

## 収支計算書

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 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	14,720	35,280	
(2) 運用資産運用収入	0	700		
(3) 会費収入	2,770,000	2,948,544	△ 178,544	
会員会費収入	1,850,000	1,850,000	0	
賛助会員会費収入	920,000	1,098,544	△ 178,544	
(4) 事業収入	8,154,000	14,730,171	△ 6,576,171	
競技会参加料収入	1,600,000	9,446,500	△ 7,846,500	
競技会公認料収入	180,000	110,000	70,000	
競技者登録料収入	1,200,000	1,049,400	150,600	
指導者認定登録料収入	274,000	253,000	21,000	
継続指導者登録料収入	4,320,000	3,028,000	1,292,000	
受託普及事業収入	500,000	798,271	△ 298,271	
距離認定料収入	80,000	45,000	35,000	
(5) 収益事業収入	732,000	350,591	381,409	
常設コース器材販売収入	200,000	0	200,000	
器材教材販売収入	532,000	350,591	181,409	
(6) 委員会事業収入	950,000	193,200	756,800	
指導者講習会参加料収入	385,000	135,000	250,000	
普及講習会参加料収入	345,000	58,200	286,800	
普及資料販売収入	190,000	0	190,000	
選手選考・競技会支収入	30,000	0	30,000	
(7) 助成金収入	14,829,000	10,587,650	4,241,350	
(8) 寄付金収入	750,000	9,200,079	△ 8,450,079	
(9) 負担金収入	185,000	190,787	△ 5,787	
(10) 広告収入	250,000	310,000	△ 60,000	
(11) 雑収入	0	17,002	△ 17,002	
事業活動収入計 (A)	28,670,000	38,543,444	△ 9,873,444	

## 収支計算書

(平成22年4月1日から平成23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	25,913,000	35,681,785	△ 9,768,785	
職員給与支出	1,830,000	1,629,045	200,955	
諸手当支出	120,000	408,660	△ 288,660	
福利厚生費支出	30,000	0	30,000	
職員旅費支出	300,000	261,420	38,580	
事務所賃借料支出	972,000	959,817	12,183	
委員会開催交通費支出	147,000	34,350	112,650	
渉外交通費支出	30,000	2,000	28,000	
競技会・委託講師旅費支出	490,000	3,944,460	△ 3,454,460	(注1)
海外派遣費支出	470,000	10,694,495	△ 10,224,495	(注2)
通信運搬費支出	553,000	2,440,590	△ 1,887,590	
印刷製本費支出	251,000	564,870	△ 313,870	
消耗品費支出	978,000	3,876,687	△ 2,898,687	(注3)
組織育成補助費支出	1,160,000	1,009,680	150,320	
会費・加盟負担金支出	830,000	682,416	147,584	
賠償保険金負担金支出	100,000	80,380	19,620	
助成金等充当事業費支出	16,033,000	1,287,447	14,745,553	(注4)
調査研究費支出	400,000	33,000	367,000	
受託事業経費支出	440,000	0	440,000	
販売品仕入経費支出	140,000	302,820	△ 162,820	
借損料支出	0	596,834	△ 596,834	
委員会事業経費支出	399,000	5,325,109	△ 4,926,109	(注5)
租税公課支出	240,000	0	240,000	
雑支出	0	1,547,705	△ 1,547,705	
(2) 管理費支出	3,448,000	3,387,760	60,240	
職員給与支出	1,220,000	1,086,030	133,970	
諸手当支出	80,000	272,440	△ 192,440	
福利厚生費支出	20,000	0	20,000	
職員旅費支出	200,000	174,280	25,720	
理事旅費支出	30,000	50,000	△ 20,000	
経理委託費支出	200,000	212,000	△ 12,000	
通信運搬費支出	190,000	215,738	△ 25,738	
消耗品費支出	80,000	73,397	6,603	
事務所賃借料支出	648,000	639,879	8,121	
印刷製本費支出	20,000	12,400	7,600	
会議費支出	50,000	5,250	44,750	
理事会旅費支出	600,000	335,000	265,000	
租税公課支出	60,000	273,100	△ 213,100	
雑支出	50,000	38,246	11,754	
事業活動支出計 (B)	29,361,000	39,069,545	△ 9,708,545	
事業活動収支差額 (A)-(B)	△ 691,000	△ 526,101	△ 164,899	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
(1) 新事業基金引当預金取崩収入	800,000	500,000	300,000	
(2) 普及事業基金引当預金取崩収入	500,000	618,000	△ 118,000	
投資活動収入計 (C)	1,300,000	1,118,000	182,000	
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	0	894,406	△ 894,406	
(2) 普及事業基金支出	500,000	618,000	△ 118,000	
投資活動支出計 (D)	600,000	1,612,406	△ 1,012,406	
投資活動収支差額 (C)-(D)	700,000	△ 494,406	1,194,406	
III 予備費支出				
(1) 予備費支出 (E)	9,000	0	9,000	
当期収支差額 {(A)+(C)}-{(B)+(D)+(E)}	0	△ 1,020,507	1,020,507	
前期繰越収支差額	1,659,733	1,659,733	0	
次期繰越収支差額	1,659,733	639,226	1,020,507	

