

5 年度の事業報告書

5 年 4 月 1 日から 6 年 3 月 3 1 日まで

特定非営利活動法人カティオーラ

1 事業の成果

特定非営利活動法人カティオーラは平成 16 年に設立し、設立時から主にサッカークラブの運営を行ってきました。平成 18 年からは学童保育施設、放課後児童クラブ「クオーレロッソ」を始め、平成 26 年度からはダンス教室を始めました。また、令和 2 年からは(株)biima とフランチャイズ契約を締結し、児童運動教室を始めました。

年々児童、生徒数が増加し、より一層のスポーツ振興及び健全育成を図ることができています。

今後もサッカーを通じて人の輪を広げ、スポーツに関心を持てる活動、放課後育成クラブでは、保護者が安心して預けていただけるよう健全育成を図る活動を行っていくのはもちろんのこと、高齢者運動教室などで地域の方々の健康維持に貢献できるような活動を行っていきたいと思っています。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

事業名 (定款に記載した事業)	具体的な事業内容	(A) 当該事業の 実施日時 (B) 当該事業の 実施場所 (C) 従事者の人数	(D) 受益対象 者の範囲 (E) 人数	事業費の金額 (単位：千円)
総合型スポーツクラブの企画及び運営	・小学校・中学校のサッカー指導	(A) 通年 (B) 東部公民館他 (C) 20 人	(D) クラブチーム (E) 参加者全員	
総合型スポーツクラブの企画及び運営	・ダンス教室の開催	(A) 通年 (B) 大分東フットサルパーク内 (C) 1 人	(D) クラブ参加者 (E) 参加者全員	
学童保育施設の運営	・小学生の放課後託児施設運営	(A) 通年 (B) 大分東フットサルパーク内 (C) 9 人	(D) クラブ参加者 (E) 参加者全員	
biima の運営	・小学生の運動教室	(A) 通年 (B) 大分東フットサルパーク内 (C) 5 人	(D) 教室参加者 (E) 参加者全員	
総合型スポーツクラブの企画及び運営 (フィットネスクラブ)	・大人のフィットネスクラブ	本事業年度は、 実施しなかった	(D) クラブ参加者 (E) 参加者全員	

(2) その他の事業

事業名 (定款に記載 した事業)	具体的な事業内容	(A)当該事業の実施日時 (B)当該事業の実施場所 (C)従事者の人数	事業費の金額 (単位：千 円)
なし			

(備考)

- 1 2は、(1)には特定非営利活動に係る事業、(2)にはその他の事業について区分を明らかにして記載する。
- 2 2(2)には、定款上「その他の事業」に関する事項を定めているものの、当該事業年度にその他の事業を実施しなかった場合、「実施しなかった」と記載する。

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類（活動計算書）」)

令和5年度 活動計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

特定非営利活動法人カティオーラ

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取助成金等			
受取国庫補助金	33,120		
受取地方公共団体補助金	14,245	47,365	
2. 事業収益			
サッカー事業収益	37,424,231		
児童育成事業収益	9,479,139		
ダンス事業収益	2,841,850		
ビーマ事業収益	4,014,487	53,759,707	
3. その他収益			
受取利息	191		
受取配当金	660		
雑収益	200,000	200,851	
経常収益計			54,007,923
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	13,987,710		
雑給	12,321,503		
法定福利費	2,042,766		
福利厚生費	215,409		
人件費計	28,567,388		
(2) その他経費			
広告宣伝費	174,679		
旅費交通費	949,843		
車両費	2,917,908		
通信運搬費	393,240		
消耗品費	832,242		
消耗器具備品費	550,523		
修繕費	217,360		
水道光熱費	362,668		
地代家賃	4,800,000		
賃借料	430,056		
減価償却費	279,157		
保険料	648,154		
租税公課	2,509,515		
研修費	47,000		
グラント使用料	611,430		
支払手数料	58,134		
支払利息	126,386		
大会経費	628,572		
接待交際費	143,242		
育成費用	460,501		
雑費	2,595,893		
その他経費計	19,736,503		
事業費計		48,303,891	

