

平成27年度 財務諸表

平成27年4月1日から 平成28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	7,891,265	10,593,215	△ 2,701,950
未収入金	6,263,533	3,787,000	2,476,533
前払金	63,823		63,823
棚卸資産	20,000	97,710	△ 77,710
貯蔵品	99,179	137,834	△ 38,655
流動資産合計	14,337,800	14,615,759	△ 277,959
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	561,402	609,356	△ 47,954
特定資産合計	561,402	609,356	△ 47,954
固定資産合計	20,561,402	20,609,356	△ 47,954
資産合計	34,899,202	35,225,115	△ 325,913
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,466,508	3,896,952	4,569,556
前受金	1,207,000	2,067,000	△ 860,000
預り金	94,062	2,794,326	△ 2,700,264
流動負債合計	9,767,570	8,758,278	1,009,292
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	9,767,570	8,758,278	1,009,292
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	25,131,632	26,466,837	△ 1,335,205
(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)	(561,402)	(609,356)	47,954
正味財産合計	25,131,632	26,466,837	△ 1,287,251
負債及び正味財産合計	34,899,202	35,225,115	△ 277,959

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			
基本財産運用益	8,007	6,812	1,195
基本財産受取利息	8,007	6,812	1,195
受取入会金	100,000	500,000	△ 400,000
受取入会金	100,000	500,000	△ 400,000
受取会費	2,050,000	1,900,000	150,000
会員受取会費	2,050,000	1,900,000	150,000
事業収益	18,818,316	18,777,944	40,372
受取参加料	6,459,584	8,049,880	△ 1,590,296
受取認定料	203,200	341,350	△ 138,150
受取登録料	3,146,450	3,399,800	△ 253,350
受取受託料	4,241,764	3,906,619	335,145
受取物販料	4,767,318	2,885,795	1,881,523
受取手数料		194,500	△ 194,500
受取補助金等	14,598,000	9,424,035	5,173,965
受取助成金	14,598,000	9,424,035	5,173,965
受取負担金	114,000	108,000	6,000
受取賠償保険料	114,000	108,000	6,000
受取寄付金	7,869,634	3,222,320	4,647,314
受取一般寄付金	7,869,634	3,222,320	4,647,314
雑収益	11,495	6,970	4,525
受取利息	2,010	2,068	△ 58
雑収益	9,485	4,902	4,583
経常収益計	43,569,452	33,946,081	9,623,371
(2) 経常費用			
事業費	42,917,806	31,974,527	10,943,279
海外派遣費	6,659,359	4,000,000	2,659,359
保険料	158,866		158,866
組織育成補助金	835,716	868,000	△ 32,284
支払負担金	775,557	875,107	△ 99,550
支払助成金	1,930,122	1,438,034	492,088
器材教材仕入経費	3,800,407	2,492,964	1,307,443
委託費	6,314,575	9,644,907	△ 3,330,332
給与手当	2,427,468	2,324,420	103,048
福利厚生費	8,158	6,308	1,850
旅費交通費	2,651,004	2,791,678	△ 140,674
通信運搬費	656,848	790,158	△ 133,310
消耗品費	512,041	930,302	△ 418,261
印刷製本費	412,760	434,236	△ 21,476
賃借料	2,975,081	2,550,478	424,603
諸謝金	1,223,889	2,813,719	△ 1,589,830
雑役務	5,132,494		5,132,494
講習会開催費用	6,439,461		6,439,461
雑費	4,000	14,216	△ 10,216
管理費	1,986,851	1,941,166	45,685
給与手当	1,040,344	1,252,654	△ 212,310
福利厚生費	3,598	2,781	817
会議費	48,832		48,832
旅費交通費	163,057	89,218	73,839
通信運搬費	7,273	39,120	△ 31,847
消耗品費	7,540	7,516	24
印刷製本費	3,573		3,573
賃借料	506,521	505,883	638
委託費	14,200	14,200	0
租税公課	6,750	4,900	1,850
支払利息	7,479		7,479
支払手数料	17,884	23,771	△ 5,887
雑費	159,800	1,123	158,677
経常費用計	44,904,657	33,915,693	10,988,964
当期経常増減額	△ 1,335,205	30,388	△ 1,365,593
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	△ 1,335,205	30,388	△ 1,365,593
一般正味財産期首残高	26,466,837	26,436,449	30,388
一般正味財産期末残高	25,131,632	26,466,837	△ 1,335,205
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	25,131,632	26,466,837	△ 1,335,205

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				
新事業基金引当資産	609,356	35,094	83,048	561,402
小 計	609,356	35,094	83,048	561,402
合 計	20,609,356	35,094	83,048	20,561,402

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				
新事業基金引当資産	561,402	-	(561,402)	-
小 計	561,402	-	(561,402)	0
合 計	20,561,402	-	(20,561,402)	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 未収入金 前払金 棚卸資産 貯蔵品	手元保管 普通預金 三井住友銀行三田通支店 三菱東京UFJ銀行渋谷中央支店 みずほ銀行芝支店 三井住友銀行渋谷支店 東京信用金庫	運転資金として 運転資金として	92,647	
			368,247	
			256,994	
			52,097	
			4,178,287	
			508,107	
	振替貯金	運転資金として	2,434,886	
	ゆうちょ銀行	競技力向上事業に関する助成金	6,102,000	
	スポーツ振興基金	ネットプリント許諾料	161,533	
	富士ゼロックス㈱	平成28年度海外派遣費	63,823	
委員会に対するもの	競技用品	20,000		
手元保管	切手等未使用分	99,179		
流動資産合計				14,337,800
(固定資産)				
基本財産	基本金財産引当資産	定期預金 みずほ銀行芝支店 三菱東京UFJ銀行渋谷中央支店	公益目的保有財産	10,000,000 10,000,000
特定資産	新事業基金引当資産	普通預金 三井住友銀行三田通支店	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	561,402
固定資産合計				20,561,402
資産合計				34,899,202
(流動負債)				
未払金 前受金 預り金	佐川急便㈱ほか2件	委員会に対するもの	公益事業に供する経費等の未 払い分	824,032
			平成27年度スキー0大会開催 費等	7,642,476
	指導員に対するもの 会員に対するもの 会員に対するもの	職員に対するもの	平成28年度資格更新料	1,098,000
			平成28年度賠償保険料	9,000
			平成28年度会費	100,000
源泉預り金		94,062		
流動負債合計				9,767,570
負債合計				9,767,570
正味財産				25,131,632