

令和7年度 貸借対照表

令和8年3月31日現在

特定非営利活動法人 多賀城市民スポーツクラブ  
(単位:円)

| 科 目         | 金 額        |             |            |
|-------------|------------|-------------|------------|
| I 資産の部      |            |             |            |
| 1. 流動資産     |            |             |            |
| 現金預金        | 21,810,351 |             |            |
| 未収入金        | 5,332,425  |             |            |
| 前払費用        | 57,652     |             |            |
| 流動資産合計      |            | 27,200,428  |            |
| 2. 固定資産     |            |             |            |
| (1)有形固定資産   |            |             |            |
| 造作          | 1          |             |            |
| 構築物         | 2          |             |            |
| 什器備品        | 613,127    |             |            |
| 有形固定資産計     | 613,130    |             |            |
| (2)投資その他の資金 |            |             |            |
| 出資金         | 10,000     |             |            |
| 役員退職積立金     | 15,571,228 |             |            |
| 投資その他の資産計   | 15,581,228 |             |            |
| 固定資産合計      |            | 16,194,358  |            |
| 資産合計        |            |             | 43,394,786 |
| II 負債の部     |            |             |            |
| 1. 流動負債     |            |             |            |
| 未払費用        | 12,281,200 |             |            |
| 未払金         | 1,094,825  |             |            |
| 前受金         | 1,045,500  |             |            |
| 預り金         | 293,223    |             |            |
| 流動負債合計      |            | 14,714,748  |            |
| 負債合計        |            |             | 14,714,748 |
| III 正味財産の部  |            |             |            |
| 前期繰越正味財産    |            | 33,581,684  |            |
| 当期正味財産増減額   |            | △ 4,901,646 |            |
| 正味財産合計      |            |             | 28,680,038 |
| 負債及び正味財産合計  |            |             | 43,394,786 |

令和7年度 財産目録

令和8年3月31日現在

特定非営利活動法人 多賀城市民スポーツクラブ

(単位:円)

| 科 目                      | 金 額        |            |            |
|--------------------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部                   |            |            |            |
| 1 流動資産                   |            |            |            |
| 現金預金                     |            |            |            |
| 現金 現金手許有高                | 797,342    |            |            |
| 普通預金                     |            |            |            |
| 杜の都信用金庫多賀城支店(法人入金用)      | 1,436,013  |            |            |
| 杜の都信用金庫多賀城支店(施設管理入金用)    | 3,115,269  |            |            |
| 杜の都信用金庫多賀城支店             | 1,001,004  |            |            |
| 七十七銀行多賀城支店               | 5,893,019  |            |            |
| 北日本銀行多賀城支店               | 1,567,704  |            |            |
| 定期預金                     |            |            |            |
| 杜の都信用金庫多賀城支店             | 8,000,000  |            |            |
| 未収入金                     |            |            |            |
| 健康ストレッチ教室業務委託料           | 1,917,850  |            |            |
| 学校施設開放管理運営事業業務委託料        | 192,500    |            |            |
| 中央公園グラウンド管理業務委託料         | 744,150    |            |            |
| さんみらい多賀城イベントプラザ管理運営業務委託料 | 2,475,000  |            |            |
| 中央公園利用料1件                | 2,925      |            |            |
| 前払費用                     |            |            |            |
| 令和8年度事業 食品衛生講習料          | 10,000     |            |            |
| エックスサーバー(株) サーバー更新料      | 47,652     |            |            |
| 流動資産合計                   |            | 27,200,428 |            |
| 2 固定資産                   |            |            |            |
| (1) 有形固定資産               |            |            |            |
| 建物付属設備(体育館:コピー室間仕切り)     | 1          |            |            |
| 構築物(体育館:駐車場舗装工事)         | 1          |            |            |
| 構築物(体育館:駐車場区画整理工事)       | 1          |            |            |
| 什器備品                     |            |            |            |
| 体育館、プール、テニス:AED          | 1          |            |            |
| 体育館:LAN工事                | 1          |            |            |
| 体育館:トランポリン、マット一式         | 613,124    |            |            |
| 体育館、プール、テニス:AI検温モニタ3台    | 1          |            |            |
| (2) 投資その他の資産             |            |            |            |
| 杜の都信用金庫出資金               | 10,000     |            |            |
| 役職員退職積立金                 | 15,571,228 |            |            |
| 固定資産合計                   |            | 16,194,358 |            |
| 資産合計                     |            |            | 43,394,786 |

