

貸借対照表
平成27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	24,678,414	18,532,543	6,145,871
未収金	12,831,051	16,359,774	△ 3,528,723
前払金	6,895,995	1,010,356	5,885,639
貯蔵品	0	15,381	△ 15,381
立替金	482,417	0	482,417
仮払金	0	0	0
流動資産合計	44,887,877	35,918,054	8,969,823
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	868,239	706,791	161,448
積立預金	1,100,000	1,100,000	0
特定資産合計	1,968,239	1,806,791	161,448
(3) その他固定資産			
什器備品	2,492,950	3,676,102	△ 1,183,152
電話加入権	231,924	231,924	0
その他固定資産合計	2,724,874	3,908,026	△ 1,183,152
固定資産合計	14,693,113	15,714,817	△ 1,021,704
資産合計	59,580,990	51,632,871	7,948,119
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	38,204,980	21,941,370	16,263,610
前受金	1,598,402	2,277,825	△ 679,423
前受会費	1,132,350	849,550	282,800
預り金	3,667,672	4,220,563	△ 552,891
仮受金	0	0	0
流動負債合計	44,603,404	29,289,308	15,314,096
2. 固定負債			
退職給付引当金	868,234	753,404	114,830
受入預託金	7,100,000	7,100,000	0
固定負債合計	7,968,234	7,853,404	114,830
負債合計	52,571,638	37,142,712	15,428,926
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
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	7,009,352	14,490,159	△ 7,480,807
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(1,099,995)	(1,053,387)	46,608
正味財産合計	7,009,352	14,490,159	△ 7,480,807
負債及び正味財産合計	59,580,990	51,632,871	7,948,119

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	収益目的 事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	23,251,800	0	1,426,614		24,678,414
未収金	12,782,911	0	50,000	△ 1,860	12,831,051
前払金	6,895,995	0	0		6,895,995
貯蔵品	0	0	0		0
立替金	479,713		2,704		482,417
仮払金	12,744,791	0	0	△ 12,744,791	0
流動資産合計	56,155,210	0	1,479,318	△ 12,746,651	44,887,877
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	10,000,000	0	0		10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	0	0	10,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0	0	868,239		868,239
積立預金	1,100,000	0	0		1,100,000
特定資産合計	1,100,000	0	868,239	0	1,968,239
(3) その他固定資産					
什器備品	2,458,308		34,642		2,492,950
電話加入権	221,487	0	10,437		231,924
その他固定資産合計	2,679,795	0	45,079	0	2,724,874
固定資産合計	13,779,795	0	913,318	0	14,693,113
資産合計	69,935,005	0	2,392,636	△ 12,746,651	59,580,990
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	35,177,297	0	3,029,543	△ 1,860	38,204,980
前受金	1,598,402	0	0		1,598,402
前受会費	566,175	0	566,175		1,132,350
預り金	0	0	3,667,672		3,667,672
仮受金	12,744,791	0	0	△ 12,744,791	0
流動負債合計	50,086,665	0	7,263,390	△ 12,746,651	44,603,404
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	868,234		868,234
受入預託金	7,100,000	0	0		7,100,000
固定負債合計	7,100,000	0	868,234	0	7,968,234
負債合計	57,186,665	0	8,131,624	△ 12,746,651	52,571,638
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
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産	12,748,340	0	△ 5,738,988	0	7,009,352
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(0)		(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,100,000)	(0)	(△5)		(1,099,995)
正味財産合計	12,748,340	0	△ 5,738,988	0	7,009,352
負債及び正味財産合計	69,935,005	0	2,392,636	△ 12,746,651	59,580,990

