

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			
現金預金	20,126,490	24,678,414	△ 4,551,924
未収金	45,896,867	12,831,051	33,065,816
前払金	412,881	6,895,995	△ 6,483,114
貯蔵品	0	0	0
立替金	2,130,852	482,417	1,648,435
前払費用	112,320	0	112,320
仮払金	0	0	0
流動資産合計	68,679,410	44,887,877	23,791,533
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	1,024,964	868,239	156,725
積立預金	1,100,000	1,100,000	0
特定資産合計	2,124,964	1,968,239	156,725
(3) その他固定資産			
什器備品	1,611,534	2,492,950	△ 881,416
電話加入権	231,924	231,924	0
保証金	56,160	0	56,160
その他固定資産合計	1,899,618	2,724,874	△ 825,256
固定資産合計	14,024,582	14,693,113	△ 668,531
資産合計	82,703,992	59,580,990	23,123,002
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,031,357	38,204,980	△ 9,173,623
前受金	1,569,185	1,598,402	△ 29,217
前受会費	1,243,082	1,132,350	110,732
預り金	3,455,107	3,667,672	△ 212,565
仮受金	0	0	0
流動負債合計	35,298,731	44,603,404	△ 9,304,673
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,024,964	868,234	156,730
受入預託金	7,150,000	7,100,000	50,000
固定負債合計	8,174,964	7,968,234	206,730
負債合計	43,473,695	52,571,638	△ 9,097,943
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)	39,230,297	7,009,352	32,220,945
(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)	(1,100,000)	(1,099,995)	5
正味財産合計	39,230,297	7,009,352	32,220,945
負債及び正味財産合計	82,703,992	59,580,990	23,123,002

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	19,001,986	0	1,124,504		20,126,490
未収金	45,891,867	0	5,000		45,896,867
前払金	412,881	0	0		412,881
貯蔵品	0	0	0		0
立替金	2,029,250	0	101,602		2,130,852
前払費用	0	0	112,320		112,320
仮払金	43,502,790	0	0	△ 43,502,790	0
流動資産合計	110,838,774	0	1,343,426	△ 43,502,790	68,679,410
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	1,024,964		1,024,964
積立預金	1,100,000	0	0		1,100,000
特定資産合計	1,100,000	0	1,024,964	0	2,124,964
(3) その他固定資産					
什器備品	1,588,263		23,271		1,611,534
電話加入権	223,807	0	8,117		231,924
保証金	0	0	56,160		56,160
その他固定資産合計	1,812,070	0	87,548	0	1,899,618
固定資産合計	12,912,070	0	1,112,512	0	14,024,582
資産合計	123,750,844	0	2,455,938	△ 43,502,790	82,703,992
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	28,256,931	0	774,426		29,031,357
前受金	1,569,185	0	0		1,569,185
前受会費	621,541	0	621,541		1,243,082
預り金	8,000	0	3,447,107		3,455,107
仮受金	43,502,790	0	0	△ 43,502,790	0
流動負債合計	73,958,447	0	4,843,074	△ 43,502,790	35,298,731
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	1,024,964		1,024,964
受入預託金	7,150,000	0	0		7,150,000
固定負債合計	7,150,000	0	1,024,964	0	8,174,964
負債合計	81,108,447	0	5,868,038	△ 43,502,790	43,473,695
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	42,642,397	0	△ 3,412,100	0	39,230,297
(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)	(0)		(1,100,000)
正味財産合計	42,642,397	0	△ 3,412,100	0	39,230,297
負債及び正味財産合計	123,750,844	0	2,455,938	△ 43,502,790	82,703,992