科目	金額	
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,554,190	
法定福利費	226,974	
福利厚生費	23,935	
人件費計	1,805,099	
(2) その他経費		
通信運搬費	43,694	
消耗品費	59,964	
水道光熱費	23,170	
賃借料	47,784	
減価償却費	31,018	
租税公課	247	
支払利息	14,043	
接待交際費	15,916	
管理諸費	287,982	
雑費	118,358	
その他経費計	642,176	
管理費計		2,447,275
経常費用計		50,751,166
当期経常増減額		3,256,757
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		3,256,757
法人税、住民税及び事業税		71,161
当期正味財産増減額		3,185,596
前期繰越正味財産額		9,274,452
次期繰越正味財産額		12,460,048

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(貸借対照表)」)

令和5年度 貸借対照表

令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人カティオーラ

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	19,050,231		
未収金	7,021,686		
前払費用	49,740		
立替金	486,585		
流動資産合計		26,608,242	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	3		
器具備品	2		
その他有形固定資産	211,467		
有形固定資産計	211,472		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
出資金	70,000		
長期前払費用	27,247		
リサイクル料	21,540		
投資その他の資産計	118,787		
固定資産合計		330,259	
資産合計			26,938,501
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	2,000,000		
未払費用	1,560,666		
未払金	1,026,250		
未払法人税等	71,000		
未払消費税等	1,312,300		
預り金	26,700		
流動負債合計		5,996,916	
2 固定負債			
長期借入金	8,450,337		
長期未払金	31,200		
固定負債合計		8,481,537	
負債合計			14,478,453
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,274,452	
当期正味財産増減額		3,185,596	
正味財産合計			12,460,048
負債及び正味財産合計			26,938,501

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(計算書類の注記)」)

### 計算書類の注記

#### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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又は旧定率法で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

#### 2. 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						
車両運搬具	4,925,328	0	0	4,925,328	△ 4,925,325	3
器具備品	527,414	0	0	527,414	△ 527,412	2
その他有形固定資産	187,580	317,200	187,580	317,200	△ 105,733	211,467
合計	5,640,322	317,200	187,580	5,769,942	△ 5,558,470	211,472

#### 3. 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
短期借入金	2,000,000	0	0	2,000,000
長期借入金	10,620,000	0	2,169,663	8,450,337
役員借入金	26,178	0	26,178	0
合計	12,646,178	0	2,195,841	10,450,337

## 令和5年度 財産目録

令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人カティオーラ  
(単位:円)

科目	金額	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金		
現金	208,889	
大分銀行普通預金(メイン)	12,908,160	
大分銀行普通預金(寄付金用)	117,373	
大分信用金庫(助成金用)	298,442	
大分県信用組合	116,933	
豊和銀行(借入返済用)	5,381,913	
郵貯銀行(振替口座)	8,164	
大分みらい信用金庫	10,357	
未収金		
会費・教室	7,021,686	
前払費用(スポーツ安全保険料)	49,740	
立替金(職員)	486,585	
流動資産合計		26,608,242
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具(3台)	3	
器具備品 簡易物置	2	
その他有形固定資産 PC・LEDライト三脚セット2台	211,467	
有形固定資産計	211,472	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
出資金	70,000	
長期前払費用 (割賦販売利息、信用保証料)	27,247	
リサイクル料	21,540	
投資その他の資産計	118,787	
固定資産合計		330,259
資産合計		26,938,501
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
短期借入金 豊和銀行	2,000,000	
未払費用 3月分給与	1,560,666	
未払金		
ガソリン代	19,859	
電気代	26,888	
電話代	33,927	
社会保険料	920,716	
インカー費用	24,860	
未払法人税等	71,000	
未払消費税等	1,312,300	
預り金		
住民税	26,700	
流動負債合計		5,996,916
2 固定負債		
長期借入金		
豊和銀行	5,035,000	
日本サッカー協会	3,415,337	
長期未払金 車両割賦金	31,200	
固定負債合計		8,481,537
負債合計		14,478,453
正味財産		12,460,048