

貸借対照表

令和2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	79,033,073	238,080,140	△ 159,047,067
未収金	231,606,663	155,176,359	76,430,304
前払金	27,806,800	28,160,262	△ 353,462
立替金	345,100	2,466,950	△ 2,121,850
前払費用	1,025,000	1,000,000	25,000
流動資産合計	339,816,636	424,883,711	△ 85,067,075
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	15,233,514	15,233,514	0
国際試合実施引当資産	190,000,000	220,000,000	△ 30,000,000
固定資産取得引当資産	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	305,233,514	335,233,514	△ 30,000,000
(3) その他固定資産			
什器備品	9,504,839	2,985,428	6,519,411
ソフトウェア	45,206,067	27,668,664	17,537,403
敷金	1,624,000	1,624,000	0
その他固定資産合計	56,334,906	32,278,092	24,056,814
固定資産合計	391,568,420	397,511,606	△ 5,943,186
資産合計	731,385,056	822,395,317	△ 91,010,261
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	319,847,640	380,960,929	△ 61,113,289
前受金	0	6,746,000	△ 6,746,000
預り金	8,612,434	6,529,243	2,083,191
流動負債合計	328,460,074	394,236,172	△ 65,776,098
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,233,514	15,233,514	0
固定負債合計	15,233,514	15,233,514	0
負債合計	343,693,588	409,469,686	△ 65,776,098
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	387,691,468	412,925,631	△ 25,234,163
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(290,000,000)	(320,000,000)	(△30,000,000)
正味財産合計	387,691,468	412,925,631	△ 25,234,163
負債及び正味財産合計	731,385,056	822,395,317	△ 91,010,261

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	3,008	3,000	8	
② 受取登録料	170,854,900	168,301,800	2,553,100	
③ 補助金等	232,124,620	225,890,488	6,234,132	
④ 事業収益	1,566,643,211	1,527,494,973	39,148,238	
⑤ 雑収益	9,787,543	7,493,328	2,294,215	
経常収益計	1,979,413,282	1,929,183,589	50,229,693	
(2) 経常費用				
① 事業費				
・普及指導費	299,862,373	272,057,514	27,804,859	
・育成認定費	70,542,623	64,146,420	6,396,203	
・加盟金	3,285,658	1,212,690	2,072,968	
・競技会事業費	98,482,021	40,854,226	57,627,795	
・国際事業費	355,894,342	368,797,170	△ 12,902,828	
・国際大会派遣費	55,302,661	48,299,986	7,002,675	
・競技力向上費	772,705,245	757,132,013	15,573,232	
・次世代ターゲット育成費	42,533,096	48,090,232	△ 5,557,136	
・人件費	66,070,985	54,256,948	11,814,037	
・運営費	84,087,781	67,585,841	16,501,940	
・旅費	10,609,151	21,800,053	△ 11,190,902	
・登録システム運営費	12,278,303	14,952,105	△ 2,673,802	
・雑費	62,966,485	64,131,305	△ 1,164,820	
事業費計	1,934,620,724	1,823,316,503	111,304,221	
② 管理費				
・人件費	31,244,832	30,461,506	783,326	
・運営費	30,973,631	14,870,948	16,102,683	
・普及指導費	287,520	635,904	△ 348,384	
・旅費	551,625	963,794	△ 412,169	
・交際費	1,739,104	1,553,324	185,780	
・雑費	5,230,009	4,248,630	981,379	
管理費計	70,026,721	52,734,106	17,292,615	
経常費用計	2,004,647,445	1,876,050,609	128,596,836	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,234,163	53,132,980	△ 78,367,143	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 25,234,163	53,132,980	△ 78,367,143	
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	
当期一般正味財産増減額	△ 25,234,163	53,132,980	△ 78,367,143	
一般正味財産期首残高	412,925,631	359,792,651	53,132,980	
一般正味財産期末残高	387,691,468	412,925,631	△ 25,234,163	
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	387,691,468	412,925,631	△ 25,234,163	