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			
① 基本財産運用益	2,506	2,500	6
基本財産受取利息	2,506	2,500	6
② 特定資産運用益	371	419	△ 48
特定資産受取利息	371	419	△ 48
③ 受取会費	16,919,000	17,744,000	△ 825,000
正会員受取会費	1,460,000	1,460,000	0
特別会員受取会費	0	400,000	△ 400,000
賛助会費	15,459,000	15,884,000	△ 425,000
④ 受取入会金	300,000	0	300,000
受取入会金	300,000	0	300,000
⑤ 受取補助金等	145,513,958	78,293,000	67,220,958
日本オリンピック委員会補助金	90,862,974	25,915,000	64,947,974
ターゲットエイジ委託金(JOC)	0	16,009,000	△ 16,009,000
スポーツ振興基金助成金	6,470,000	9,775,000	△ 3,305,000
スポーツ振興くじ助成金	8,495,000	8,590,000	△ 95,000
競技強化支援事業助成金	0	5,730,000	△ 5,730,000
日本体育協会助成金	58,000	82,000	△ 24,000
日本オリンピック委員会交付金	35,555,984	10,520,000	25,035,984
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	972,000	0
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
江副財団助成金	2,400,000	0	2,400,000
⑥ 受取寄付金	5,240,786	1,934,918	3,305,868
受取寄付金	5,240,786	1,934,918	3,305,868
免税募金	0	0	0
⑦ 事業収益	27,094,967	30,108,314	△ 3,013,347
競技参加料	16,763,500	18,582,000	△ 1,818,500
公認指導料	9,246,555	10,715,240	△ 1,468,685
物品販売料	1,084,912	811,074	273,838
⑧ 受取負担金	30,515,804	40,890,481	△ 10,374,677
派遣等負担金	30,515,804	40,890,481	△ 10,374,677
⑨ 雑収益	9,234,391	9,949,561	△ 715,170
受取利息	7,890	8,615	△ 725
広告料収入	5,878,000	5,096,000	782,000
雑収益	216,501	899,946	△ 683,445
登録業者認定料	3,132,000	3,945,000	△ 813,000
経常収益計	234,821,783	178,923,193	55,898,590
(2) 経常費用			
① 事業費	177,412,310	159,827,293	17,585,017
競技大会事業費	30,781,084	27,377,915	3,403,169
競技力向上事業	133,483,349	116,935,176	16,548,173
特別優秀選手報奨金	250,000	850,000	△ 600,000
普及活動費	5,980,426	8,084,251	△ 2,103,825
専門委員会費	607,777	650,000	△ 42,223
国際会議費	5,428,258	4,746,799	681,459
減価償却費	881,416	1,183,152	△ 301,736
② 管理費	25,188,528	26,576,707	△ 1,388,179
給料	9,981,490	12,296,000	△ 2,314,510
賃金・手当	1,038,840	824,170	214,670
通勤費	321,220	408,260	△ 87,040
福利厚生費	1,757,010	1,707,996	49,014
退職金	0	0	0
退職金積立	288,000	288,000	0
会費	652,252	650,667	1,585
会議費	575,895	684,921	△ 109,026
国体振興費	100,000	100,000	0
旅費交通費	930,057	1,106,631	△ 176,574
通信運搬費	1,354,508	1,134,929	219,579
什器備品費	0	0	0
消耗品費	329,613	291,913	37,700
印刷製本費	1,492,452	925,884	566,568
水道・光熱費	64,598	64,824	△ 226
賃借料	2,583,353	2,589,628	△ 6,275
翻訳料	600,000	600,000	0

慶弔費	249,277	402,580	△ 153,303
支払寄付金	0	0	0
租税公課	952,900	872,000	80,900
免税募金事務手数料	0	0	0
雑費	1,112,333	883,474	228,859
公認会計士費用	648,000	630,000	18,000
事務委託費	0	0	0
退職給付費用	156,730	114,830	41,900
経常費用計	202,600,838	186,404,000	16,196,838
当期経常増減額	32,220,945	△ 7,480,807	39,701,752
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	32,220,945	△ 7,480,807	39,701,752
一般正味財産期首残高	7,009,352	14,490,159	△ 7,480,807
一般正味財産期末残高	39,230,297	7,009,352	32,220,945
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	39,230,297	7,009,352	32,220,945

