

収 支 計 算 書

平成20年4月1日から平成21年3月31日

一般会計収支計算書

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
(1)基本財産運用収入	50,000	68,077	18,077	
(2)会費収入	3,020,000	2,668,016	351,984	
会員会費収入	2,100,000	1,860,000	240,000	
個人賛助会員会費収入	800,000	676,604	123,396	
団体賛助会員会費収入	120,000	129,412	9,412	
個人賛助会員入金収入	0	2,000	2,000	
(3)事業収入	8,006,000	8,909,105	903,105	
競技会参加料収入	1,100,000	2,302,000	1,202,000	
競技会公認料収入	180,000	165,000	15,000	
新規指導者認定料収入	30,000	5,000	25,000	
新規指導者登録料収入	44,000	8,000	36,000	
継続指導者登録料収入	4,000,000	3,635,000	365,000	
インストラクタ認定料収入	100,000	90,000	10,000	
インストラクタ登録料収入	400,000	555,000	155,000	
競技者登録料収入	1,100,000	1,138,600	38,600	
距離認定料収入	70,000	50,200	19,800	
常設コース機材売上収入	200,000	206,000	6,000	
初級教本売上収入	50,000	31,150	18,850	
専門テキスト売上収入	32,000	8,000	24,000	
技術供与収入	0	224,000	224,000	
その他売上収入	700,000	491,155	208,845	
(4)委員会事業収入	1,589,000	730,229	858,771	
競技委員会収入	290,000	209,200	80,800	
普及教育委員会収入	450,000	278,649	171,351	
トレイル0委員会収入	125,000	60,000	65,000	
強化委員会収入	500,000	0	500,000	
地図委員会収入	132,000	146,760	14,760	
アンチドーピング委員会収入	0	13,000	13,000	
総務委員会収入	92,000	22,620	69,380	
(5)負担金収入	210,000	190,000	20,000	
(6)広告収入	200,000	0	200,000	
(7)雑収入	0	143,743	143,743	
(8)助成金収入	160,000	6,000,000	5,840,000	
ゆめ基金収入	0	4,800,000	4,800,000	
スポーツ振興基金収入	0	1,200,000	1,200,000	
その他収入	160,000	0	160,000	
(9)一般寄付金収入	230,000	644,265	414,265	
事業活動収入計 (A)	13,465,000	19,353,435	5,888,435	

一般会計収支計算書

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
2 事業活動支出				
(1)事業費支出	4,237,000	5,511,615	1,274,615	
競技会運営費支出	480,000	1,602,219	1,122,219	
海外派遣費支出	60,000	401,520	341,520	
企画広報費支出	575,000	522,948	52,052	
賛助会員維持費支出	42,000	40,885	1,115	
ドーピング検査費支出	200,000	0	200,000	
指導者登録経費支出	200,000	153,400	46,600	
組織育成費 支出	1,200,000	909,000	291,000	
インストラクタ登録経費支出	80,000	22,687	57,313	
組織育成費支出	240,000	236,000	4,000	
会費負担金支出	470,000	456,227	13,773	
日体協加盟費支出	400,000	400,000	0	
JADA年会費支出	50,000	50,000	0	
賠償保険金負担金支出	100,000	121,030	21,030	
距離認定費支出	10,000	12,619	2,619	
常設コース機材作成費支出	80,000	163,800	83,800	
業務委託費支出	0	179,000	179,000	
雑支出	50,000	240,280	190,280	
(2)委員会事業支出	1,447,000	6,590,361	5,143,361	
競技委員会支出	224,000	218,936	5,064	
普及教育委員会支出	340,000	6,086,725	5,746,725	
スキー0委員会支出	30,000	30,000	0	
トレイル0委員会支出	130,000	70,145	59,855	
強化委員会支出	550,000	20,292	529,708	
地図委員会支出	100,000	114,088	14,088	
アンチドーピング委員会支出	20,000	9,565	10,435	
総務委員会支出	53,000	40,610	12,390	
(3)管理費支出	7,040,000	6,639,783	400,217	
職員給与支出	2,800,000	2,943,200	143,200	
諸手当支出	450,000	240,400	209,600	
福利厚生費支出	150,000	16,256	133,744	
職員旅費支出	500,000	448,540	51,460	
理事旅費支出	30,000	10,000	20,000	
経理委託費支出	200,000	200,000	0	
通信運搬費支出	250,000	192,713	57,287	
消耗品費支出	170,000	27,199	142,801	
事務所賃借料支出	840,000	834,624	5,376	
会館経費支出	780,000	765,072	14,928	
印刷製本費支出	20,000	2,774	17,226	
会議費支出	50,000	60,000	10,000	
理事会旅費支出	420,000	485,000	65,000	
渉外費支出	5,000	6,450	1,450	
広告宣伝費支出	5,000	10,000	5,000	
新聞図書費支出	5,000	0	5,000	
借損料支出	5,000	0	5,000	
租税公課支出	260,000	368,000	108,000	
雑支出	100,000	29,555	70,445	
(4)助成金支出	150,000	1,481,497	1,331,497	
ゆめ基金事業支出	0	80	80	
スキーオリエンテーリング世界選手権大会実行委員会交付	150,000	1,481,417	1,331,417	
事業活動支出計 (B)	12,874,000	20,223,256	7,349,256	
事業活動収支差額 (A)-(B)	591,000	869,821	1,460,821	
投資活動収支の部				
1 投資活動収入	0	0	0	
投資活動収入計 (C)	0	0	0	
2 投資活動支出				
(1)退職給付引当預金支出	100,000	100,000	0	
(2)新事業基金引当預金支出	350,000	475,693	125,693	
投資活動支出計 (D)	450,000	575,693	125,693	
投資活動収支差額 (C)-(D)	450,000	575,693	125,693	
予備費支出				
(1)予備費支出 (E)	141,000	0	141,000	
当期収支差額 {(A)+(C)}-{(B)+(D)+(E)}	0	1,445,514	1,445,514	
前期繰越収支差額	0	2,727,165	2,727,165	
次期繰越収支差額	0	1,281,651	1,281,651	

