

貸借対照表

平成28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	141,569,851	45,540,811	96,029,040
未収金	143,486,254	80,174,050	63,312,204
前払金	16,869,624	12,357,728	4,511,896
立替金	6,382,667	4,635,601	1,747,066
前払費用	800,000	800,000	0
流動資産合計	309,108,396	143,508,190	165,600,206
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	15,005,514	0
特定資産合計	15,005,514	15,005,514	0
(3) その他固定資産			
什器備品	1,360,260	438,089	922,171
ソフトウェア	3,027,600	0	3,027,600
敷金	747,000	747,000	0
その他固定資産合計	5,134,860	1,185,089	3,949,771
固定資産合計	50,140,374	46,190,603	3,949,771
資産合計	359,248,770	189,698,793	169,549,977
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	279,720,356	110,034,574	169,685,782
前受金	2,509,000	31,050,000	△ 28,541,000
預り金	24,272,817	1,730,628	22,542,189
流動負債合計	306,502,173	142,815,202	163,686,971
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,005,514	15,005,514	0
固定負債合計	15,005,514	15,005,514	0
負債合計	321,507,687	157,820,716	163,686,971
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	37,741,083	31,878,077	5,863,006
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	37,741,083	31,878,077	5,863,006
負債及び正味財産合計	359,248,770	189,698,793	169,549,977

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	7,520	7,500	20	
② 受取登録料	155,238,900	128,170,000	27,068,900	
③ 補助金等	158,133,567	69,392,060	88,741,507	
④ 事業収益	663,060,084	573,289,078	89,771,006	
⑤ 雑収益	5,682,935	9,061,350	△ 3,378,415	
経常収益計	982,123,006	779,919,988	202,203,018	
(2) 経常費用				
① 事業費				
・普及指導費	99,518,915	101,581,021	△ 2,062,106	
・育成認定費	24,999,667	19,536,214	5,463,453	
・加盟金	1,256,152	1,243,008	13,144	
・競技会事業費	15,365,030	15,018,000	347,030	
・国際事業費	218,434,043	210,578,027	7,856,016	
・国際大会派遣費	31,255,340	35,667,506	△ 4,412,166	
・競技力向上費	386,278,056	264,744,396	121,533,660	
・ジュニア育成費	28,087,753	0	28,087,753	
・人件費	35,228,415	41,035,693	△ 5,807,278	
・退職給付費用	255,960	4,462,500	△ 4,206,540	
・運営費	36,869,674	34,700,826	2,168,848	
・旅費	13,873,352	14,965,500	△ 1,092,148	
・登録システム準備金	35,073,769	7,370,352	27,703,417	
・雑費	17,674,152	22,100,831	△ 4,426,679	
事業費計	944,170,278	773,003,874	171,166,404	
② 管理費				
・人件費	10,494,886	11,738,051	△ 1,243,165	
・退職給付費用	60,040	787,500	△ 727,460	
・運営費	15,978,251	15,472,087	506,164	
・普及指導費	538,923	443,400	95,523	
・旅費	569,637	380,135	189,502	
・交際費	795,330	1,195,289	△ 399,959	
・雑費	3,652,655	1,735,968	1,916,687	
管理費計	32,089,722	31,752,430	337,292	
経常費用計	976,260,000	804,756,304	171,503,696	
評価損益等調整前当期経常増減額	5,863,006	△ 24,836,316	30,699,322	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	5,863,006	△ 24,836,316	30,699,322	
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	5,863,006	△ 24,836,316	30,699,322	
一般正味財産期首残高	31,878,077	56,714,393	△ 24,836,316	
一般正味財産期末残高	37,741,083	31,878,077	5,863,006	
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	37,741,083	31,878,077	5,863,006	