## 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、前受会費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	前期末残高	当期末残高
現金預金	9,946,256	769,502
貯蔵品	88,074	134,714
未収金	703,870	6,385,583
前払金	828,910	814,364
合 計	11,567,110	8,104,163
未払金	703,950	4,755,445
前受金	2,778,250	2,513,000
前受会費	0	170,000
預り金	6,425,177	26,492
合 計	9,907,377	7,464,937
次期繰越収支差額	1,659,733	639,226

### 3. 予算と実績の差異の内容

予算と実績で大きな差異が生じたものの主たる内容は以下記載するとおりである。大半がスポーツ振興基金の指示により助成金事業を本会計科目へ振り分けたために生じたもので、※印を付けたものがそれに該当する。

(注1)	・アジア選手権大会事業	約127万円	※
	・スキーOキャンプ	約117万円	※
(注2)	・フットWOC	約470万円	※
	・フットJWOC	約270万円	※
	・スキーWOC	約265万円	※
(注3)	・アジア選手権大会事業	約240万円	※
(注4)	・ドーピング検査	約100万円	※
	・普及助成事業	約26万円	
(注5)	・アジア選手権大会事業 諸謝金	約135万円	※
	・ゆめ基金事業 諸謝金	約80万円	※
	・全日本リレー 委託費	約145万円	
	・受託事業の外部委託費	約30万円	

**貸借対照表**  
(平成23年 3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
(1) 現金預金	769,502	9,946,256	△ 9,176,754
(2) 貯蔵品	134,714	88,074	46,640
(3) 未収金	6,385,583	703,870	5,681,713
(4) 前払金	814,364	828,910	△ 14,546
流動資産合計	8,104,163	11,567,110	△ 3,462,947
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	900,000	800,000	100,000
新事業基金引当預金	11,156,258	10,761,852	394,406
特別資産合計	12,056,258	11,561,852	494,406
固定資産合計	32,056,258	31,561,852	494,406
資産合計	40,160,421	43,128,962	△ 2,968,541
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
(1) 未払金	4,755,445	703,950	4,051,495
(2) 前受金	2,513,000	2,778,250	△ 265,250
(3) 前受会費	170,000	0	170,000
(4) 預り金	26,492	6,425,177	△ 6,398,685
流動負債合計	7,464,937	9,907,377	△ 2,442,440
2 固定負債			
退職給付引当金	900,000	800,000	100,000
固定負債合計	900,000	800,000	100,000
負債合計	8,364,937	10,707,377	△ 2,342,440
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	31,795,484	32,421,585	△ 626,101
(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)	(11,913,258)	(11,561,852)	(351,406)
正味財産合計	31,795,484	32,421,585	△ 626,101
負債及び正味財産合計	40,160,421	43,128,962	△ 2,968,541

