

貸借対照表総括表

平成20年 3月31日現在

社団法人日本ボート協会

科 目	一般会計	特別会計 JOC	特別会計 基金	特別会計 重点	特別会計 TOTO	特別会計日体協	合 計
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	20,842,646	0	0	0	0	0	20,842,646
未収会費	312,000	0	0	0	0	0	312,000
未収会費	11,308,323	0	0	0	0	0	11,308,323
前払掛金	6,860,185	0	0	0	0	0	6,860,185
棚卸資産	3,080,000	0	0	0	0	0	3,080,000
立替金	1,001,101	0	0	0	0	0	1,001,101
流動資産合計	43,404,255	0	0	0	0	0	43,404,255
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
土地等	35,645,000	0	0	0	0	0	35,645,000
定期預金	114,355,000	0	0	0	0	0	114,355,000
基本財産合計	150,000,000	0	0	0	0	0	150,000,000
(2) 特定資産							
コ－ス整備引当預金	16,000,000	0	0	0	0	0	16,000,000
国際大会引当預金	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
強化引当預金	35,000,000	0	0	0	0	0	35,000,000
特定資産合計	61,000,000	0	0	0	0	0	61,000,000
(3) その他固定資産							
什器備品	1,471,339	0	0	0	0	0	1,471,339
その他固定資産合計	1,471,339	0	0	0	0	0	1,471,339
固定資産合計	212,471,339	0	0	0	0	0	212,471,339
資産合計	255,875,594	0	0	0	0	0	255,875,594
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払税金	3,011,231	0	0	0	0	0	3,011,231
前受会費	5,855,500	0	0	0	0	0	5,855,500
前受り	170,000	0	0	0	0	0	170,000
未払消費税	896,704	0	0	0	0	0	896,704
未払消費税	800,000	0	0	0	0	0	800,000
流動負債合計	10,733,435	0	0	0	0	0	10,733,435
負債合計	10,733,435	0	0	0	0	0	10,733,435
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	0	0	0	0
2. 一般正味財産							
(うち基本財産への充当額)	245,142,159	0	0	0	0	0	245,142,159
(うち特定資産への充当額)	150,000,000	0	0	0	0	0	150,000,000
(うち特定資産への充当額)	61,000,000	0	0	0	0	0	61,000,000
正味財産合計	245,142,159	0	0	0	0	0	245,142,159
負債及び正味財産合計	255,875,594	0	0	0	0	0	255,875,594

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法を実施している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

2. 会計方針の変更

該当はない。

3. 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、次のとおりである。(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				
土地	35,645,000	0	0	35,645,000
定期預金	104,355,000	10,000,000	0	114,355,000
貸付信託	10,000,000		10,000,000	0
小計	150,000,000	0	0	150,000,000
特定資産				
コース整備引当預金	16,000,000	0	0	16,000,000
国際大会引当預金	18,000,000	0	8,000,000	10,000,000
強化引当預金	35,000,000	0	0	35,000,000
小計	69,000,000	0	8,000,000	61,000,000
合計	219,000,000	0	8,000,000	211,000,000

4. 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、次のとおりである。(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				
土地	35,645,000	0	(35,645,000)	0
定期預金	114,355,000	0	(114,355,000)	0
小計	150,000,000	0	(150,000,000)	0
特定資産			()	
コース整備引当預金	16,000,000	0	(16,000,000)	0
国際大会引当預金	10,000,000	0	(10,000,000)	0
強化引当預金	35,000,000	0	(35,000,000)	0
小計	61,000,000	0	(61,000,000)	0

合	計	211,000,000	0	(211,000,000)	0
---	---	-------------	---	-----------------	---

5. 担保に供している資産

該当はない。

6. 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、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	2,038,339	567,000	1,471,339
合 計	2,038,339	567,000	1,471,339

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当はない。

8. 保証債務等の偶発債務

該当はない。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当はない。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
交付金					
選手強化委託交付金	(財)日本オリンピック委員会	0	51,550,000	51,550,000	0
指導者養成委託交付金	(財)日本体育協会	0	2,384,057	2,384,057	0
助成金					0
スポーツ振興基金助成金	(独)日本スポーツ振興センター	0	2,400,000	2,400,000	0
競技強化支援事業助成金	(独)日本スポーツ振興センター	0	4,161,000	4,161,000	0
スポーツ振興くじ助成金	(独)日本スポーツ振興センター	0	700,000	700,000	0
合 計		0	61,195,057	61,195,057	0