|                                |           |            |            |
|--------------------------------|-----------|------------|------------|
| II 負債の部                        |           |            |            |
| 1 流動負債                         |           |            |            |
| 未払費用                           |           |            |            |
| 役員報酬 3月分                       | 75,000    |            |            |
| 職員給与 3月分                       | 4,938,824 |            |            |
| スクール指導者謝金等 3月分                 | 1,378,000 |            |            |
| (株)気仙沼商会 プール3月分重油代             | 506,000   |            |            |
| (株)辰巳商会 プール3月分重油代              | 638,000   |            |            |
| (有)橋沼燃料商会 プール3月分灯油代            | 68,904    |            |            |
| 村上社会保険労務士事務所 3月分報酬料            | 38,500    |            |            |
| (株)シー・エス・ビルサービス 3月分機械設備保守点検代   | 115,500   |            |            |
| (株)active body 3月分トレーニング室指導業務代 | 389,620   |            |            |
| セントラルスポーツ(株) 3月分プール管理監視業務代     | 2,120,250 |            |            |
| (株)ダストコントロールアズミ 3月分清掃業務代       | 759,770   |            |            |
| (株)藤原清掃 3月分ゴミ処理代               | 16,555    |            |            |
| 同和興業(株) 3月分プール機械設備保守点検代        | 7,150     |            |            |
| (株)アリエージェンシー 3月分プール薬剤代         | 181,740   |            |            |
| 3月分中央公園・公園野球場管理業務代(個人2名)       | 126,000   |            |            |
| 東北電力(株) 3月分体育館電気代              | 389,059   |            |            |
| 仙台市ガス局 3月分体育館ガス代               | 231,931   |            |            |
| (福)多賀城市社会福祉協議会 3月分テニスコート電気代    | 26,536    |            |            |
| 多賀城市 3月分公園野球場電気代               | 58,915    |            |            |
| セコム(株) 3月分機械警備代                | 65,010    |            |            |
| コニカミノルタジャパン(株) 3月分コピー代         | 149,276   |            |            |
| 宮城ケーブルテレビ(株)3月分プール緊急地震速報システム代  | 660       |            |            |
| 未払金                            |           |            |            |
| (株)祐文堂 消耗品代                    | 25,509    |            |            |
| (有)すずこう 消耗品代                   | 4,736     |            |            |
| 東陽防災設備(株) 消防用設備点検料             | 347,600   |            |            |
| (有)キーセンターカギハシ 修繕代              | 32,340    |            |            |
| 浜田工業(株) 修繕代                    | 40,700    |            |            |
| (有)加藤鉄工所 修繕代                   | 121,880   |            |            |
| 若林電気工事(株) 修繕代                  | 509,300   |            |            |
| (有)イースト商事 修繕代                  | 12,760    |            |            |
| 前受金                            |           |            |            |
| 令和8年度活動会員会費等28件                | 924,500   |            |            |
| 令和8年度自動販売機電気料1件                | 121,000   |            |            |
| 預り金                            |           |            |            |
| 源泉所得税                          | 189,423   |            |            |
| 住民税                            | 103,800   |            |            |
| 流動負債合計                         |           | 14,714,748 |            |
| 負債合計                           |           |            | 14,714,748 |
| 正味財産                           |           |            | 28,680,038 |

## 令和7年度 活動計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

特定非営利活動法人 多賀城市民スポーツクラブ

(単位:円)

