

2018年度

財 務 諸 表

2018年4月1日から 2019年3月31日まで

公益社団法人 日本オリエンテーリング協会

貸借対照表
2019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	16,294,203	17,668,236	△ 1,374,033
未収入金	4,940,654	5,263,664	△ 323,010
前払金	1,080,864	0	1,080,864
貯蔵品	144,940	64,095	80,845
流動資産合計	22,460,661	22,995,995	△ 535,334
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
WMG2021基金引当資産	2,438,162	2,000,000	438,162
新事業基金引当資産	410,118	460,546	△ 50,428
特定資産合計	2,848,280	2,460,546	387,734
固定資産合計	22,848,280	22,460,546	387,734
資産合計	45,308,941	45,456,541	△ 147,600
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,812,768	795,886	3,016,882
前受金	1,298,700	1,136,000	162,700
預り金	1,943,131	7,663,249	△ 5,720,118
流動負債合計	7,054,599	9,595,135	△ 2,540,536
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,054,599	9,595,135	△ 2,540,536
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
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	38,254,342	35,861,406	2,392,936
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,848,280)	(2,460,546)	(387,734)
正味財産合計	38,254,342	35,861,406	2,392,936
負債及び正味財産合計	45,308,941	45,456,541	△ 147,600

正味財産増減計算書
2018年4月1日から2019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	2,000	5,203	△ 3,203
基本財産受取利息	2,000	5,203	△ 3,203
受取入会金	0	200,000	△ 200,000
受取入会金	0	200,000	△ 200,000
受取会費	2,761,500	2,860,000	△ 98,500
会員受取会費	2,761,500	2,860,000	△ 98,500
事業収益	22,899,538	20,475,455	2,424,083
受取参加料	8,173,954	7,621,000	552,954
受取認定料	248,335	434,800	△ 186,465
受取登録料	4,011,724	3,978,664	33,060
受取受託料	8,280,512	6,264,374	2,016,138
受取物販料	2,185,013	2,176,617	8,396
受取補助金等	11,614,000	10,713,000	901,000
受取助成金	11,614,000	10,713,000	901,000
受取負担金	102,000	111,000	△ 9,000
受取賠償保険料	102,000	111,000	△ 9,000
受取寄付金	7,861,155	4,828,634	3,032,521
受取一般寄付金	6,674,155	4,828,634	1,845,521
会員支援寄付金	1,187,000	0	1,187,000
雑収益	338,376	881	337,495
受取利息	178	881	△ 703
雑収益	338,198	0	338,198
経常収益計	45,578,569	39,194,173	6,384,396
(2) 経常費用			
事業費	40,543,457	32,206,289	8,337,168
海外派遣費	3,000,000	3,000,000	0
保険料	272,812	140,930	131,882
組織育成補助金	425,286	331,480	93,806
支払負担金	827,424	683,521	143,903
支払助成金	865,428	506,580	358,848
器材教材仕入経費	1,429,180	1,261,594	167,586
委託費	10,130,079	7,281,395	2,848,684
給与手当	2,891,818	2,512,074	379,744
福利厚生費	7,740	7,017	723
旅費交通費	4,483,127	4,477,841	5,286
通信運搬費	470,571	613,049	△ 142,478
消耗品費	1,116,544	714,222	402,322
印刷製本費	528,547	592,195	△ 63,648
賃借料	1,180,214	1,180,266	△ 52
借損料	3,202,383	2,566,081	636,302
支払手数料	6,000	30,572	△ 24,572
諸謝金	2,796,220	1,968,847	827,373
雑役務	6,910,084	4,338,625	2,571,459
管理費	2,642,176	3,484,259	△ 842,083
給与手当	1,239,349	1,076,603	162,746
福利厚生費	3,413	3,095	318
会議費	0	10,000	△ 10,000
旅費交通費	191,578	359,884	△ 168,306
通信運搬費	15,168	10,353	4,815
消耗品費	5,002	12,937	△ 7,935
賃借料	505,807	505,828	△ 21
委託費	14,200	184,000	△ 169,800
租税公課	526,400	1,206,500	△ 680,100
支払手数料	127,782	110,059	17,723
雑費	13,477	5,000	8,477
経常費用計	43,185,633	35,690,548	7,495,085
当期経常増減額	2,392,936	3,503,625	△ 1,110,689
2. 経常外増減の部	0		
(1) 経常外収益	0		
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	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	2,392,936	3,503,625	△ 1,110,689
一般正味財産期首残高	35,861,406	32,357,781	3,503,625
一般正味財産期末残高	38,254,342	35,861,406	2,392,936
II 指定正味財産増減の部	0		
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	38,254,342	35,861,406	2,392,936

