

貸借対照表

平成29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	9,795,964	14,015,094	-4,219,130
未収金	966,000	894,000	72,000
未前払	64,549,338	31,960,799	32,588,539
貯立	0	4,284,396	-4,284,396
労働保	5,776,795	2,942,347	2,834,448
退職給付引当金	1,070,180	1,228,610	-158,430
流動資産合計	82,181,451	55,486,138	26,695,313
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	64,355,000	114,355,000	-50,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当金	1,801,000	1,030,000	771,000
退職給付引当金	16,000,000	16,000,000	0
強化引当金	1,000,000	1,000,000	0
強化引当金	20,000,000	10,000,000	10,000,000
特定資産合計	57,857,893	18,701,420	39,156,473
(3) その他固定資産			
車両運搬具	28,428,728	22,501,301	5,927,427
什器備品	703,430	3,601,002	-2,897,572
ソフトウェア	2,146,680	2,838,744	-692,064
その他固定資産合計	31,278,838	28,941,047	2,337,791
固定資産合計	227,937,731	225,672,467	2,265,264
資産合計	310,119,182	281,158,605	28,960,577
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,587,200	15,010,562	576,638
未前受	6,303,030	6,541,900	-238,870
前受	36,000	0	36,000
未払法人税等	1,560,048	1,559,975	73
未払消費税	100,000	100,000	0
流動負債合計	24,162,378	24,432,437	-270,059
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,801,000	1,030,000	771,000
固定負債合計	1,801,000	1,030,000	771,000
負債合計	25,963,378	25,462,437	500,941
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	57,857,893	18,701,420	39,156,473
指定正味財産合計	57,857,893	18,701,420	39,156,473
(うち特定資産への充当額)	57,857,893	18,701,420	39,156,473
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	226,297,911	236,994,748	-10,696,837
(うち特定資産への充当額)	100,000,000	150,000,000	-50,000,000
正味財産合計	284,155,804	255,696,168	28,459,636
負債及び正味財産合計	310,119,182	281,158,605	28,960,577

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	3,806,442	3,809,806	-3,364
特 定 資 産 運 用 益	4,173	7,496	-3,323
受 取 取 業 費	11,395,500	11,543,500	-148,000
受 取 取 業 費	8,220,000	8,119,000	101,000
受 取 補 助 金	62,863,417	76,489,569	-13,626,152
受 取 交 負 付 金	173,987,285	81,451,000	92,536,285
受 取 取 業 費	29,319,756	24,133,747	5,186,009
受 取 取 業 費	29,024,184	22,799,637	6,224,547
受 取 取 業 費	30,000,000	47,530,020	-17,530,020
雑 益	2,806,481	1,882,417	924,064
経常収益計	351,427,238	277,766,192	73,661,046
(2) 経常費用			
事 業 費	342,742,493	275,460,648	67,281,845
管 理 費	17,682,582	18,384,641	-702,059
経常費用計	360,425,075	293,845,289	66,579,786
評価損益等調整前当期経常増減額	-8,997,837	-16,079,097	7,081,260
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-8,997,837	-16,079,097	7,081,260
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
過 年 度 委 託 金 等 返 還 支 出	1,699,000	0	1,699,000
経常外費用計	1,699,000	0	1,699,000
当期経常外増減額	-1,699,000	0	-1,699,000
当期一般正味財産増減額	-10,696,837	-16,079,097	5,382,260
一般正味財産期首残高	236,994,748	253,073,845	-16,079,097
一般正味財産期末残高	226,297,911	236,994,748	-10,696,837
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	39,156,473	33,701,420	5,455,053
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	-15,000,000	15,000,000
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	-15,000,000	15,000,000
当期指定正味財産増減額	39,156,473	18,701,420	20,455,053
指定正味財産期首残高	18,701,420	0	18,701,420
指定正味財産期末残高	57,857,893	18,701,420	39,156,473
III 正味財産期末残高	284,155,804	255,696,168	28,459,636