特別会計収支計算書
スキーオリエンテーリング世界選手権大会

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
(1) 寄付金収入				
免税寄付金収入	2,000,000	2,000,000	0	
個人賛助会員会費収入	100,000	309,412	209,412	
(2) スキーオリエンテーリング世界選手権大会基金預金取崩収入	1,156,440	0	1,156,440	
(3) 雑収入	0	2,802	2,802	
事業活動収入計	3,156,440	2,312,214	844,226	
2 事業活動支出				
(1) スキーオリエンテーリング世界選手権大会実行委員会交付支出	2,998,640	3,485,037	486,397	
(2) 募金事務費支出	157,800	148,162	9,638	
本部事務費支出	60,000	60,000	0	
人件費支出	82,800	82,000	800	
旅費支出	5,000	2,000	3,000	
通信費支出	7,500	3,162	4,338	
雑支出	2,500	1,000	1,500	
事業活動支出計	3,156,440	3,633,199	476,759	
事業活動収支差額	0	1,320,985	1,320,985	
当期収支差額	0	1,320,985	1,320,985	
前期繰越収支差額	0	1,320,985	1,320,985	
次期繰越収支差額	0	0	0	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、貯蔵品、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債内訳

(単位：円)

科 目	一般会計		特別会計	
	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高
現金預金	5,178,059	2,559,290	1,653,580	459,052
貯蔵品	4,559	30,196		
未収金	876,000	3,372,520		1,105,000
前払金	832,859	982,520		
合 計	6,891,477	6,944,526	1,653,580	1,564,052
未払金	619,978	406,395	32,595	1,564,052
前受金	3,439,609	3,094,000	300,000	
預り金	104,725	77,590		
合 計	4,164,312	3,577,985	332,595	1,564,052
次期繰越収支差額	2,727,165	3,366,541	1,320,985	0

収支計算書総括表

(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	一般会計	特別会計	合計
事業活動収支の部			
1 事業活動収入			
基本財産運用収入	68,077		68,077
会費収入	2,668,016		2,668,016
事業収入	8,909,105		8,909,105
委員会事業収入	730,229		730,229
負担金収入	190,000		190,000
雑収入	143,743	2,802	146,545
助成金収入	6,000,000		6,000,000
寄付金収入	644,265	2,309,412	2,953,677
事業活動収入計	19,353,435	2,312,214	21,665,649
2 事業活動支出			
事業費支出	5,511,615		5,511,615
委員会事業支出	6,590,361		6,590,361
管理費支出	6,639,783		6,639,783
助成金支出	1,481,497		1,481,497
スキーオリエンテーリング世界選手 権大会実行委員会交付支出		3,485,037	3,485,037
募金事務費支出		148,162	148,162
事業活動支出計	20,223,256	3,633,199	23,856,455
事業活動収支差額	869,821	1,320,985	2,190,806
投資活動収支の部			
1 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2 投資活動支出			
退職給付引当預金支出	100,000		
新事業基金引当預金支出	475,693		
投資活動支出計	575,693	0	0
投資活動収支差額	575,693	0	0
予備費支出	0	0	0
当期収支差額	1,445,514	1,320,985	2,766,499
前期繰越収支差額	2,727,165	1,320,985	4,048,150
次期繰越収支差額	1,281,651	0	1,281,651

財 務 諸 表

平成20年4月1日から平成21年3月31日

貸借対照表

(平成21年 3月31日現在)

一般会計

(単位：円)