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	公益共通	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				3,008	3,008			3,008
② 受取登録料				137,233,920	137,233,920	33,620,980		170,854,900
③ 補助金等	4,539,488	1,184,080	226,401,052		232,124,620			232,124,620
④ 事業収益	137,122,137	540,186,460	668,893,036	174,934,377	1,521,136,010	45,507,201		1,566,643,211
⑤ 雑収益	7,746,980	743,560		1,297,003	9,787,543			9,787,543
経常収益計	149,408,605	542,114,100	895,294,088	313,468,308	1,900,285,101	79,128,181		1,979,413,282
(2) 経常費用								
① 事業費								
普及指導費	243,895,092	33,418,996	22,548,285		299,862,373			299,862,373
育成認定費	64,153,445	6,389,178			70,542,623			70,542,623
加盟金	2,600,000		685,658		3,285,658			3,285,658
競技会事業費		98,482,021			98,482,021			98,482,021
国際事業費	7,787,254	343,377,788	4,729,300		355,894,342			355,894,342
国際大会派遣費			55,302,661		55,302,661			55,302,661
競技力向上費	812,713		771,892,532		772,705,245			772,705,245
次世代ターゲット育成費			42,533,096		42,533,096			42,533,096
人件費	11,980,347	12,525,391	41,565,247		66,070,985			66,070,985
運営費	14,744,529	20,045,539	49,297,713		84,087,781			84,087,781
旅費	668,539	7,767,910	2,172,702		10,609,151			10,609,151
登録システム運営費	12,278,303				12,278,303			12,278,303
雑費	867,609	6,646,267	55,452,609		62,966,485			62,966,485
事業費計	359,787,831	528,653,090	1,046,179,803		1,934,620,724	0		1,934,620,724
② 管理費								
人件費						31,244,832		31,244,832
運営費						30,973,631		30,973,631
普及指導費						287,520		287,520
旅費						551,625		551,625
交際費						1,739,104		1,739,104
雑費						5,230,009		5,230,009
管理費計						70,026,721		70,026,721
経常費用計	359,787,831	528,653,090	1,046,179,803	0	1,934,620,724	70,026,721		2,004,647,445
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 210,379,226	13,461,010	△ 150,885,715	313,468,308	△ 34,335,623	9,101,460		△ 25,234,163
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 210,379,226	13,461,010	△ 150,885,715	313,468,308	△ 34,335,623	9,101,460		△ 25,234,163
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	△ 210,379,226	13,461,010	△ 150,885,715	313,468,308	△ 34,335,623	9,101,460		△ 25,234,163
一般正味財産期首残高								412,925,631
一般正味財産期末残高								387,691,468
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								387,691,468

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	15,233,514	0	0	15,233,514
国際試合実施引当資産	220,000,000	70,000,000	100,000,000	190,000,000
固定資産取得引当資産	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	335,233,514	70,000,000	100,000,000	305,233,514
合 計	365,233,514	70,000,000	100,000,000	335,233,514

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	15,233,514	(0)	(0)	(15,233,514)
国際試合実施引当資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
	70,000,000	(0)	(70,000,000)	(0)
	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)
固定資産取得引当資産	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)
小 計	305,233,514	(0)	(290,000,000)	(15,233,514)
合 計	335,233,514	(0)	(320,000,000)	(15,233,514)

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	15,110,767	5,605,928	9,504,839
無形固定資産 ソフトウェア	56,889,700	11,683,633	45,206,067
合 計	72,000,467	17,289,561	54,710,906

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

財務諸表に対する注記2及び3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	15,233,514	0	0	0	15,233,514

財 産 目 録

令和 2 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	現金手許有高	運転資金として 100,000	
	預金	普通預金	78,933,073	
		みずほ銀行渋谷支店 (0250112)	運転資金として 11,861,974	
		みずほ銀行渋谷支店 (3545354)	運転資金として 773,352	
		みずほ銀行渋谷支店 (8124519)	運転資金として 24,847,555	
		みずほ銀行渋谷支店 (8157476)	運転資金として 491	
		みずほ銀行渋谷支店 (3545346)	運転資金として 3,493,351	
		みずほ銀行渋谷支店 (3402626)	運転資金として 1,767,075	
		みずほ銀行渋谷支店 (8058664)	運転資金として 15,334,220	
		みずほ銀行渋谷支店 (3545362)	運転資金として 19,324,390	
		みずほ銀行渋谷支店 (1376357)	運転資金として 930,665	
		西京銀行	運転資金として 600,000	
	未収金			231,606,663
		登録料 公益財団法人日本オリンピック委員会 ヨネックス㈱ S/Jリーグ その他未収金	会費未入金分 選手強化補助金 用具契約ボーナス報酬 協賛金を除く運営収入	11,777,800 92,710,000 31,112,500 55,130,423 40,875,940
	前払金		東京2020オリンピックチケット代	27,806,800
立替金		NTC利用料等	345,100	
前払費用	AIU損害保険㈱	令和2年度1種大会傷害保険	1,025,000	
流動資産合計			339,816,636	
(固定資産)	基本財産			
	定期預金		30,000,000	
	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			15,233,514
		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引当資産	15,233,514
	国際試合実施等引当資産			190,000,000
		みずほ銀行渋谷支店 (0250112)	国際試合実施等に伴う事業費の支払財源として管理されている引当資産	20,000,000
		みずほ銀行渋谷支店 (3402626)		60,000,000
		みずほ銀行渋谷支店 (3545354)		10,000,000
	西京銀行		100,000,000	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
その他固定資産	固定資産取得引当資産			100,000,000
		西京銀行	固定資産取得の支払財源として管理されている引当資産	100,000,000
	什器備品		公益目的事業及び法人会計の資産	9,504,839
	ソフトウェア			45,206,067
	敷金	アクティ三軒茶屋・第二事務所	協会借り上げのための差入分	1,624,000
固定資産合計				391,568,420
資産合計				731,385,056
(流動負債)	未払金			319,847,640
		国際大会賞金	令和元年10月～令和2年3月分	144,884,677
		S/Jリーグ	大会運営支出	70,130,423
		消費税および地方消費税	消費税確定による追加納付	11,960,400
		その他未払金		92,872,140
	預り金			8,612,434
		給与源泉所得税(1月～3月)		578,960
		住民税(退職職員預り)		25,000
	謝金・その他源泉所得税		287,448	
	その他預り金		7,721,026	
流動負債合計				328,460,074
(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	15,233,514
固定負債合計				15,233,514
負債合計				343,693,588
正味財産				387,691,468