

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	14,015,094	38,197,502	-24,182,408
未収金	894,000	870,000	24,000
未払金	31,960,799	20,270,673	11,690,126
前払金	4,284,396	706,550	3,577,846
貯立金	2,942,347	2,083,598	858,749
仮払金	1,228,610	218,246	1,010,364
労働保険料	0	500,000	-500,000
退職給付引当金	160,892	38,544	122,348
流動資産合計	55,486,138	62,885,113	-7,398,975
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	35,645,000	35,645,000	0
基本財産合計	114,355,000	114,355,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当金	1,030,000	772,500	257,500
退職給付準備引当金	16,000,000	16,000,000	0
強化業務引当金	1,000,000	8,500,000	-7,500,000
強化業務引当金	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	18,701,420	0	18,701,420
(3) その他固定資産	46,731,420	35,272,500	11,458,920
車両運搬具	22,501,301	38,813,431	-16,312,130
什器備品	3,601,002	6,523,775	-2,922,773
ソフトウェア	2,838,744	2,107,008	731,736
その他固定資産合計	28,941,047	47,444,214	-18,503,167
固定資産合計	225,672,467	232,716,714	-7,044,247
資産合計	281,158,605	295,601,827	-14,443,222
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,010,562	29,111,934	-14,101,372
前払金	6,541,900	10,525,929	-3,984,029
預受金	1,559,975	1,417,619	142,356
未払法人税等	100,000	100,000	0
未払消費税	1,220,000	600,000	620,000
流動負債合計	24,432,437	41,755,482	-17,323,045
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,030,000	772,500	257,500
固定負債合計	1,030,000	772,500	257,500
負債合計	25,462,437	42,527,982	-17,065,545
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	18,701,420	0	18,701,420
指定正味財産合計	18,701,420	0	18,701,420
(うち特定資産への充当額)	18,701,420	0	18,701,420
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	236,994,748	253,073,845	-16,079,097
(うち特定資産への充当額)	150,000,000	150,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	27,000,000	34,500,000	-7,500,000
正味財産合計	255,696,168	253,073,845	2,622,323
負債及び正味財産合計	281,158,605	295,601,827	-14,443,222

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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基 本 財 産 運 用 益	3,809,806	3,806,296	3,510
特 定 取 資 産 登 録 料	7,496	18,256	-10,760
受 取 取 業 費	11,543,500	11,728,000	-184,500
受 取 取 業 費	8,119,000	7,896,000	223,000
受 取 取 業 費	76,489,569	74,733,580	1,755,989
受 取 取 業 費	81,451,000	73,404,000	8,047,000
受 取 取 業 費	24,133,747	9,317,250	14,816,497
受 取 取 業 費	22,799,637	22,257,430	542,207
受 取 取 業 費	47,530,020	44,022,760	3,507,260
雑 益	1,882,417	993,796	888,621
経常収益計	277,766,192	248,177,368	29,588,824
(2) 経常費用			
事 業 費	275,460,648	265,379,382	10,081,266
管 理 費	18,384,641	17,706,547	678,094
経常費用計	293,845,289	283,085,929	10,759,360
評価損益等調整前当期経常増減額	-16,079,097	-34,908,561	18,829,464
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-16,079,097	-34,908,561	18,829,464
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固 定 資 産 売 却 益	0	1,330,000	-1,330,000
車 両 運 搬 具 売 却 益	0	1,330,000	-1,330,000
経常外収益計	0	1,330,000	-1,330,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,330,000	-1,330,000
当期一般正味財産増減額	-16,079,097	-33,578,561	17,499,464
一般正味財産期首残高	253,073,845	286,652,406	-33,578,561
一般正味財産期末残高	236,994,748	253,073,845	-16,079,097
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	33,701,420	0	33,701,420
受 取 寄 付 金	33,701,420	0	33,701,420
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	-15,000,000	0	-15,000,000
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	-15,000,000	0	-15,000,000
当期指定正味財産増減額	18,701,420	0	18,701,420
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	18,701,420	0	18,701,420
III 正味財産期末残高	255,696,168	253,073,845	2,622,323