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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			
①基本財産運用益	2,500	2,500	0
基本財産受取利息	2,500	2,500	0
②特定資産運用益	419	524	△ 105
特定資産受取利息	419	524	△ 105
③受取会費	17,744,000	17,062,000	682,000
正会員受取会費	1,460,000	1,480,000	△ 20,000
特別会員受取会費	400,000	100,000	300,000
賛助会費	15,884,000	15,482,000	402,000
④受取入会金	0	400,000	△ 400,000
受取入会金	0	400,000	△ 400,000
⑤受取補助金等	78,293,000	67,196,415	11,096,585
日本オリンピック委員会補助金	25,915,000	32,776,275	△ 6,861,275
ターゲットエイジ委託金(JOC)	16,009,000	0	16,009,000
スポーツ振興基金助成金	9,775,000	12,831,000	△ 3,056,000
スポーツ振興くじ助成金	8,590,000	6,775,000	1,815,000
競技強化支援事業助成金	5,730,000	5,881,000	△ 151,000
日本体育協会助成金	82,000	783,140	△ 701,140
日本オリンピック委員会交付金	10,520,000	6,505,000	4,015,000
日本宝くじ協会助成金	0	0	0
日本財団助成金	0	0	0
大会開催補助金	972,000	945,000	27,000
文部科学省委嘱金	0	0	0
スポーツ安全協会助成金	700,000	700,000	0
⑥受取寄付金	1,934,918	3,689,556	△ 1,754,638
受取寄付金	1,934,918	3,689,556	△ 1,754,638
免税募金	0	0	0
⑦事業収益	30,108,314	26,671,030	3,437,284
競技参加料	18,582,000	18,531,000	51,000
公認指導料	10,715,240	7,291,700	3,423,540
物品販売料	811,074	848,330	△ 37,256
⑧受取負担金	40,890,481	40,881,457	9,024
派遣等負担金	40,890,481	40,881,457	9,024
⑨雑収益	9,949,561	7,300,217	2,649,344
受取利息	8,615	8,121	494
広告料収入	5,096,000	3,534,000	1,562,000
雑収益	899,946	210,596	689,350
登録業者認定料	3,945,000	3,547,500	397,500
経常収益計	178,923,193	163,203,699	15,719,494
(2) 経常費用			
①事業費	159,827,293	139,869,272	19,958,021
競技大会事業費	27,377,915	27,464,181	△ 86,266
競技力向上事業	116,935,176	94,426,877	22,508,299
特別優秀選手報奨金	850,000	250,000	600,000
普及活動費	8,084,251	8,971,772	△ 887,521
専門委員会費	650,000	591,360	58,640
国際会議費	4,746,799	6,867,125	△ 2,120,326
減価償却費	1,183,152	1,297,957	△ 114,805
②管理費	26,576,707	26,898,277	△ 321,570
給料	12,296,000	12,146,000	150,000
賃金・手当	824,170	810,090	14,080
通勤費	408,260	409,120	△ 860
福利厚生費	1,707,996	1,772,226	△ 64,230
退職金	0	0	0
退職金積立	288,000	288,000	0
会費	650,667	655,845	△ 5,178
会議費	684,921	735,541	△ 50,620
国体振興費	100,000	100,000	0
旅費交通費	1,106,631	874,362	232,269
通信運搬費	1,134,929	1,124,927	10,002
什器備品費	0	0	0
消耗品費	291,913	692,434	△ 400,521
印刷製本費	925,884	1,317,315	△ 391,431
水道・光熱費	64,824	64,683	141
賃借料	2,589,628	2,591,198	△ 1,570
翻訳料	600,000	600,000	0
慶弔費	402,580	313,852	88,728

支払寄付金	0	0	0
租税公課	872,000	422,300	449,700
免税募金事務手数料	0	0	0
雑費	883,474	1,112,844	△ 229,370
公認会計士費用	630,000	630,000	0
事務委託費	0	0	0
退職給付費用	114,830	237,540	△ 122,710
経常費用計	186,404,000	166,767,549	19,636,451
当期経常増減額	△ 7,480,807	△ 3,563,850	△ 3,916,957
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	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	△ 7,480,807	△ 3,563,850	△ 3,916,957
一般正味財産期首残高	14,490,159	18,054,009	△ 3,563,850
一般正味財産期末残高	7,009,352	14,490,159	△ 7,480,807
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	7,009,352	14,490,159	△ 7,480,807

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項ありません。

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品…総平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却
什器備品…定額法

(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) リース取引の処理方法について
リース物件の所有権が、借手に移転すると認められるもの以外の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行っている。

(5) 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る。

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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	706,791	161,448	0	868,239
積立預金	1,100,000	850,000	850,000	1,100,000
小 計	1,806,791	1,011,448	850,000	1,968,239
合 計	11,806,791	1,011,448	850,000	11,968,239

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				
定期預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	—
小 計	10,000,000	(0)	(10,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	868,239	(0)	(△5)	(868,234)
積立預金	1,100,000	(0)	(1,100,000)	(0)
小 計	1,968,239	(0)	(1,099,995)	(868,234)
合 計	11,968,239	(0)	(11,099,995)	(868,234)

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、次のとおりである。

(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			
事務用器具	1,407,000	637,168	769,832
カヌー艇	3,659,250	3,598,261	60,989
エルゴマシン	625,800	625,798	2
ドラゴン艇	1,650,000	1,523,500	126,500
ドラゴン艇	1,650,000	1,649,998	2
審判艇(カタマラン)	2,730,000	1,194,375	1,535,625
合 計	11,722,050	9,229,100	2,492,950

(注) なおリース・レンタルにより使用している物件は次のとおりである。
ファックス・コピー機 1台、パソコン 4台、電話機5台

6. 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、当期の増減額及び残高は、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	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
選手強化NF事業補助金	日本オリンピック委員会	0	25,915,000	25,915,000	0	—
大会開催補助金	日本放送協会	0	972,000	972,000	0	—
助成金						
日本体育協会助成金	日本体育協会	0	82,000	82,000	0	—
日本宝くじ協会助成金	日本宝くじ協会	0	0	0	0	—
日本財団助成金	日本財団	0	0	0	0	—
スポーツ振興基金助成金	日本スポーツ振興センター	0	9,775,000	9,775,000	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	8,590,000	8,590,000	0	—
競技強化支援事業助成金	日本スポーツ振興センター	0	5,730,000	5,730,000	0	—
スポーツ安全協会助成金	スポーツ安全協会	0	700,000	700,000	0	—
委託金						
スポーツ交流事業委託金	文部科学省	0	0	0	0	—
ターゲットエイジ委託金	日本オリンピック委員会	0	16,009,000	16,009,000	0	—
交付金						
日本オリンピック委員会交付金	日本オリンピック委員会	0	10,520,000	10,520,000	0	—
合計		0	78,293,000	78,293,000	0	