財務諸表に対する注記

1. 継続企業の前提に関する注記
継続事業の前提に対する重要な疑義を生じさせるような事象または状況は存在していない。
2. 重要な会計方針
消費税等の会計処理
税込方式で行っている。
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				
基本財産引当資産	20,000,000			20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
WMG2021基金引当資産	2,000,000	438,162		2,438,162
新事業基金引当資産	460,542		50,424	410,118
小 計	2,460,542	438,162	50,424	2,848,280
合 計	22,460,542	438,162	50,424	22,848,280

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				
基本財産引当資産	20,000,000	-	(20,000,000)	-
小 計	20,000,000	-	(20,000,000)	-
特定資産				
WMG2021基金引当資産	2,438,162	-	(2,438,162)	-
新事業基金引当資産	410,118	-	(410,118)	-
小 計	2,848,280	-	(2,848,280)	0
合 計	22,848,280	-	(22,848,280)	0

附属明細書

基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記の「4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

財 産 目 録
2019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	手元保管	運転資金として	165,331	
		普通預金	運転資金として		
	未収入金	三井住友銀行三田通支店			6,265,530
		三菱UFJ銀行渋谷中央支店			3,973,047
		みずほ銀行芝支店			679,637
		三井住友銀行渋谷支店			1,803,395
		東京信用金庫			177,194
		振替貯金	運転資金として		
		ゆうちょ銀行			3,230,069
		スポーツ振興基金	競技力向上事業に関する助成金		1,500,000
		スポーツ振興基金	競技関連事業に関する助成金		1,941,000
		スポーツ振興くじ助成	競技関連事業に関する助成金		305,000
		スポーツ振興くじ助成	普及指導関連事業に関する助成金		427,000
		富士ゼロックス(株)	地図販売売上収入		94,154
		会員に対するもの	過年度未収会費等		
前払金	貯蔵品	委員会に対するもの	奈良県(2017年以前分)	103,000	
			山口県(2018年度分)	33,000	
			愛媛県(同上)	33,000	
			神奈川県(同上)	103,000	
			スキーO大会実行委員会	401,500	
	(株)アイディーエス	公益事業に供する経費等の前払い分	1,080,864		
	手元保管	切手等未使用分	144,940		
流動資産合計				22,460,661	
(固定資産)	基本財産	基本金財産引当資産	定期預金	公益目的保有財産	
			みずほ銀行芝支店		10,000,000
	特定資産	WMG2021基金引当資産	三菱UFJ銀行渋谷中央支店		10,000,000
		新事業基金引当資産	普通預金	法人の目的を達成するための事業の財源として使用する	2,438,162
		三井住友銀行渋谷支店			
		普通預金		410,118	
		三井住友銀行三田通支店			
固定資産合計				22,848,280	
資産合計				45,308,941	
(流動負債)	未払金	佐川急便(株)ほか3件	公益事業に供する経費等の未払い分	34,769	
		委員会に対するもの	当年度実施講習会・大会開催費等	3,256,899	
	前受金	渋谷税務署	消費税及び地方消費税	521,100	
		指導員に対するもの	翌年度資格更新料	1,197,000	
	預り金	会員に対するもの	翌年度実施事業参加料	101,700	
委員会に対するもの		助成金事業個人負担分の預り分	1,920,451		
	職員に対するもの	給与・報酬 源泉所得税	22,680		
流動負債合計				7,054,599	
負債合計				7,054,599	
正味財産				38,254,342	