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当はない。

12. 関連当事者との取引の内容

該当はない。

13. 重要な後発事象

該当はない。

14. その他

該当はない。

交付金内訳	JOC	日体協
特別会計	22,674,000	972,557
特別会計	7,412,000	
	30,086,000	972,557
特別会計(未収)	6,252,000	
特別会計(未収・負担金)	800,000	
	7,052,000	
一般・交	5,956,000	47,000
一般・交	7,656,000	124,000
一般・交	800,000	1,207,500
一般・交		30,000
一般・交		3,000
	14,412,000	1,411,500
合計	51,550,000	2,384,057
入金済み	44,498,000	2,384,057
JOC受託金(PCA)	36,338,000	
JOC負担金(PCA)	800,000	
交付金(PCA)	15,823,500	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、棚卸資産を除く流動資産及び流動負債を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載する通りである。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	15,005,287	20,842,646
未収会費	0	312,000
未収入金	14,650,290	11,308,323
前払金	875,240	6,860,185
立替金	29,400	1,001,101
仮払金	69,955	0
合 計	30,630,172	40,324,255
未払金	2,852,530	3,011,231
前受金	5,517,100	5,855,500
前受会費	0	170,000
預り金	6,525,956	896,704
未払消費税等	0	800,000
合 計	14,895,586	10,733,435
次期繰越収支差額	15,734,586	29,590,820

財産目録総括表

平成20年 3月31日現在

社団法人日本ボート協会

科 目	一般会計	特別会計 JOC	特別会計 基金	特別会計 重点	特別会計 TOTO	特別会計日体協	合 計
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	20,842,646	0	0	0	0	0	20,842,646
現金手許有高	709,133	0	0	0	0	0	709,133
当座預金	7,374,019	0	0	0	0	0	7,374,019
普通預金	1,154,784	0	0	0	0	0	1,154,784
みずほ	41,443	0	0	0	0	0	41,443
三菱UFJ	3,570,358	0	0	0	0	0	3,570,358
住友信託	68,232	0	0	0	0	0	68,232
三菱東京UFJ	61,886	0	0	0	0	0	61,886
特別会計・JOC	7,730,764	0	0	0	0	0	7,730,764
特別会計・基金	70,326	0	0	0	0	0	70,326
特別会計・重点	20,731	0	0	0	0	0	20,731
特別会計・TOTO	26,793	0	0	0	0	0	26,793
特別会計・日体協	14,177	0	0	0	0	0	14,177
未収会費	312,000	0	0	0	0	0	312,000
未前払	11,308,323	0	0	0	0	0	11,308,323
棚卸資産	6,860,185	0	0	0	0	0	6,860,185
審判帽	3,080,000	0	0	0	0	0	3,080,000
シャツ	234,000	0	0	0	0	0	234,000
エンブレム・パスケース	2,127,690	0	0	0	0	0	2,127,690
競走規則（システム手帳）	175,070	0	0	0	0	0	175,070
Rowing For All	207,920	0	0	0	0	0	207,920
Rowing For All	335,320	0	0	0	0	0	335,320
立替金	1,001,101	0	0	0	0	0	1,001,101
その他	1,001,101	0	0	0	0	0	1,001,101
流動資産合計	43,404,255	0	0	0	0	0	43,404,255
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	35,645,000	0	0	0	0	0	35,645,000
土地（一般）	35,645,000	0	0	0	0	0	35,645,000
定期預金	114,355,000	0	0	0	0	0	114,355,000
定期預金（住友信託銀行）	60,355,000	0	0	0	0	0	60,355,000
定期預金（三菱UFJ信託銀行）	54,000,000	0	0	0	0	0	54,000,000
基本財産合計	150,000,000	0	0	0	0	0	150,000,000
(2) 特定資産							
コース整備引当預金	16,000,000	0	0	0	0	0	16,000,000
住友信託銀行・定期預金	16,000,000	0	0	0	0	0	16,000,000
国際大会引当預金	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
住友信託銀行・定期預金	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
強化引当預金	35,000,000	0	0	0	0	0	35,000,000
三菱東京UFJ銀行・定期預金	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
みずほ基金	15,000,000	0	0	0	0	0	15,000,000
三菱UFJ信託・定期預金	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
特定資産合計	61,000,000	0	0	0	0	0	61,000,000
(3) その他固定資産							
什器備品	1,471,339	0	0	0	0	0	1,471,339
施設	1,471,339	0	0	0	0	0	1,471,339
その他固定資産合計	1,471,339	0	0	0	0	0	1,471,339
固定資産合計	212,471,339	0	0	0	0	0	212,471,339
資産合計	255,875,594	0	0	0	0	0	255,875,594
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	3,011,231	0	0	0	0	0	3,011,231
前受金	5,855,500	0	0	0	0	0	5,855,500
軽量級出漕料	562,000	0	0	0	0	0	562,000
マスターズ出漕料	764,500	0	0	0	0	0	764,500
戸田ボートコース使用料	2,641,000	0	0	0	0	0	2,641,000

ローイング定期購読	1,888,000	0	0	0	0	1,888,000
前受り	170,000	0	0	0	0	170,000
預り	896,704	0	0	0	0	896,704
源泉税	142,830	0	0	0	0	142,830
厚生年金	20,994	0	0	0	0	20,994
健康保険	11,480	0	0	0	0	11,480
雇用保険	12,400	0	0	0	0	12,400
公認コーチ	315,000	0	0	0	0	315,000
その他	394,000	0	0	0	0	394,000
未払消費税等	800,000	0	0	0	0	800,000
流動負債合計	10,733,435	0	0	0	0	10,733,435
負債合計	10,733,435	0	0	0	0	10,733,435
正味財産	245,142,159	0	0	0	0	245,142,159