財 産 目 録

平成29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	810,406
預金	みずほ銀行渋谷支店他		運転資金として	8,985,558
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	966,000
未収金	日本スポ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	64,549,338
貯蔵品	審判旗布品、Rowing他		公益事業に関する貯蔵品	5,776,795
立替金	日本スポーツ振興センター 艇保管料他		公益事業に関する立替金	1,070,180
仮払金	平成28年度労働保険料		法人管理業務に関する労働保険仮払金	23,174
流動資産合計				82,181,451
(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	44,000,000 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4名に対する退職金の支払いに備えたもの	1,801,000
コース整備引当預金	三井住友信託渋谷中央支店		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	20,000,000
強化基金(指定正味財産)	みずほ銀行渋谷支店		公益事業目的保有財産	57,857,893
その他固定資産				
車両運搬具	競技艇23艇他		公益事業目的保有財産	28,428,728
什器備品	流速計2台他 コピー機		公益事業目的保有財産 法人の管理業務に使用している	87,610 615,820
ソフトウェア	競技エントリーシステム 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	1,973,520 173,160
固定資産合計				227,937,731
資産合計				310,119,182
(流動負債)				
未払金	鹿島セントラルホテル 明宏印刷機他 キャノマーケティングジャパン機 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	5,537,660 7,837,779 233,169 1,362,772 615,820
前受金	軽量級出漕料 戸田コース使用料 コース認定料 審判更新料 Rw定期購読料 東京電力埼玉		平成29年度大会出漕に対する前受金 平成29年度戸田コース使用に対する前受金 平成29～32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29年度Rowing定期購読に対する前受金 平成29～30年度線下補償に対する前受金	7,000 3,414,000 1,773,900 804,000 16,000 288,130
前受会費	賛助会費		平成29年度賛助会費に対する前受金	36,000
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	451,595 307,489 800,964
未払法人税	未払法人税			100,000
未払消費税	未払消費税			576,100
流動負債合計				24,162,378
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの		職員4名に対する退職金の支払いに備えたもの	1,801,000
固定負債合計				1,801,000
負債合計				25,963,378
正味財産				284,155,804

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	50,000,000	64,355,000
小計	150,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,030,000	771,000	0	1,801,000
コース整備引当預金	16,000,000	0	0	16,000,000
強化引当預金	1,000,000	0		1,000,000
総務引当預金	10,000,000	20,000,000	10,000,000	20,000,000
国際大会引当金	0	30,000,000	30,000,000	0
強化募金	18,701,420	39,156,473		57,857,893
小計	46,731,420	89,927,473	40,000,000	96,658,893
合 計	196,731,420	89,927,473	40,000,000	196,658,893

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	64,355,000	(0)	(64,355,000)	0
小計	100,000,000	(0)	(100,000,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,801,000	(0)	(0)	(1,801,000)
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	20,000,000	(0)	(20,000,000)	0
強化募金	57,857,893	(57,857,893)	(0)	0
小計	96,658,893	(57,857,893)	(37,000,000)	(1,801,000)
合 計	196,658,893	(57,857,893)	(137,000,000)	(1,801,000)

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	92,749,636	6
競 技 艇	38,410,220	9,981,498	28,428,722
什 器 備 品	18,668,209	17,964,779	703,430
ソ フ ト ウ ェ ア	3,460,320	1,313,640	2,146,680
合 計	153,288,391	122,009,553	31,278,838

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	25,303,903	25,303,903	0
選手強化事業補助金	日本オリンピック委員会	0	58,161,000	58,161,000	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	20,623,000	20,623,000	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	93,213,000	93,213,000	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	4,015,853	4,015,853	0
IF役員ポスト獲得支援事業	文部科学省	0	490,285	490,285	0
選手強化及び競技力向上に対する助成	ミス/スポーツ振興財団	0	1,000,000	1,000,000	0
合 計		0	203,307,041	203,307,041	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。

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	1,030,000	771,000	0	0	1,801,000

