

平成28年度 財務諸表

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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

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			
現金預金	15,445,343	7,891,265	7,554,078
未収入金	6,423,768	6,263,533	160,235
前払金		63,823	△ 63,823
棚卸資産		20,000	△ 20,000
貯蔵品	88,269	99,179	△ 10,910
流動資産合計	21,957,380	14,337,800	7,619,580
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			
新事業基金引当資産	510,974	561,402	△ 50,428
特定資産合計	510,974	561,402	△ 50,428
固定資産合計	20,510,974	20,561,402	△ 50,428
資産合計	42,468,354	34,899,202	7,569,152
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,087,921	8,466,508	△ 3,378,587
前受金	1,295,600	1,207,000	88,600
預り金	3,727,052	94,062	3,632,990
流動負債合計	10,110,573	9,767,570	343,003
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	10,110,573	9,767,570	343,003
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	32,357,781	25,131,632	7,226,149
(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)	(510,974)	(561,402)	50,428
正味財産合計	32,357,781	25,131,632	7,226,149
負債及び正味財産合計	42,468,354	34,899,202	7,569,152

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	8,010	8,007	3
基本財産受取利息	8,010	8,007	3
受取入会金	100,000	100,000	0
受取入会金	100,000	100,000	0
受取会費	3,010,000	2,050,000	960,000
会員受取会費	3,010,000	2,050,000	960,000
事業収益	17,699,659	18,818,316	△ 1,118,657
受取参加料	4,327,958	6,459,584	△ 2,131,626
受取認定料	2,038,600	203,200	1,835,400
受取登録料	3,837,548	3,146,450	691,098
受取受託料	4,754,661	4,241,764	512,897
受取物販料	2,740,892	4,767,318	△ 2,026,426
受取補助金等	13,563,000	14,598,000	△ 1,035,000
受取助成金	13,563,000	14,598,000	△ 1,035,000
受取負担金	114,000	114,000	0
受取賠償保険料	114,000	114,000	0
受取寄付金	7,088,572	7,869,634	△ 781,062
受取一般寄付金	7,088,572	7,869,634	△ 781,062
雑収益	3,577	11,495	△ 7,918
受取利息	164	2,010	△ 1,846
雑収益	3,413	9,485	△ 6,072
経常収益計	41,586,818	43,569,452	△ 1,982,634
(2) 経常費用			
事業費	32,005,381	42,917,806	△ 10,912,425
海外派遣費	2,825,201	6,659,359	△ 3,834,158
保険料	148,650	158,866	△ 10,216
組織育成補助金	460,276	835,716	△ 375,440
支払負担金	803,804	775,557	28,247
支払助成金	603,864	1,930,122	△ 1,326,258
器材教材仕入経費	2,105,751	3,800,407	△ 1,694,656
委託費	4,436,806	6,314,575	△ 1,877,769
給与手当	2,468,742	2,427,468	41,274
福利厚生費	7,141	8,158	△ 1,017
旅費交通費	2,043,122	2,651,004	△ 607,882
通信運搬費	440,186	656,848	△ 216,662
消耗品費	1,331,761	512,041	819,720
印刷製本費	358,124	412,760	△ 54,636
賃借料	1,180,213	2,975,081	△ 1,794,868
借損料	2,116,632		2,116,632
諸謝金	1,772,750	1,223,889	548,861
雑役務	4,676,482	5,132,494	△ 456,012
講習会開催費用	4,225,876	6,439,461	△ 2,213,585
雑費		4,000	△ 4,000
管理費	2,355,288	1,986,851	368,437
給与手当	1,058,032	1,040,344	17,688
福利厚生費	3,348	3,598	△ 250
会議費	20,000	48,832	△ 28,832
旅費交通費	124,706	163,057	△ 38,351
通信運搬費	9,392	7,273	2,119
消耗品費	4,026	7,540	△ 3,514
印刷製本費	4,081	3,573	508
賃借料	505,805	506,521	△ 716
委託費	14,200	14,200	0
租税公課	545,500	6,750	538,750
支払利息		7,479	△ 7,479
支払手数料	20,388	17,884	2,504
雑費	45,810	159,800	△ 113,990
経常費用計	34,360,669	44,904,657	△ 10,543,988
当期経常増減額	7,226,149	△ 1,335,205	8,561,354
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			
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	7,226,149	△ 1,335,205	8,561,354
一般正味財産期首残高	25,131,632	26,466,837	△ 1,335,205
一般正味財産期末残高	32,357,781	25,131,632	7,226,149
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	32,357,781	25,131,632	7,226,149

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. 会計方針の変更
資産除去債務に関する会計基準
当年度より、資産除去債務に関する会計基準「(企業会計基準第18号 平成20年3月31日) および「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。
なお、この変更による当期経常増減額及び当期一般正味財産増減額に与える影響はありません。
4. 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				
新事業基金引当資産	561,402		50,428	510,974
小 計	561,402	0	50,428	510,974
合 計	20,561,402	0	50,428	20,510,974

5. 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				
新事業基金引当資産	510,974	-	(510,974)	-
小 計	510,974	-	(510,974)	0
合 計	20,510,974	-	(20,510,974)	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
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 預金	手元保管	運転資金として	178,212
		普通預金	運転資金として	
		三井住友銀行三田通支店		2,980,426
		三菱東京UFJ銀行渋谷中央支店		1,228,201
		みずほ銀行芝支店		802,525
		三井住友銀行渋谷支店		4,484,987
	未収入金	東京信用金庫		2,135,484
		振替貯金	運転資金として	
		ゆうちょ銀行		3,635,508
		スポーツ振興基金	競技力向上事業に関する助成金	2,563,000
		スポーツ振興基金	競技関連事業に関する助成金	500,000
		スポーツ振興くじ助成	同上	2,712,000
	貯蔵品	富士ゼロックス(株)	当年度地図販売代行売上	98,116
(株)スポーツITソリューション		当年度競技者登録料	31,552	
BASE(株)		代行徴収による当年度寄付金収入	313,100	
会員に対するもの		過年度未収会費等	206,000	
手元保管		切手等未使用分	88,269	
流動資産合計				21,957,380
(固定資産)	基本財産	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	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
		三菱東京UFJ銀行渋谷中央支店		10,000,000
		三井住友銀行三田通支店		510,974
固定資産合計				20,510,974
資産合計				42,468,354
(流動負債)	未払金	佐川急便(株)ほか4件	公益事業に供する経費等の未払い分	1,308,239
		委員会に対するもの	当年度実施講習会開催費等	3,779,682
	前受金	指導員に対するもの	翌年度資格更新料	1,112,000
		会員に対するもの	翌年度実施事業参加料	183,600
	預り金	委員会に対するもの	助成金事業個人負担分の預り分	3,509,397
	会員に対するもの	当年度競技者登録料過払の預り分	48,000	
		職員に対するもの	源泉預り金	169,655
流動負債合計				10,110,573
負債合計				10,110,573
正味財産				32,357,781