| 科 目       | 金 額         |             |             |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| I 経常収益    |             |             |             |
| 1. 受取会費   |             |             |             |
| 正会員受取会費   | 390,000     |             |             |
| 賛助会員受取会費  | 375,000     |             |             |
| 活動会員受取会費  | 2,001,000   | 2,766,000   |             |
| 2. 受取助成金等 |             |             |             |
| 受取補助金     | 50,000      | 50,000      |             |
| 3. 事業収益   |             |             |             |
| 法人事業収益    | 25,458,850  |             |             |
| 社会体育事業収益  | 4,452,900   |             |             |
| 施設管理事業収益  | 161,272,095 |             |             |
| その他受託事業収益 | 16,021,500  | 207,205,345 |             |
| 4. その他収益  |             |             |             |
| 受取利息      | 100,352     |             |             |
| 雑収益       | 2,837,498   | 2,937,850   |             |
| 経常収益計     |             |             | 212,959,195 |
| II 経常費用   |             |             |             |
| 1. 事業費    |             |             |             |
| (1) 人件費   |             |             |             |
| 給料手当      | 42,511,778  |             |             |
| 臨時雇賃金     | 21,190,118  |             |             |
| 法定福利費     | 6,944,277   |             |             |
| 通勤費       | 859,950     |             |             |
| 福利厚生費     | 578,656     |             |             |
| 人件費計      | 72,084,779  |             |             |
| (2) その他経費 |             |             |             |
| 業務委託費     | 55,058,812  |             |             |
| 諸謝金       | 16,804,500  |             |             |
| 支払報酬料     | 1,452,000   |             |             |
| 印刷製本費     | 812,287     |             |             |
| 旅費交通費     | 82,003      |             |             |
| 医薬材料費     | 1,122,320   |             |             |
| 通信運搬費     | 1,167,051   |             |             |
| 消耗品費      | 4,022,647   |             |             |
| 修繕費       | 2,901,354   |             |             |
| 燃料費       | 10,052,259  |             |             |
| 水道光熱費     | 24,081,724  |             |             |
| 賃借料       | 5,099,596   |             |             |
| 減価償却費     | 233,113     |             |             |
| 保険料       | 1,326,833   |             |             |
| 諸会費       | 5,000       |             |             |
| 使用料       | 7,537,270   |             |             |
| 租税公課      | 7,532,200   |             |             |
| 備品購入費     | 315,986     |             |             |
| 研修費       | 106,374     |             |             |
| 負担金       | 28,200      |             |             |
| 支払手数料     | 177,707     |             |             |
| その他経費計    | 139,919,236 |             |             |
| 事業費計      |             | 212,004,015 |             |

|              |           |           |             |
|--------------|-----------|-----------|-------------|
| 2. 管理費       |           |           |             |
| (1) 人件費      |           |           |             |
| 役員報酬         | 900,000   |           |             |
| 退職給付費用       | 234,000   |           |             |
| 福利厚生費        | 598,284   |           |             |
| 人件費計         | 1,732,284 |           |             |
| (2) その他経費    |           |           |             |
| 業務委託費        | 14,300    |           |             |
| 諸謝金          | 58,000    |           |             |
| 会議費          | 195,603   |           |             |
| 通信運搬費        | 53,145    |           |             |
| 消耗品費         | 44,161    |           |             |
| 燃料費          | 40,986    |           |             |
| 賃借料          | 324,060   |           |             |
| 諸会費          | 39,400    |           |             |
| 使用料          | 4,150     |           |             |
| 租税公課         | 13,794    |           |             |
| 支払手数料        | 357,075   |           |             |
| 交際費          | 299,395   |           |             |
| 新聞図書費        | 46,800    |           |             |
| 支払助成金        | 150,000   |           |             |
| 雑費           | 3,100     |           |             |
| その他経費計       | 1,643,969 |           |             |
| 管理費計         |           | 3,376,253 |             |
| 経常費用計        |           |           | 215,380,268 |
| 当期経常増減額      |           |           | △ 2,421,073 |
| Ⅲ 経常外収益      |           |           |             |
| 1. 雑収益       |           | 254,500   |             |
| 経常外収益計       |           |           | 254,500     |
| Ⅳ 経常外費用      |           |           |             |
| 1. 雑損失       |           | 2,688,073 |             |
| 経常外費用計       |           |           | 2,688,073   |
| 税引前当期正味財産増減額 |           |           | △ 4,854,646 |
| 法人税、住民税及び事業税 |           |           | 47,000      |
| 当期正味財産増減額    |           |           | △ 4,901,646 |
| 前期繰越正味財産額    |           |           | 33,581,684  |
| 次期繰越正味財産額    |           |           | 28,680,038  |

