

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	45,540,811	27,516,341	18,024,470
未収金	80,174,050	89,247,154	△ 9,073,104
前払金	12,357,728	18,964,760	△ 6,607,032
立替金	4,635,601	960,875	3,674,726
前払費用	800,000	800,000	0
仮払金	0	1,731,500	△ 1,731,500
流動資産合計	143,508,190	139,220,630	4,287,560
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	15,005,514	28,440,264	△ 13,434,750
特定資産合計	15,005,514	28,440,264	△ 13,434,750
(3) その他固定資産			
什器備品	438,089	0	438,089
敷金	747,000	747,000	0
その他固定資産合計	1,185,089	747,000	438,089
固定資産合計	46,190,603	59,187,264	△ 12,996,661
資産合計	189,698,793	198,407,894	△ 8,709,101
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	110,034,574	71,452,851	38,581,723
前受金	31,050,000	39,850,000	△ 8,800,000
預り金	1,730,628	1,899,756	△ 169,128
仮受金	0	50,630	△ 50,630
流動負債合計	142,815,202	113,253,237	29,561,965
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,005,514	28,440,264	△ 13,434,750
固定負債合計	15,005,514	28,440,264	△ 13,434,750
負債合計	157,820,716	141,693,501	16,127,215
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	31,878,077	56,714,393	△ 24,836,316
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	31,878,077	56,714,393	△ 24,836,316
負債及び正味財産合計	189,698,793	198,407,894	△ 8,709,101

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	7,500	7,500	0	
② 受取登録料	128,170,000	124,490,300	3,679,700	
③ 補助金等	69,392,060	69,218,454	173,606	
④ 事業収益	573,289,078	516,378,975	56,910,103	
⑤ 雑収益	9,061,350	15,443,019	△ 6,381,669	
経常収益計	779,919,988	725,538,248	54,381,740	
(2) 経常費用				
① 事業費				
・普及指導費	101,581,021	95,733,591	5,847,430	
・育成認定費	19,536,214	18,007,312	1,528,902	
・加盟金	1,243,008	4,388,078	△ 3,145,070	
・競技会事業費	15,018,000	15,008,560	9,440	
・国際事業費	210,578,027	178,416,689	32,161,338	
・国際大会派遣費	35,667,506	26,545,883	9,121,623	
・競技力向上費	264,744,396	229,793,195	34,951,201	
・人件費	41,035,693	44,734,499	△ 3,698,806	
・退職給付費用	4,462,500	7,351,500	△ 2,889,000	
・運営費	34,700,826	33,604,117	1,096,709	
・旅費	14,965,500	12,129,567	2,835,933	
・登録システム準備金	7,370,352	0	7,370,352	
・雑費	22,100,831	15,467,863	6,632,968	
事業費計	773,003,874	681,180,854	91,823,020	
② 管理費				
・人件費	11,738,051	12,081,696	△ 343,645	
・退職給付費用	787,500	1,098,500	△ 311,000	
・運営費	15,472,087	16,096,157	△ 624,070	
・普及指導費	443,400	338,370	105,030	
・旅費	380,135	237,098	143,037	
・交際費	1,195,289	1,242,985	△ 47,696	
・雑費	1,735,968	2,007,306	△ 271,338	
管理費計	31,752,430	33,102,112	△ 1,349,682	
経常費用計	804,756,304	714,282,966	90,473,338	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,836,316	11,255,282	△ 36,091,598	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 24,836,316	11,255,282	△ 36,091,598	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
当期一般正味財産増減額	△ 24,836,316	11,255,282	△ 36,091,598	
一般正味財産期首残高	56,714,393	45,459,111	11,255,282	
一般正味財産期末残高	31,878,077	56,714,393	△ 24,836,316	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	31,878,077	56,714,393	△ 24,836,316	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定額法による減価償却を実施しています。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務を簡便法（退職給付に係る期末自己都合要支給額の100%を退職給付債務とする方法）により計上しています。

(3) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しています。

(4) 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. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。 (単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	28,440,264	5,250,000	18,684,750	15,005,514
小 計	28,440,264	5,250,000	18,684,750	15,005,514
合 計	58,440,264	5,250,000	18,684,750	45,005,514

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。 (単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
小 計	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	15,005,514	(0)	(0)	(15,005,514)
小 計	15,005,514	(0)	(0)	(15,005,514)
合 計	45,005,514	(0)	(30,000,000)	(15,005,514)

4. 担保に供している資産

該当事項はありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	657,133	219,044	438,089
合 計	657,133	219,044	438,089

6. 保証債務等の偶発債務

該当事項はありません。

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項はありません。

8. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記2に記載しておりますので、当該内容の記載を省略します。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	28,440,264	5,250,000	18,684,750	0	15,005,514

財 産 目 録

平成27年 3月 31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)				
現金預金	現金	現金手許有高	運転資金として	2,251,798
	預金	普通預金		
		みずほ銀行渋谷支店 (0250112)	運転資金として	18,117,693
		みずほ銀行渋谷支店 (3545354)	運転資金として	3,592,770
		みずほ銀行渋谷支店 (8124519)	運転資金として	2,815,306
		みずほ銀行渋谷支店 (8157476)	運転資金として	2,842
		みずほ銀行渋谷支店 (3545346)	運転資金として	3,850
		みずほ銀行渋谷支店 (3402626)	運転資金として	603,667
		みずほ銀行渋谷支店 (8058664)	運転資金として	19,496
		みずほ銀行渋谷支店 (3545362)	運転資金として	8,042
		三菱UFJ信託銀行渋谷支店 (4795520)	運転資金として	18,125,347
	未収金	日本オリンピック委員会等	委託金等	80,174,050
	前払金	東京都スポーツ文化事業団等	ヨネックスオープン2015の体育館使用料予納金等	12,357,728
	立替金	関東ジュニアアスリートアカデミー等	NTC宿泊・食事代等	4,635,601
	前払費用	AIU損害保険㈱	平成27年度1種大会傷害保険	800,000
流動資産合計				143,508,190
(固定資産)				
基本財産	定期預金	みずほ銀行渋谷支店 (6064302)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	30,000,000
特定資産	退職給付引当資産			
		みずほ銀行渋谷支店 (1376357)	従業員の退職金等の支払財源として管理されている預金	1,868,976
		みずほ銀行渋谷支店 (0250112)		13,136,538
その他 固定資産	什器備品	ノートパソコン	公益目的事業及び法人会計の資産	438,089
	敷金	アクティ三軒茶屋	協会借上げのための差入分	747,000
固定資産合計				46,190,603
資産合計				189,698,793

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
(流動負債)	未払金	競技用具補助費他		110,034,574
	前受金	翌年度海外派遣負担金		31,050,000
	預り金	源泉所得税 東日本義援金の預かり	源泉所得税(1月～3月) H26年度にて被災県支払分	1,730,628
流動負債合計				142,815,202
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	15,005,514
固定負債合計				15,005,514
負債合計				157,820,716
正味財産				31,878,077