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					法人 会計	内部取 引消去	合計
	普及指導事業	競技会運営事業	競技力向上事業	共通	小計			
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				7,520	7,520			7,520
② 受取登録料				124,731,120	124,731,120	30,507,780		155,238,900
③ 補助金等	13,684,628	3,718,378	140,730,561		158,133,567			158,133,567
④ 事業収益	9,354,000	182,802,971	285,485,898	148,333,771	625,976,640	37,083,444		663,060,084
⑤ 雑収益	387,915	9,800	5,219,883	45,837	5,663,435	19,500		5,682,935
経常収益計	23,426,543	186,531,149	431,436,342	273,118,248	914,512,282	67,610,724		982,123,006
(2) 経常費用								
① 事業費								
普及指導費	61,568,719	32,755,960	5,194,236		99,518,915			99,518,915
育成認定費	24,999,667				24,999,667			24,999,667
加盟金	500,000		756,152		1,256,152			1,256,152
競技会事業費		15,365,030			15,365,030			15,365,030
国際事業費	1,674,736	216,759,307			218,434,043			218,434,043
国際大会派遣費			31,255,340		31,255,340			31,255,340
競技力向上費	9,593,246		376,684,810		386,278,056			386,278,056
ジュニア育成費			28,087,753		28,087,753			28,087,753
人件費	7,304,170	13,869,681	14,054,564		35,228,415			35,228,415
退職給付費用	56,880	104,280	94,800		255,960			255,960
運営費	8,668,176	11,607,492	16,594,006		36,869,674			36,869,674
旅費	653,538	6,717,362	6,502,452		13,873,352			13,873,352
登録システム準備金	35,073,769				35,073,769			35,073,769
雑費	1,540,471	4,986,538	11,147,143		17,674,152			17,674,152
事業費計	151,633,372	302,165,650	490,371,256		944,170,278			944,170,278
② 管理費								
人件費						10,494,886		10,494,886
退職給付費用						60,040		60,040
運営費						15,978,251		15,978,251
普及指導費						538,923		538,923
旅費						569,637		569,637
交際費						795,330		795,330
雑費						3,652,655		3,652,655
管理費計						32,089,722		32,089,722
経常費用計	151,633,372	302,165,650	490,371,256	0	944,170,278	32,089,722		976,260,000
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 128,206,829	△ 115,634,501	△ 58,934,914	273,118,248	△ 29,657,996	35,521,002		5,863,006
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 128,206,829	△ 115,634,501	△ 58,934,914	273,118,248	△ 29,657,996	35,521,002		5,863,006
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 128,206,829	△ 115,634,501	△ 58,934,914	273,118,248	△ 29,657,996	35,521,002		5,863,006
一般正味財産期首残高								31,878,077
一般正味財産期末残高								37,741,083
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額								0
指定正味財産期首残高								0
指定正味財産期末残高								0
III 正味財産期末残高								37,741,083

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。

ソフトウェア・・・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	15,005,514	0	0	15,005,514
小 計	15,005,514	0	0	15,005,514
合 計	45,005,514	0	0	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	2,081,721	721,461	1,360,260
合 計	2,081,721	721,461	1,360,260

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	15,005,514	0	0	0	15,005,514

財 産 目 録

平成28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	697,479
	預金	普通預金		
		みずほ銀行渋谷支店 (0250112)	運転資金として	22,801,296
		みずほ銀行渋谷支店 (3545354)	運転資金として	4,818,784
		みずほ銀行渋谷支店 (8124519)	運転資金として	3,104,920
		みずほ銀行渋谷支店 (8157476)	運転資金として	3,046
		みずほ銀行渋谷支店 (3545346)	運転資金として	22,577,090
		みずほ銀行渋谷支店 (3402626)	運転資金として	59,866,321
		みずほ銀行渋谷支店 (8058664)	運転資金として	59,668
		みずほ銀行渋谷支店 (3545362)	運転資金として	26,702,015
		みずほ銀行渋谷支店 (1376357)	運転資金として	372
		三菱UFJ信託銀行渋谷支店 (4795520)	運転資金として	938,860
	未収金	日本オリンピック委員会等	委託金等	143,486,254
	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2016の体育館使用料予納金等	16,869,624
	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	6,382,667
	前払費用	AIU損害保険(株)	平成28年度1種大会傷害保険	800,000
流動資産合計				309,108,396
(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	1,360,260
	ソフトウェア		公益目的事業の資産	3,027,600
	敷金	アクティ三軒茶屋	協会借り上げのための差入分	747,000
固定資産合計				50,140,374
資産合計				359,248,770

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		279,720,356
	前受金	翌年度海外派遣負担金		2,509,000
	預り金	源泉所得税 日本スポーツ振興センター	源泉所得税(1月～3月) 育成・強化委託金返金分	24,272,817
流動負債合計				306,502,173
(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				321,507,687
正味財産				37,741,083