貸借対照表内訳表

平成29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	1,929,271	4,084,481	3,782,212	0	9,795,964
未収金	492,000	0	474,000	0	966,000
未貯立労働保険料	65,302,886	15,000	23,560,359	-24,328,907	64,549,338
預金	5,776,795	0	0	0	5,776,795
仮払金	1,070,180	0	0	0	1,070,180
流動資産合計	74,571,132	4,099,481	27,839,745	-24,328,907	82,181,451
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	64,355,000	0	0	0	64,355,000
基本財産合計	64,355,000	35,645,000	0	0	100,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当金	0	0	1,801,000	0	1,801,000
コープ整備引当金	0	16,000,000	0	0	16,000,000
強化引当金	1,000,000	0	0	0	1,000,000
総務引当金	20,000,000	0	0	0	20,000,000
強化募預金	57,857,893	0	0	0	57,857,893
特定資産合計	78,857,893	16,000,000	1,801,000	0	96,658,893
(3) その他固定資産					
車両運搬具	28,428,728	0	0	0	28,428,728
什器備品	87,610	0	615,820	0	703,430
ソフトウェア	2,146,680	0	0	0	2,146,680
その他固定資産合計	30,663,018	0	615,820	0	31,278,838
固定資産合計	173,875,911	51,645,000	2,416,820	0	227,937,731
資産合計	248,447,043	55,744,481	30,256,565	-24,328,907	310,119,182
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	35,152,775	2,369,685	2,393,647	-24,328,907	15,587,200
前受金	2,600,900	3,414,000	288,130	0	6,303,030
前払り	18,000	0	18,000	0	36,000
未払法人税等	1,146,679	0	413,369	0	1,560,048
未払消費税	0	0	100,000	0	100,000
流動負債合計	38,918,354	5,783,685	3,789,246	-24,328,907	24,162,378
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	1,801,000	0	1,801,000
固定負債合計	0	0	1,801,000	0	1,801,000
負債合計	38,918,354	5,783,685	5,590,246	-24,328,907	25,963,378
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄附金	57,857,893	0	0	0	57,857,893
指定正味財産合計	57,857,893	0	0	0	57,857,893
(うち特定資産への充当額)	57,857,893	0	0	0	57,857,893
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	151,670,796	49,960,796	24,666,319	0	226,297,911
(うち特定資産への充当額)	64,355,000	35,645,000	0	0	100,000,000
(うち特定資産への充当額)	21,000,000	16,000,000	0	0	37,000,000
正味財産合計	209,528,689	49,960,796	24,666,319	0	284,155,804
負債及び正味財産合計	248,447,043	55,744,481	30,256,565	-24,328,907	310,119,182

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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	86,098	3,720,344	0	3,806,442
特 定 資 産 運 用	163	4,010	0	4,173
受 取 業 務 費 料	11,395,500	0	0	11,395,500
受 取 業 務 費 益	4,200,000	0	4,020,000	8,220,000
受 取 補 助 金	52,470,817	10,392,600	0	62,863,417
受 取 取 引 金	173,987,285	0	0	173,987,285
受 取 取 引 金	29,319,756	0	0	29,319,756
受 取 取 引 金	29,024,184	0	0	29,024,184
受 取 取 引 金	27,000,000	0	3,000,000	30,000,000
雑 収 入	1,933,586	83	872,812	2,806,481
経常収益計	329,417,389	14,117,037	7,892,812	351,427,238
(2) 経常費用				
事 業 費	336,286,318	6,456,175	0	342,742,493
管 理 費	0	0	17,682,582	17,682,582
経常費用計	336,286,318	6,456,175	17,682,582	360,425,075
評価損益等調整前当期経常増減額	-6,868,929	7,660,862	-9,789,770	-8,997,837
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	-6,868,929	7,660,862	-9,789,770	-8,997,837
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				
過 年 度 委 託 金 等 返 還 支 出	1,699,000	0	0	1,699,000
経常外費用計	1,699,000	0	0	1,699,000
当期経常外増減額	-1,699,000	0	0	-1,699,000
他 会 計 振 替 額	7,660,862	-7,660,862	0	0
当期一般正味財産増減額	-907,067	0	-9,789,770	-10,696,837
一般正味財産期首残高	152,577,863	49,960,796	34,456,089	236,994,748
一般正味財産期末残高	151,670,796	49,960,796	24,666,319	226,297,911
II 指定正味財産増減の部				
受 取 寄 付 金	39,156,473	0	0	39,156,473
強 化 募 金	39,156,473	0	0	39,156,473
当期指定正味財産増減額	39,156,473	0	0	39,156,473
指定正味財産期首残高	18,701,420	0	0	18,701,420
指定正味財産期末残高	57,857,893	0	0	57,857,893
III 正味財産期末残高	209,528,689	49,960,796	24,666,319	284,155,804