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	使用目的等	金 額
(流動資産)			
現金	手元保管	運転資金として	488,881
預金	みずほ銀行渋谷支店他	運転資金として	13,526,213
未収会費	賛助会費	公益事業及び法人管理業務等に関する資金	894,000
未収金	日本ｽﾎｰﾂ振興センターくじ助成金精算払分他	公益事業及び法人管理業務等に関する未収入金	31,960,799
前払金	ATPI SPROTS EVENTS 平成28年度世界選手権宿泊費他	公益事業に関する前払金	4,284,396
貯蔵品	審判頒布品、Rowing他		2,942,347
立替金	日本ｽﾎｰﾂ振興センター 艇保管料他	公益事業に関する立替金	1,228,610
仮払金	平成27年度労働保険料	法人管理業務に関する労働保険仮払金	160,892
流動資産合計			55,486,138
(固定資産)			
基本財産			
土地	埼玉県戸田市戸田公園2446番36 埼玉県戸田市戸田公園2447番1 埼玉県戸田市戸田公園2447番4	収益事業目的保有財産であり 収益事業の施設に使用している	35,645,000
定期預金	三菱UFJ信託銀行新宿支店 三井住友信託銀行渋谷中央支店	公益事業目的保有財産 公益事業目的保有財産	94,000,000 20,355,000
特定資産			
退職給付引当資産	三井住友信託銀行渋谷中央支店	職員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	1,030,000
コース整備引当預金	三井住友信託銀行渋谷中央支店	収益事業目的保有財産	16,000,000
強化引当預金	みずほ銀行渋谷支店	公益事業目的保有財産	1,000,000
総務引当預金	みずほ銀行渋谷支店	公益事業目的保有財産	10,000,000
強化専金(指定正味財産)	みずほ銀行渋谷支店 三菱UFJ信託銀行新宿支店	公益事業目的保有財産 公益事業目的保有財産	18,661,420 40,000
その他固定資産			
車両運搬具	車両3台他 競技艇11艇	公益事業目的保有財産 公益事業目的保有財産	995,453 21,505,848
什器備品	流速計2台 映像装置 コピー機	公益事業目的保有財産 公益事業目的保有財産 法人の管理業務に使用している	145,146 2,101,052 1,354,804
ソフトウェア	競技ICTシステム 親権者同意書管理システム	公益事業目的保有財産 公益事業目的保有財産	2,609,424 229,320
固定資産合計			225,672,467
資産合計			281,158,605
(流動負債)			
未払金	公財)日本ｽﾎｰﾂ振興委員会 NTC利用料 明宏印刷㈱他 ｷﾝｼﾞﾝｸﾞｼﾞｬﾝ(株) 渋谷年金事務所他 NTTファイナンス	公益事業目的保有財産に対する未払金 公益事業目的保有財産に対する未払金 収益事業に関する未払金 法人の管理業務に関する未払金 法人のリース債務に対する未払金	9,398,880 2,622,923 19,872 1,614,083 1,354,804
前受金	軽量級出漕料 戸田ｶｰﾄﾞｰｽ使用料 ｺｰｽ認定料 審判更新料 Rw定期購読料	平成28年度大会出漕に対する前受金 平成28年度戸田ｺｰｽ使用に対する前受金 平成28～31年度ｺｰｽ認定に対する前受金 平成27年度審判資格更新に対する前受金 平成27年度Rowing定期購読に対する前受金	158,000 2,635,800 2,252,100 1,488,000 8,000
預り金	源泉税、給与 社会保険料 その他	報酬、給与等の源泉所得税 社会保険料 公益事業に関する預り金	353,607 327,544 878,824
未払法人税	未払法人税		100,000
未払消費税	未払消費税		1,220,000
流動負債合計			24,432,437
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	1,030,000
固定負債合計			1,030,000
負債合計			25,462,437
正味財産			255,696,168