## 令和7年度 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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

#### (2) 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。

### 2. 事業別損益の状況

(単位:円)

| 科目                  | 法人事業               | 社会体育事業             | 施設管理事業             | その他受託事業           | 事業部門計              | 管理部門             | 合計                 |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| <b>I 経常収益</b>       |                    |                    |                    |                   |                    |                  |                    |
| 1 受取会費              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                  | 2,766,000        | 2,766,000          |
| 2 受取助成金等            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                  | 50,000           | 50,000             |
| 3 事業収益<br>(うち指定管理料) | 25,458,850         | 4,452,900          | 161,272,095        | 16,021,500        | 207,205,345        | 0                | 207,205,345        |
|                     |                    | (3,547,000)        | (125,275,000)      |                   | (128,822,000)      |                  | (128,822,000)      |
| 4 その他収益             | 18,200             | 0                  | 2,311,038          | 0                 | 2,329,238          | 608,612          | 2,937,850          |
| <b>経常収益計</b>        | <b>25,477,050</b>  | <b>4,452,900</b>   | <b>163,583,133</b> | <b>16,021,500</b> | <b>209,534,583</b> | <b>3,424,612</b> | <b>212,959,195</b> |
| <b>II 経常費用</b>      |                    |                    |                    |                   |                    |                  |                    |
| (1) 人件費             |                    |                    |                    |                   |                    |                  |                    |
| 役員報酬                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                  | 900,000          | 900,000            |
| 退職給付費用              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                  | 234,000          | 234,000            |
| 給料手当                | 1,692,722          | 1,959,537          | 36,636,669         | 2,222,850         | 42,511,778         | 0                | 42,511,778         |
| 臨時雇賃金               | 0                  | 0                  | 12,395,238         | 8,794,880         | 21,190,118         | 0                | 21,190,118         |
| 法定福利費               | 180,916            | 120,611            | 6,341,223          | 301,527           | 6,944,277          | 0                | 6,944,277          |
| 通勤費                 | 0                  | 0                  | 711,000            | 148,950           | 859,950            | 0                | 859,950            |
| 福利厚生費               | 0                  | 0                  | 578,656            | 0                 | 578,656            | 598,284          | 1,176,940          |
| 人件費計                | 1,873,638          | 2,080,148          | 56,662,786         | 11,468,207        | 72,084,779         | 1,732,284        | 73,817,063         |
| (2) その他経費           |                    |                    |                    |                   |                    |                  |                    |
| 業務委託費               | 430,980            | 274,887            | 53,472,619         | 880,326           | 55,058,812         | 14,300           | 55,073,112         |
| 諸謝金                 | 14,635,000         | 1,092,500          | 0                  | 1,077,000         | 16,804,500         | 58,000           | 16,862,500         |
| 支払報酬料               | 0                  | 0                  | 1,452,000          | 0                 | 1,452,000          | 0                | 1,452,000          |
| 印刷製本費               | 481,837            | 106,050            | 0                  | 224,400           | 812,287            | 0                | 812,287            |
| 会議費                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                  | 195,603          | 195,603            |
| 旅費交通費               | 40,543             | 38,460             | 0                  | 3,000             | 82,003             | 0                | 82,003             |
| 医薬材料費               | 0                  | 0                  | 1,122,320          | 0                 | 1,122,320          | 0                | 1,122,320          |
| 通信運搬費               | 334,206            | 45,220             | 787,625            | 0                 | 1,167,051          | 53,145           | 1,220,196          |
| 消耗品費                | 368,169            | 928,988            | 2,264,258          | 461,232           | 4,022,647          | 44,161           | 4,066,808          |
| 修繕費                 | 0                  | 0                  | 2,901,354          | 0                 | 2,901,354          | 0                | 2,901,354          |
| 燃料費                 | 0                  | 17,587             | 10,003,098         | 31,574            | 10,052,259         | 40,986           | 10,093,245         |
| 水道光熱費               | 0                  | 0                  | 24,081,724         | 0                 | 24,081,724         | 0                | 24,081,724         |
| 賃借料                 | 99,110             | 436,190            | 4,521,396          | 42,900            | 5,099,596          | 324,060          | 5,099,596          |
| 減価償却費               | 233,113            | 0                  | 0                  | 0                 | 233,113            | 0                | 233,113            |
| 保険料                 | 728,916            | 112,679            | 387,056            | 98,182            | 1,326,833          | 0                | 1,326,833          |
| 諸会費                 | 3,000              | 2,000              | 0                  | 0                 | 5,000              | 39,400           | 44,400             |
| 使用料                 | 7,268,670          | 244,000            | 0                  | 24,600            | 7,537,270          | 4,150            | 7,541,420          |
| 租税公課                | 1,022,267          | 156,698            | 5,790,401          | 562,834           | 7,532,200          | 13,794           | 7,545,994          |
| 備品購入費               | 0                  | 0                  | 315,986            | 0                 | 315,986            | 0                | 315,986            |
| 研修費                 | 29,613             | 0                  | 76,761             | 0                 | 106,374            | 0                | 106,374            |
| 負担金                 | 0                  | 13,200             | 15,000             | 0                 | 28,200             | 0                | 28,200             |
| 支払手数料               | 58,467             | 11,825             | 107,415            | 0                 | 177,707            | 357,075          | 534,782            |
| 交際費                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                  | 299,395          | 299,395            |
| 新聞図書費               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                  | 46,800           | 46,800             |
| 支助助成金               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                  | 150,000          | 150,000            |
| 雑費                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                  | 3,100            | 3,100              |
| その他経費計              | 25,733,891         | 3,480,284          | 107,299,013        | 3,406,048         | 139,919,236        | 1,643,969        | 141,563,205        |
| <b>経常費用計</b>        | <b>27,607,529</b>  | <b>5,560,432</b>   | <b>163,961,799</b> | <b>14,874,255</b> | <b>212,004,015</b> | <b>3,376,253</b> | <b>215,380,268</b> |
| <b>III 経常外収益</b>    |                    |                    |                    |                   |                    |                  |                    |
| 1 法人税等還付金           | 0                  | 0                  | 254,500            | 0                 | 254,500            | 0                | 254,500            |
| <b>経常外収益計</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>254,500</b>     | <b>0</b>          | <b>254,500</b>     | <b>0</b>         | <b>254,500</b>     |
| <b>IV 経常外費用</b>     |                    |                    |                    |                   |                    |                  |                    |
| 1 雑損失               | 0                  | 0                  | 2,688,073          | 0                 | 2,688,073          | 0                | 2,688,073          |
| <b>経常外費用計</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>2,688,073</b>   | <b>0</b>          | <b>2,688,073</b>   | <b>0</b>         | <b>2,688,073</b>   |
| <b>当期増減額</b>        | <b>△ 2,130,479</b> | <b>△ 1,107,532</b> | <b>△ 2,812,239</b> | <b>1,147,245</b>  | <b>△ 4,903,005</b> | <b>48,359</b>    | <b>△ 4,854,646</b> |