7. 関連当事者との取引の内容

(単位:円)

属性	名称	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
専務理事	成田 昌憲	寄附金	1,434,314	受取寄附金	0

8. 重要な後発事象

該当事項ありません。

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に記載しております。

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	753,404	114,830	—	—	868,234

財産目録
平成27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・預金			24,678,414
現金	手元保管	運転資金として	146,361
預金	普通預金	運転資金として	24,532,053
	みずほ銀行渋谷支店(#250191)		15,847,743
	みずほ銀行渋谷支店(#9087552)		701,172
	みずほ銀行渋谷支店(#9104139)JOC		0
	みずほ銀行渋谷支店(#9104147)スポ基		750,000
	みずほ銀行渋谷支店(#9109084)		0
	みずほ銀行渋谷支店(#9109092)		6,300
	みずほ銀行渋谷支店(#9109106)		0
	みずほ銀行渋谷支店(#9113987)toto		0
	みずほ銀行渋谷支店(#9116315)文部科学省		0
	みずほ銀行渋谷支店(#1168134)重点競技		0
	三菱東京UFJ銀行渋谷中央支店(#401769)		0
	三菱東京UFJ銀行渋谷中央支店(#3501963)		9,277
	三井住友信託銀行渋谷支店(#8703099)		110,706
	三菱東京UFJ銀行渋谷明治通支店(#3742732)		6,855
	みずほ銀行渋谷支店(#1416227)預託金		7,100,000
未収金			12,831,051
	JOC補助金	JOC補助事業の補助金	3,528,791
	スポーツ振興基金助成金	スポーツ振興基金助成事業の助成金	4,025,000
	スポーツ振興くじ助成金	スポーツ振興くじ助成事業の助成金	1,711,000
	競技強化支援事業助成金	競技強化支援事業の助成金	2,730,000
	CANOE vol.40広告料	機関誌の広告料	734,400
	会費・登録料	個人	100,000
	その他未収金	事業費支払超過分	1,860
前払金			6,895,995
	事業費	H27年度分	6,841,347
	KDDI WEB コミュニケーション*	H27年度サーバー費用・ドメイン使用料	54,648
	審判・選手	個人合宿の宿泊費等	482,417
立替金			482,417
流動資産合計			44,887,877
(固定資産)			
基本財産	定期預金	みずほ銀行渋谷支店	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	みずほ信託銀行渋谷支店(退職金)	1,968,239
	積立預金	大会開催準備積立預金(三菱東京UFJ銀行渋谷明治通支店)	868,239
		特別優秀選手報奨準備積立預金(三菱東京UFJ銀行渋谷中央支店)	1,000,000
その他		特別優秀選手の報奨金のための積立預金	100,000
	什器備品		2,724,874
			2,492,950
	事務用器具(事務所で使用する机・ロッカー・タイル等一式)	公益目的保有財産で全ての事業に使用	769,832
	カヌー艇	公益目的保有財産で競技力向上事業に使用	60,989
	エルゴマン	公益目的保有財産で競技力向上事業に使用	2
	ドラゴン艇	公益目的保有財産で普及事業に使用	126,502
	審判艇(カマラン)	公益目的保有財産で競技会運営事業に使用	1,535,625
	電話加入権3本	公益目的保有財産で全ての事業に使用	231,924
固定資産合計			14,693,113
資産合計			59,580,990
(流動負債)			
未払金			38,204,980
	個人負担金返金	H25年度以前の派遣等負担金の超過分	23,196,806
	H26年度消費税	H26年度派遣等負担金の超過分	3,810,822
	(株)ベルカティア	H26年度の消費税額未払い分	802,000
	事業費	H25年度・会員カード発行費用	4,415,100
	返還金	HP業務委託費	83,793
	その他未払金	H23・H24年度JOC委託金返還	3,482,942
		合宿経費派遣者立替分等	2,413,517
預り金			3,667,672
	源泉所得税		467,672
	その他		3,200,000
前受金			1,598,402
	競技参加料	H27年度エントリー代	174,000
	個人負担金	H27年度事業の参加費	525,377
	その他	H27年度審判登録料他	899,025
前受会費		H27年度会費	1,132,350
流動負債合計			44,603,404
(固定負債)			
退職給付引当金		従業員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	868,234
受入預託金		50千円/口×142口	7,100,000
固定負債合計			7,968,234
負債合計			52,571,638
正味財産			7,009,352