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載をしている。

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	772, 500	257, 500	0	0	1, 030, 000

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20年12月1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) 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。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金: 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(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	114,355,000	0	0	114,355,000
小 計	150,000,000	0	0	150,000,000
特定資産				
退 職 給 付 引 当 金 資 産	772,500	257,500	0	1,030,000
コ ー ス 整 備 引 当 預 金	16,000,000	0	0	16,000,000
強 化 引 当 預 金	8,500,000	0	7,500,000	1,000,000
総 務 引 当 預 金	10,000,000	0	0	10,000,000
強 化 募 金	0	33,701,420	15,000,000	18,701,420
小 計	35,272,500	33,958,920	22,500,000	46,731,420
合 計	185,272,500	33,958,920	22,500,000	196,731,420

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				
退 職 給 付 引 当 資 産	1,030,000	(0)	(0)	(1,030,000)
コ ー ス 整 備 引 当 預 金	16,000,000	(0)	(16,000,000)	0
強 化 引 当 預 金	1,000,000	(0)	(1,000,000)	0
総 務 引 当 預 金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	0
強 化 募 金	18,701,420	(18,701,420)	(0)	0
小 計	46,731,420	(18,701,420)	(27,000,000)	(1,030,000)
合 計	196,731,420	(18,701,420)	(177,000,000)	(1,030,000)

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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車 両 運 搬 具	92,749,642	91,754,188	995,454
競 技 艇	25,624,100	4,118,253	21,505,847
什 器 備 品	18,668,209	15,067,207	3,601,002
ソ フ ト ウ エ ア	3,460,320	621,576	2,838,744
合 計	140,502,271	111,561,224	28,941,047

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。

(単位:円)

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
補助金・交付金等					
選手強化交付金	日本オリンピック委員会	0	21,681,931	21,681,931	0
選手強化事業補助金	日本オリンピック委員会	0	28,530,000	28,530,000	0
ターゲットエイジ育成・強化事業委託金	日本オリンピック委員会	0	14,978,000	14,978,000	0
コーチ設置事業	日本オリンピック委員会	0	2,812,000	2,812,000	0
スポーツ振興くじ助成金	日本スポーツ振興センター	0	33,631,000	33,631,000	0
スポーツ普及奨励助成事業助成交付金	スポーツ安全協会	0	500,000	500,000	0
指導者講習会事業委託金	日本体育協会	0	2,451,816	2,451,816	0
ミズノスポーツ振興財団	日本体育協会	0	1,000,000	1,000,000	0
合 計		0	105,584,747	105,584,747	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。

貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益目的事業会計	法人会計	内部取引控除	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	8,967,108	3,135,336	1,912,650	0	14,015,094
未収金	480,000	0	414,000	0	894,000
未前払	32,554,133	0	25,664,821	-26,258,155	31,960,799
貯立	4,284,396	0	0	0	4,284,396
労働保	2,942,347	0	0	0	2,942,347
労働保	1,228,610	0	0	0	1,228,610
労働保	0	0	160,892	0	160,892
流動資産合計	50,456,594	3,135,336	28,152,363	-26,258,155	55,486,138
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	0	35,645,000	0	0	35,645,000
定期預金	114,355,000	0	0	0	114,355,000
基本財産合計	114,355,000	35,645,000	0	0	150,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当金	0	0	1,030,000	0	1,030,000
リース整備引当金	0	16,000,000	0	0	16,000,000
強化業務引当金	1,000,000	0	0	0	1,000,000
強化業務引当金	0	0	10,000,000	0	10,000,000
強化業務引当金	18,701,420	0	0	0	18,701,420
特定資産合計	19,701,420	16,000,000	11,030,000	0	46,731,420
(3) その他固定資産					
車両運搬具	22,501,301	0	0	0	22,501,301
什器備品	2,246,198	0	1,354,804	0	3,601,002
ソフトウェア	2,838,744	0	0	0	2,838,744
その他固定資産合計	27,586,243	0	1,354,804	0	28,941,047
固定資産合計	161,642,663	51,645,000	12,384,804	0	225,672,467
資産合計	212,099,257	54,780,336	40,537,167	-26,258,155	281,158,605
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	35,789,026	2,183,737	3,295,954	-26,258,155	15,010,562
未前払	3,906,100	2,635,800	0	0	6,541,900
未払金	1,124,851	0	435,124	0	1,559,975
未払金	0	0	100,000	0	100,000
未払金	0	0	1,220,000	0	1,220,000
流動負債合計	40,819,977	4,819,537	5,051,078	-26,258,155	24,432,437
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	1,030,000	0	1,030,000
固定負債合計	0	0	1,030,000	0	1,030,000
負債合計	40,819,977	4,819,537	6,081,078	-26,258,155	25,462,437
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄附金	18,701,420	0	0	0	18,701,420
指定正味財産合計	18,701,420	0	0	0	18,701,420
(うち特定資産への充当額)	18,701,420	0	0	0	18,701,420
2. 一般正味財産	152,577,860	49,960,799	34,456,089	0	236,994,748
(うち基本財産への充当額)	114,355,000	35,645,000	0	0	150,000,000
(うち特定資産への充当額)	1,000,000	16,000,000	10,000,000	0	27,000,000
正味財産合計	171,279,280	49,960,799	34,456,089	0	255,696,168
負債及び正味財産合計	212,099,257	54,780,336	40,537,167	-26,258,155	281,158,605

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	収益目的事業会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基 本 財 産 運 用 益	89,462	3,720,344	0	3,809,806
特 定 取 取 業 登 録 料	3,496	4,000	0	7,496
受 取 取 業 登 録 費	11,543,500	0	0	11,543,500
受 取 取 業 登 録 費	4,138,000	0	3,981,000	8,119,000
受 取 取 業 登 録 費	66,664,369	9,825,200	0	76,489,569
受 取 取 業 登 録 費	81,451,000	0	0	81,451,000
受 取 取 業 登 録 費	24,133,747	0	0	24,133,747
受 取 取 業 登 録 費	22,799,637	0	0	22,799,637
受 取 取 業 登 録 費	33,530,020	0	14,000,000	47,530,020
受 取 取 業 登 録 費	1,055,159	22,880	804,378	1,882,417
経常収益計	245,408,390	13,572,424	18,785,378	277,766,192
(2) 経常費用				
事 業 費	267,973,328	7,487,320	0	275,460,648
管 理 費	0	0	18,384,641	18,384,641
経常費用計	267,973,328	7,487,320	18,384,641	293,845,289
評価損益等調整前当期経常増減額	-22,564,938	6,085,104	400,737	-16,079,097
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	-22,564,938	6,085,104	400,737	-16,079,097
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他 会 計 振 替 額	4,800,755	-4,800,755	0	0
当期一般正味財産増減額	-17,764,183	1,284,349	400,737	-16,079,097
一般正味財産期首残高	170,342,043	48,676,450	34,055,352	253,073,845
一般正味財産期末残高	152,577,860	49,960,799	34,456,089	236,994,748
II 指定正味財産増減の部				
受 取 寄 付 金	33,701,420	0	0	33,701,420
受 取 寄 付 金	33,701,420	0	0	33,701,420
一般正味財産への振替額	-15,000,000	0	0	-15,000,000
一般正味財産への振替額	-15,000,000	0	0	-15,000,000
当期指定正味財産増減額	18,701,420	0	0	18,701,420
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	18,701,420	0	0	18,701,420
III 正味財産期末残高	171,279,280	49,960,799	34,456,089	255,696,168