科	目	当年度	前年度	増 減
資産の部				
1	流動資産			
	(1)現金預金	2,559,290	5,178,059	2,618,769
	(2)貯蔵品	30,196	4,559	25,637
	(3)未収金	3,372,520	876,000	2,496,520
	(4)前払金	982,520	832,859	149,661
	流動資産合計	6,944,526	6,891,477	53,049
2	固定資産			
	(1)基本財産			
	基本財産引当預金	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			
	退職給付引当預金	700,000	600,000	100,000
	新事業基金引当預金	8,545,483	8,069,790	475,693
	特別資産合計	9,245,483	8,669,790	575,693
	固定資産合計	29,245,483	28,669,790	575,693
	資産合計	36,190,009	35,561,267	628,742
負債の部				
1	流動負債			
	(1)未払金	406,395	619,978	213,583
	(2)前受金	3,094,000	3,439,609	345,609
	(3)預り金	77,590	104,725	27,135
	流動負債合計	3,577,985	4,164,312	586,327
2	固定負債			0
	退職給付引当金	700,000	600,000	100,000
	固定負債合計	700,000	600,000	100,000
	負債合計	4,277,985	4,764,312	486,327
正味財産の部				
1	指定正味財産	0	0	0
2	一般正味財産	31,912,024	30,796,955	1,115,069
	(うち特定資産への充当額)	(9,245,483)	(8,669,790)	(575,693)
	正味財産合計	31,912,024	30,796,955	1,115,069
	負債及び正味財産合計	36,190,009	35,561,267	628,742

貸借対照表
(平成21年 3月31日現在)

特別会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1 流動資産			
(1)現金預金	459,052	1,653,580	1,194,528
(2)未収金	1,105,000		1,105,000
流動資産合計	1,564,052	1,653,580	89,528
資産合計	1,564,052	1,653,580	89,528
負債の部			0
1 流動負債			0
(1)未払金	1,564,052	32,595	1,531,457
(2)前受金		300,000	300,000
流動負債合計	1,564,052	332,595	1,231,457
負債合計	1,564,052	332,595	1,231,457
正味財産の部			0
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	0	1,320,985	1,320,985
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	0	1,320,985	1,320,985
負債及び正味財産合計	1,564,052	1,653,580	89,528

正味財産増減計算書

(平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで)

一般会計

(単位：円)

科	目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
	基本財産運用収入	68,077	59,274	8,803
	会費収入	2,668,016	2,653,481	14,535
	事業収入	8,909,105	11,427,263	2,518,158
	委員会事業収入	730,229	1,605,784	875,555
	負担金収入	190,000	210,000	20,000
	雑収入	143,743	402,748	259,005
	助成金収入	8,434,890	0	8,434,890
	寄付金収入	644,265	165,595	478,670
	経常収益計	21,788,325	16,524,145	5,264,180
(2) 経常費用				
	事業費	5,511,615	6,635,808	1,124,193
	委員会支出	6,590,361	1,831,314	4,759,047
	管理費	6,639,783	6,979,962	340,179
	助成金支出	1,481,497	0	1,481,497
	退職給与付費用	100,000	100,000	0
	雑損失	350,000	0	350,000
	経常費用計	20,673,256	15,547,084	5,126,172
	当期経常増減額	1,115,069	977,061	138,008
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	1,115,069	977,061	138,008
	一般正味財産期首残高	30,796,955	29,819,894	977,061
	一般正味財産期末残高	31,912,024	30,796,955	1,115,069
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
	正味財産期末残高	31,912,024	30,796,955	1,115,069

正味財産増減計算書

(平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで)

特別会計

(単位：円)

科	目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
	寄付金収入	2,309,412	1,414,000	895,412
	雑収入	2,802	545	2,257
	経常収益計	2,312,214	1,414,545	897,669
(2) 経常費用				
	スキーオリエンテーリング世界選手権 大会実行委員会交付金	3,485,037		3,485,037
	募金事務費	148,162	93,560	54,602
	経常費用計	3,633,199	93,560	3,539,639
	当期経常増減額	1,320,985	1,320,985	2,641,970
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	1,320,985	1,320,985	2,641,970
	一般正味財産期首残高	1,320,985	0	1,320,985
	一般正味財産期末残高	0	1,320,985	1,320,985
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
	正味財産期末残高	0	1,320,985	1,320,985

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当なし
- (4) 引当金の計上基準について
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。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式で行っている。

2. 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	20,000,000		20,000,000	
小 計	20,000,000		20,000,000	
特定資産				
退職給付引当預金	700,000		700,000	700,000
新事業基金引当預金	8,545,483		8,545,483	
小 計	9,245,483		9,245,483	700,000
合 計	29,245,483		29,245,483	700,000

財 産 目 録
(平成20年 3月31日現在)