### 3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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         |
|----------------------|----------------|----------|----------|----------------|----------------|----------------|
| <b>有形固定資産</b>        |                |          |          |                |                |                |
| 建物附属設備(体育館:コピー室間仕切り) | 1              | 0        | 0        | 1              | 0              | 1              |
| 構築物(体育館:駐車場舗装工事)     | 1              | 0        | 0        | 1              | 0              | 1              |
| 構築物(体育館:駐車場区画整理工事)   | 1              | 0        | 0        | 1              | 0              | 1              |
| 器具及び備品(AED)          | 1              | 0        | 0        | 1              | 0              | 1              |
| 器具及び備品(LAN工事)        | 1              | 0        | 0        | 1              | 0              | 1              |
| トランポリン一式             | 766,404        | 0        | 0        | 766,404        | 153,280        | 613,124        |
| AI検温モニタ              | 79,834         | 0        | 0        | 79,834         | 79,833         | 1              |
| <b>合計</b>            | <b>846,243</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>846,243</b> | <b>233,113</b> | <b>613,130</b> |

### 4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。(単位:円)

| 科目      | 財務諸表に計上された金額 | 内役員及び近親者との取引 |
|---------|--------------|--------------|
| (活動計算書) |              |              |
| (事業費)   |              |              |
| 業務委託費   | 55,058,812   | 9,118,340    |
| 活動計算書計  | 55,058,812   | 9,118,340    |

# 監 査 報 告 書

令和8年5月13日

特定非営利活動法人  
多賀城市民スポーツクラブ  
理事長 安住 政之 様

監 事 佐藤 秀業 

監 事 小野寺 俊人 

私たちは、特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、特定非営利活動法人多賀城市民スポーツクラブの令和7年度の業務監査及び会計監査を行いました。

理事の業務執行の状況に関する監査にあたっては、会議の議事録その他必要書類を閲覧し、また、理事からの業務の報告を聴取しました。

財務の状況に関する監査にあたっては、財務諸表等（活動計算書、貸借対照表、財務諸表の注記及び財産目録）と帳簿や証拠書類等との照合、質問等の合理的な保証を得るための手続きを行いました。

監査の結果、理事の業務執行は、法令、定款及び事業計画に基づき適正に執行され、会計処理は、NPO法人会計基準に準拠して、財務諸表等に適正に表示されているものと認められました。

以上のとおり報告します。