            |
| 流動負債合計            |            | 2,353,039  |            |
| 2 固定負債            |            |            |            |
| 長期借入金             | 15,000,000 |            |            |
| 固定負債合計            |            | 15,000,000 |            |
| 負債合計              |            |            | 17,353,039 |
| <b>III 正味財産の部</b> |            |            |            |
| 前期繰越正味財産          | -3,877,368 |            |            |
| 当期正味財産増減額         | -5,818,948 |            |            |
| 正味財産合計            |            | -9,696,316 | -9,696,316 |
| 負債及び正味財産合計        |            |            | 7,656,723  |

## 令和3年度 計算書類の注記

NPO法人 Aim Top Swimming Club

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(NPO法人会計基準協議会)によっています。

## 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。

なお、仮受消費税1,586,830円と仮払消費税896,904円の相殺後の額から中間納付額255,700円を控除した434,226円及び消費税等年税額との差額として計上した租税公課103,374円の合計537,600円を未払消費税等として表示しています。

## 2. 事業別損益の状況

事業は、「水泳サークルの管理・運営及び個別水泳指導事業」、「学童保育事業」、「ヨガをはじめとする健康体操指導事業」の3事業を特定非営利活動に係る事業として定款で定めており、その他の事業はありません。

(単位:円)

|          |  |
|----------|--|
| 事業収益     | 15,868,324   |
| 役員報酬     | 2,400,000  |
| 給与手当     | 9,355,923  |
| 雑給       | 1,055,000  |
| 法定福利費    | 1,035,956  |
| 福利厚生費    | 12,750   |
| 広告宣伝費    | 178,142  |
| 旅費交通費    | 1,207,063  |
| 通信費      | 218,670  |
| 消耗品費     | 683,372  |
| 事務用品費    | 7,687  |
| 修繕費      | 319,180  |
| 水道光熱費    | 87,963   |
| 新聞図書費    | 10,364   |
| 諸会費      | 15,000   |
| 支払手数料    | 109,325  |
| 車両費      | 844,590  |
| 地代家賃     | 1,734,555  |
| 保険料      | 140,470  |
| 租税公課     | 154,386  |
| 支払報酬料    | 241,540  |
| 減価償却費    | 191,194  |
| プール使用料   | 3,219,754  |
| プール入場料   | 0  |
| 駐車場代     | 23,547   |
| 給食費      | 115,249  |
| 人件費・経費合計 | 23,361,680   |
| 差引利益     | -7,493,356   |
| 事業内容     | 「水泳サークルの管理・運営、及び個別水泳指導事業」、「学童保育事業」、「ヨガをはじめとする健康体操指導事業」 |

## 3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当ありません。

## 4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金はありません。

なお、当年度の寄附金収入は849,000円で、年度末の正味財産は△9,696,316円です。

## 5. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

| 科目       | 期首残高    | 取得 | 減少      | 期末残高    |
|----------|---------|----|---------|---------|
| 有形固定資産   | 286,649 | 0  | 191,194 | 95,455  |
| 無形固定資産   | 0       | 0  | 0       | 0       |
| 投資その他の資産 | 0       | 0  | 0       | 0       |
| 差入敷金     | 354,000 | 0  | 24,000  | 330,000 |
| 合計       | 640,649 | 0  | 215,194 | 425,455 |

## 6. 借入金を増減内訳

| 科目    | 期首残高      | 減少        | 増加         | 期末残高       |
|-------|-----------|-----------|------------|------------|
| 長期借入金 | 7,684,000 | 7,684,000 | 15,000,000 | 15,000,000 |
| 合計    | 7,684,000 | 7,684,000 | 15,000,000 | 15,000,000 |

## 7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員との取引は以下の通りです。

(単位:円)

| 科目      | 計算書類に計上された金額 | 内役員との取引 |
|---------|--------------|---------|
| (活動計算書) |              |         |
| 車両費     | 844,590      | 360,000 |
| 活動計算書計  | 844,590      | 360,000 |

## 8. 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記載すべき事項はありません。

## 令和3年度 財産目録

令和3年12月31日現在

NPO法人 Aim Top Swimming Club

(単位:円)

| 科 目                 | 金 額        |            |            |
|---------------------|------------|------------|------------|
| <b>I 資産の部</b>       |            |            |            |
| 1 流動資産              |            |            |            |
| 現金預金                |            |            |            |
| 手元現金                | 49,296     |            |            |
| ゆうちょ銀行普通預金          | 5,561,072  |            |            |
| ゆうちょ銀行普通預金(寄付金受入口座) | 1,465,690  |            |            |
| 立替金                 | 14,100     |            |            |
| 前払家賃                | 141,000    |            |            |
| 未収入金(過払経費回収額)       | 110        |            |            |
| 流動資産合計              |            | 7,231,268  |            |
| 2 固定資産              |            |            |            |
| (1)有形固定資産           |            |            |            |
| 工具器具備品              | 95,455     |            |            |
| 有形固定資産計             | 95,455     |            |            |
| (2)無形固定資産           | 0          |            |            |
| 無形固定資産計             | 0          |            |            |
| (3)投資その他の資産計        | 0          |            |            |
| 差入敷金                | 330,000    |            |            |
| 投資その他の資産計           | 330,000    |            |            |
| 固定資産合計              |            | 425,455    |            |
| 資産合計                |            |            | 7,656,723  |
| <b>II 負債の部</b>      |            |            |            |
| 1 流動負債              |            |            |            |
| 未払金                 |            |            |            |
| 未払プール使用料            | 24,960     |            |            |
| 未払経費                | 232,553    |            |            |
| 未払費用                |            |            |            |
| 未払社会保険料             | 199,950    |            |            |
| 預り金                 |            |            |            |
| 源泉所得税               | 117,471    |            |            |
| 住民税                 | 64,000     |            |            |
| 未払消費税等              | 537,600    |            |            |
| 前受指導料               | 1,176,505  |            |            |
| 流動負債合計              |            | 2,353,039  |            |
| 2 固定負債              |            |            |            |
| 長期借入金               | 15,000,000 |            |            |
| 固定負債合計              | 15,000,000 | 15,000,000 |            |
| 負債合計                |            |            | 17,353,039 |
| 正味財産                |            |            | -9,696,316 |



## 社員のうち10人以上の者の名簿

令和3年 12月 31日現在

NPO法人 Aim Top Swimming Club

|    | 氏名     |  |
|----|--------|--|
| 1  | 濱田 茂之  |  |
| 2  | 梶山 真美  |  |
| 3  | 藤森 理穂  |  |
| 4  | 前田 香代子 |  |
| 5  | 出口 淑子  |  |
| 6  | 黒川 圭子  |  |
| 7  | 江部 理奈  |  |
| 8  | 小松 理紗  |  |
| 9  | 福井 佐絵子 |  |
| 10 | 濱田 美由紀 |  |
| 11 |        |  |
| 12 |        |  |