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				収益事業等会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1 競技会運営事業	公2 競技力向上事業	公3 普及活動	公4 国際貢献	共通	小計	収1	他1			
②管理費	5,458,440	9,997,256	2,750,392	1,058,154	25,572	19,289,814	0	4,286	5,894,428	4,286	25,188,528
給料	2,616,031	4,684,440	1,221,631	378,416	0	8,880,518	0	3,099	1,097,873	3,099	9,981,490
賃金・手当	277,024	502,106	121,198	34,628	0	934,956	0	346	103,538	346	1,038,840
通勤費	85,659	155,256	37,476	10,707	0	289,098	0	107	32,015	107	321,220
福利厚生費	468,536	849,222	204,984	58,567	0	1,581,309	0	586	175,115	586	1,757,010
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職金積立	67,200	139,200	33,600	19,200	0	259,200	0	96	28,704	96	288,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	652,252	0	652,252
会費	0	0	0	0	0	0	0	0	575,895	0	575,895
国体振興費	100,000	0	0	0	0	100,000	0	0	0	0	100,000
旅費交通費	408,948	9,942	0	95,672	0	514,562	0	0	415,485	0	930,057
通信運搬費	284,447	900,748	47,408	67,725	6,772	1,307,100	0	0	47,408	0	1,354,508
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	319,140	0	934,200	0	0	1,253,340	0	0	329,613	0	329,613
水道・光熱費	13,566	42,958	2,261	3,230	322	62,337	0	0	2,261	0	64,598
賃借料	542,504	1,717,930	90,417	129,168	12,917	2,492,936	0	0	90,417	0	2,583,353
翻訳料	0	200,000	0	200,000	0	400,000	0	0	200,000	0	600,000
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	249,277	0	249,277
支払公課	0	0	0	0	0	0	0	0	952,900	0	952,900
免稅募金事務手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	233,590	739,701	38,932	55,617	5,561	1,073,401	0	0	38,932	0	1,112,333
公認会計士費用	0	0	0	0	0	0	0	0	648,000	0	648,000
事務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	41,795	75,753	18,285	5,224	0	141,057	0	52	15,621	52	156,730
経常費用計	41,878,988	135,210,810	6,718,809	10,431,641	1,242,149	195,482,397	0	4,286	7,114,155	4,286	202,600,838
当期経常増減額	△ 16,373	20,935,061	△ 2,855,945	△ 3,138,064	9,690,118	24,614,797	0	13,262	7,592,886	13,262	32,220,945
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 16,373	20,935,061	△ 2,842,683	△ 3,138,064	9,690,118	24,628,059	0	△ 13,262	7,592,886	△ 13,262	32,220,945
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	7,009,352
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	39,230,297
指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	39,230,297

(注)1. 借入金限度額 10,000,000円

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	868,239	156,725	0	1,024,964
積立預金	1,100,000	250,000	250,000	1,100,000
小計	1,968,239	406,725	250,000	2,124,964
合計	11,968,239	406,725	250,000	12,124,964

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	1,024,964	(0)	(0)	(1,024,964)
積立預金	1,100,000	(0)	(1,100,000)	(0)
小計	2,124,964	(0)	(1,100,000)	(1,024,964)
合計	12,124,964	(0)	(11,100,000)	(1,024,964)

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	742,104	664,896
カヌー艇	3,659,250	3,659,241	9
エルゴマシン	625,800	625,798	2
ドラゴン艇	1,650,000	1,556,500	93,500
ドラゴン艇	1,650,000	1,649,998	2
審判艇(カタマラン)	2,730,000	1,876,875	853,125
合計	11,722,050	10,110,516	1,611,534

(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						
選手強化活動補助金	日本オリンピック委員会	0	55,100,000	55,100,000	0	—
コーチ力強化補助金	日本オリンピック委員会	0	213,000	213,000	0	—
ジュニアターゲット育成強化補助金	日本オリンピック委員会	0	31,917,000	31,917,000	0	—
IF役員ホスト獲得支援補助金	日本オリンピック委員会	0	542,053	542,053	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	58,000	58,000	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	6,470,000	6,470,000	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	8,495,000	8,495,000	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	0	0	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	—
江副財団助成金	江副財団	0	2,400,000	2,399,704	296	—
委託金						
日韓スポーツ交流事業委託金	日本オリンピック委員会	0	3,632,974	3,632,974	0	—
ターゲットエイジ委託金	日本オリンピック委員会	0	0	0	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	35,013,931	35,013,931	0	—
合 計		0	145,513,958	145,513,662	296	