(単位:円)

科	目	一般会計	特別会計	合計
資産の部				
1	流動資産			
	(1)現金	現金手許有高	8,115	8,115
	(2)預金	普通預金		
		三井住友銀行81	1,156,503	1,156,503
		三井住友銀行77	1,143,685	1,143,685
		東京三菱UFJ銀行	70,000	70,000
		みずほ銀行	100,953	100,953
		三井住友銀行55		459,052
		郵便振替	80,034	80,034
	(3)貯蔵品	切手等	30,196	30,196
	(4)未収金	平成18年度賠償保険料	10,000	10,000
		平成19年度賠償保険料	15,000	15,000
		平成20年度年会費	250,000	250,000
		平成20年度賠償保険料	30,000	30,000
		競技会公認料	60,000	60,000
		競技会登録料	85,250	85,250
		競技会参加料収入	305,000	305,000
		賛助会員会費	27,995	135,000
		地団委員会	81,500	81,500
		競技委員会	1,200	1,200
		源泉税還付予定金	71,685	71,685
		ゆめ基金	1,039,890	1,039,890
		ｽｽﾞ-ｳ振興基金	1,395,000	1,395,000
		日本体育協会		970,000
	(5)前払金	組織育成費	255,000	255,000
		指導者登録経費	43,980	43,980
		組織育成費	658,000	658,000
		インストラクター登録経費	8,240	8,240
		賛助会員維持費	80	80
		アジア選手権	17,220	17,220
	流動資産合計	6,944,526	1,564,052	8,508,578
2	固定資産			
	(1)基本財産			
	基本財産引当預金	定期預金		
		みずほ銀行	10,000,000	10,000,000
		三菱東京UFJ銀行	10,000,000	10,000,000
	基本財産合計	20,000,000	0	20,000,000
	(2)特定資産			
	退職給付引当預金	普通預金		
		みずほ銀行	700,000	700,000
	新事業基金引当預金	普通預金		
		三井住友銀行83	8,545,483	8,545,483
	特定資産合計	9,245,483	0	9,245,483
	固定資産合計	29,245,483	0	29,245,483
	資産合計	36,190,009	1,564,052	37,754,061
負債の部				
1	流動負債			
	(1)未払金	競技委員会	95,750	95,750
		地団委員会	101,105	101,105
		アンチドーピング委員会	8,300	8,300
		競技会運営費	22,240	22,240
		業務委託費	44,000	44,000
		ｽｷｰ-ｵﾘ-ﾝﾍﾟｰﾘﾝｸﾞ世界選手権大会 実行委員会	135,000	1,564,052
	(2)前受金	個人賛助会員年会費	52,000	52,000
		継続指導者登録料D-1	1,000,000	1,000,000
		統指導者登録料D-2	1,302,000	1,302,000
		インストラクター公認料	55,000	55,000
		インストラクター登録料	425,000	425,000
		競技者登録料	60,000	60,000
		アジア大会準備金	200,000	200,000
	(3)預り金	源泉預り金	21,590	21,590
		D-2講習会	56,000	56,000
	流動負債合計	3,577,985	1,564,052	5,142,037
2	固定負債			
	退職給付引当金	700,000		700,000
	固定負債合計	700,000	0	700,000
	負債合計	4,277,985	1,564,052	5,842,037
	正味財産	31,912,024	0	31,912,024

貸借対照表総括表
(平成21年 3月31日現在)

(単位：円)

科 目	一般会計	特別会計	合計
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	2,559,290	459,052	3,018,342
貯蔵品	30,196		30,196
未収金	3,372,520	1,105,000	4,477,520
前払金	982,520		982,520
流動資産合計	6,944,526	1,564,052	8,508,578
2 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産引当預金	20,000,000		20,000,000
基本財産合計	20,000,000	0	20,000,000
(2)特定資産			
退職給付引当預金	700,000		700,000
新事業基金引当預金	8,545,483		8,545,483
特別資産合計	9,245,483	0	9,245,483
固定資産合計	29,245,483	0	29,245,483
資産合計	36,190,009	1,564,052	37,754,061
負債の部			
1 流動負債			
未払金	406,395	1,564,052	1,970,447
前受金	3,094,000		3,094,000
預り金	77,590		77,590
流動負債合計	3,577,985	1,564,052	5,142,037
2 固定負債			
退職給付引当金	700,000		700,000
固定負債合計	700,000	0	700,000
負債合計	4,277,985	1,564,052	5,842,037
正味財産の部			
1 指定正味財産	0		0
2 一般正味財産	31,912,024	0	31,912,024
(うち特定資産への充当額)	(9,245,483)	(0)	(9,245,483)
正味財産合計	31,912,024	0	31,912,024
負債及び正味財産合計	36,190,009	1,564,052	37,754,061