正味財産増減計算書

(平成22年 4月 1日から平成23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	14,720	82,033	△ 67,313
特定資産運用益	700	0	700
受取会費	2,948,544	2,674,493	274,051
事業収益	15,273,962	8,130,410	7,143,552
受取補助金等	10,587,650	221,000	10,366,650
受取負担金	190,787	185,000	5,787
受取寄付金	9,200,079	687,592	8,512,487
広告収益	310,000	869,000	△ 559,000
雑収益	17,002	971,224	△ 954,222
経常収益計	38,543,444	13,820,752	24,722,692
(2) 経常費用			
事業費	35,681,785	-	
給料手当	2,037,705	-	
旅費交通費	4,242,230	-	
海外派遣費	10,694,495	-	
通信運搬費	2,440,590	-	
消耗品費	3,876,687	-	
印刷製本費	564,870	-	
賃借料	1,556,651	-	
組織育成補助金	1,009,680	-	
支払負担金	762,796	-	
支払助成金	1,287,447	-	
販売品仕入経費	302,820	-	
調査研究費	33,000	-	
委員会事業経費	5,325,109	-	
雑費	1,547,705	-	
事業費	-	6,883,286	
委員会支出費	-	229,847	
管理費	3,487,760	-	
給料手当	1,358,470	-	
退職給付費用	100,000	-	
会議費	5,250	-	
旅費交通費	559,280	-	
通信運搬費	215,738	-	
消耗品費	73,397	-	
印刷製本費	12,400	-	
賃借料	639,879	-	
委託費	212,000	-	
租税公課	273,100	-	
雑費	38,246	-	
管理費	-	7,281,110	
退職給付費用	-	100,000	
AsOC交付金	-	381,000	
経常費用計	39,169,545	14,875,243	24,294,302
当期経常増減額	△ 626,101	△ 1,054,491	428,390
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			
他会計振替額	0	△ 1,564,052	1,564,052
経常外費用計	0	△ 1,564,052	1,564,052
当期経常外増減額	0	1,564,052	△ 1,564,052
当期一般正味財産増減額	△ 626,101	509,561	△ 1,135,662
一般正味財産期首残高	32,421,585	31,912,024	509,561
一般正味財産期末残高	31,795,484	32,421,585	△ 626,101
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	31,795,484	32,421,585	△ 626,101

## 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針  
「公益法人会計基準(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議)」
  - (1) 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。
  - (2) 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. 表示方法の変更  
正味財産計算書上の経常費用の内訳科目を一部変更した。この変更により、経常費用計及び

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	20,000,000			20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	800,000	100,000		900,000
新事業基金引当預金	10,761,852	894,406	500,000	11,156,258
普及助成基金引当預金	0	618,000	618,000	0
小 計	11,561,852	994,406	500,000	12,056,258
合 計	31,561,852	994,406	500,000	32,056,258

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)	(うち一般正味 財産からの充当)	(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	900,000		900,000	900,000
新事業基金引当預金	11,156,258		11,156,258	
小 計	12,056,258		12,056,258	900,000
合 計	32,056,258		32,056,258	900,000

**財 産 目 録**  
(平成23年 3月31日現在)

(単位：円)

科	目		金 額	
I	資産の部			
1	流動資産			
	(1) 現金	現金手許有高	4,651	
	(2) 預金	普通預金		
		三井住友銀行81	570,184	
		三菱東京UFJ銀行	128,505	
		みずほ銀行	26,067	
		振替貯金	40,095	
	(3) 貯蔵品	切手等	134,714	
	(4) 未収金	平成20年度年会費	50,000	
		平成20年度賠償保険料	10,000	
		平成21年度年会費	150,000	
		平成21年度賠償保険料	15,000	
		平成22年度年会費	330,000	
		助成金	4,454,650	
		寄付金	1,375,933	
	(5) 前払金	組織育成費	727,630	
		普及経費	40,924	
		送金手数料ほか	45,810	
	流動資産合計			8,104,163
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	
		三菱東京UFJ銀行	10,000,000	
	基本財産合計		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	900,000	
	新事業基金引当預金	普通預金		
		三井住友銀行普通預金	3,156,258	
		三井住友銀行定期預金	8,000,000	
	特定資産合計		12,056,258	
	固定資産合計			32,056,258
	資産合計			40,160,421
II	負債の部			
1	流動負債			
	(1) 未払金	競技委員会	1,400	
		会員	400,000	
		講師料	50,000	
		スポーツ振興基金	169,000	
		助成金事業	4,125,602	
		AsOC実行委員会	9,443	
	(2) 前受金	指導者登録料	2,513,000	
	(3) 前受会費	会費	170,000	
	(4) 預り金	源泉預り金	26,492	
	流動負債合計			7,464,937
2	固定負債			
	退職給付引当金		900,000	
	固定負債合計			900,000
	負債合計		0	8,364,937
	正味財産		0	31,795,484