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
副会長	成田 昌憲	寄附金	565,686	受取寄附金	0
理事が代表取締役社長を務める会社	(株)ベルカディア	寄附金	1,415,100	受取寄附金	0
理事が会長を務める団体	日本レクリエーション ナルカヌー協会	寄附金	3,000,000	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	868,234	156,730	—	—	1,024,964

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・預金			20,126,490
現金	手元保管	運転資金として	114,669
預金	普通預金	運転資金として	20,011,821
	みずほ銀行渋谷支店(#250191)		11,776,842
	みずほ銀行渋谷支店(#9087552)		961,335
	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		0
	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)		6,602
	三井住友信託銀行渋谷支店(#8703099)		156,337
	三菱東京UFJ銀行渋谷明治通支店(#3742732)		4,405
	みずほ銀行渋谷支店(#1416227)預託金		7,100,000
未収金			45,896,867
	JOC補助金	JOC補助事業の補助金	42,704,974
	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	1,283,000
	CANOE vol.41広告料	機関誌の広告料	464,400
	会費・登録料	個人	10,000
	その他未収金	強化合宿等の参加者負担金	1,434,493
前払金			412,881
	事業費	H28年度分	358,233
	KDDI WEB コミュニケーション*	H28年度サーバー費用・ドメイン使用料	54,648
立替金			2,130,852
	審判・選手	個人合宿の宿泊費・ユニホーム代等	1,404,143
	ICFへ	リオオリンピック観戦チケット代	318,520
	審判等	ICF審判員カード作成費等	101,602
	日本障害者カヌー協会	パラ世界選手権宿泊費	306,587
前払費用	駐車場借料	渋谷区役所前駐車場2016年4月・5月分	112,320
流動資産合計			68,679,410
(固定資産)			
基本財産	定期預金	みずほ銀行渋谷支店	法人の目的である事業を行うのに不可欠な財産
			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)	従業員3名に対する退職金の支払いに備えたもの
			2,124,964
	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)	大会開催のための積立金
			1,024,964
		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)	特別優秀選手の報奨金のための積立預金
			1,000,000
その他	什器備品		1,899,618
		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
		カヌー艇	公益目的保有財産で競技力向上事業に使用
		エルゴマン	公益目的保有財産で競技力向上事業に使用
		ドラゴン艇	公益目的保有財産で普及事業に使用
		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
			231,924
	電話加入権3本		公益目的保有財産で全ての事業に使用
	保証金	駐車場借料	渋谷区役所前駐車場
			56,160
固定資産合計			14,024,582
資産合計			82,703,992
(流動負債)			
未払金			29,031,357
	個人負担金返金	H26年度以前の派遣等負担金の超過分	27,007,628
	事業費	日韓交流謝金	485,184
	H27年度消費税	H27年度の消費税額未払い分	341,400
	(株)ファインシステム	H27年度会員登録システム業務サポート料金	864,000
	事業費	HP業務委託費	81,093
	報奨金	フリースタイル世界選手権2名分	250,000
	その他未払金		2,052
預り金			3,455,107
	源泉所得税		186,507
	県協会会費		23,000
	その他		3,245,600
前受金			1,569,185
	競技参加料	H28年度エントリー代	156,000
	広告料	H28年度HPバナー料金	500,000
	その他	H28年度審判登録料他	913,185
前受会費			1,243,082
前受会費			1,243,082
流動負債合計			35,298,731
(固定負債)			
退職給付引当金			1,024,964
受入預託金		従業員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	7,150,000
		50千円/口×143口	
固定負債合計			8,174,964
負債合計			43,473,695
正味財産			39,230,297