

財 務 諸 表

自 :平成28年10月5日
至 :平成29年 3月31日

〒150-0012
東京都渋谷区広尾五丁目4番12号

一般社団法人 日本学生水上競技連盟
会長 小野島 真

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(参考)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	32,191	0	32,191
事務局	32,191	0	32,191
スピード	0	0	0
フィギュア	0	0	0
普通預金	20,329,019	30,604,794	△ 10,275,775
事務局(普) JN1343186	9,353,274	0	9,353,274
記念事業(普) JN1343241	15,607	0	15,607
基本基金(普) JN1343259	10,000,006	0	10,000,006
協賛金(普) JN1343224	960,008	0	960,008
UFJ(普) 5317745	122	6,505,521	△ 6,505,399
UFJ(普) 5317810	0	1,188,504	△ 1,188,504
UFJ(普) 5317802	0	1,924,006	△ 1,924,006
UFJ(普) 5638488	0	5,285,516	△ 5,285,516
UFJ(普) 0166746	0	15,602	△ 15,602
UFJ(定) 5317745	0	10,098,715	△ 10,098,715
UFJ(普) 0339148	0	388,957	△ 388,957
UFJ(普) フィギュア大会用	0	4,102,572	△ 4,102,572
UFJ(普) スピード大会用	2	1,020,001	△ 1,019,999
UFJ(普) ホッケー大会用	0	75,400	△ 75,400
未収入金	15,000	0	15,000
流動資産合計	20,376,210	30,604,794	△ 10,228,584
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
100回史積立資産	1,200,000	1,200,000	0
機材・備品積立資産	400,000	400,000	0
特定資産合計	1,600,000	1,600,000	0
(2) その他固定資産			
器具及び備品	1,301,960	1,646,792	△ 344,832
ソフトウェア	1,008,000	414,720	593,280
保証金	103,800	103,800	0
その他固定資産合計	2,413,760	2,165,312	248,448
固定資産合計	4,013,760	3,765,312	248,448
資産合計	24,389,970	34,370,106	△ 9,980,136
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	304,080	103,800	200,280
未払法人税等	29,100	0	29,100
預り金	1,005	12,460	△ 11,455
前受金			
スピード大会	0	1,020,000	△ 1,020,000
フィギュア大会	0	4,019,732	△ 4,019,732
ホッケー大会	0	75,400	△ 75,400
流動負債合計	334,185	5,231,392	△ 4,897,207
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	334,185	5,231,392	△ 4,897,207
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	24,055,785	29,138,714	△ 5,082,929
一般正味財産合計	24,055,785	29,138,714	△ 5,082,929
(うち特定資産への充当額)	(1,600,000)	(1,600,000)	0
正味財産合計	24,055,785	29,138,714	△ 5,082,929
負債及び正味財産合計	24,389,970	34,370,106	△ 9,980,136

平成28年10月度正味財産増減計算書

自 平成28年10月5日 至 平成29年3月31日

単位 円

科目	当年度	前年度	差額
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	5		
特定資産受取利息	5		
受取入会金	77,500		
個人登録会員受取会費 S部門	4,000		
F部門	14,000		
H部門	46,000		
受取会費納入遅延金	13,500		
事業収益	16,137,900		
受取大会参加費 S部門	2,116,000		
F部門	4,133,000		
H部門	226,200		
インカレ	8,690,000		
プログラム ヴァッジ販売収益	22,700		
協賛金収益	860,000		
広告料収益	90,000		
受取補助金	500,000		
受取日本スケート連盟補助金	500,000		
受取寄附金	200,000		
受取寄附金	200,000		
雑収益	7,688		
受取利息	1,686		
雑収益	6,002		
経常収益 合計	16,923,093		
(2) 経常費用			
事業費	18,996,138		
非常勤職員給与	424,000		
福利厚生費	349,454		
旅費交通費	4,320,731		
通信運搬費	32,653		
消耗品費	1,752,134		
印刷製本費	394,200		
光熱水料費	1,000		
貸借料	2,828,570		
諸謝金	923,180		
インカレ支払負担金	7,059,450		
インカレ予選支払助成金	660,000		
その他支払助成金	50,000		
支払手数料	24,300		
雑費	132,006		
交際費	44,460		
管理費	2,980,784		
給料手当	127,884		
非常勤職員給与	7,500		
福利厚生費	2,184		
旅費交通費	425,465		
通信運搬費	178,041		
消耗品費	304,033		
印刷製本費	90,314		
貸借料	853,962		
租税公課	1,800		
委託費	376,380		
支払手数料	115,827		
雑費	37,582		
交際費	17,060		
減価償却費	442,752		
経常費用 合計	21,976,922		
当期経常増減額	- 5,053,829		
2 経常外増減の部			
当期経常外増減額	0		
税引前当期一般正味財産増減差額	- 5,053,829		
法人税、住民税及び事業税	29,100		
当期一般正味財産増減差額	- 5,082,929		
一般正味財産期首残高	29,138,714	23,648,314	5,490,400
一般正味財産期末残高	24,055,785	29,138,714	- 5,082,929
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	24,055,785	29,138,714	- 5,082,929

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	事務局	法人運営資金	32,191	
		スピード	法人運営資金	0	
		フィギュア	法人運営資金	0	
			計	32,191	
	普通預金	事務局 普)JN1343186	法人運営資金	9,353,274	
		記念事業 普)JN1343241	法人運営資金	15,607	
		基本基金 普)JN1343259	法人運営資金	10,000,006	
		協賛金 普)JN1343224	法人運営資金	960,008	
		UFJ 普)5317745	法人運営資金	122	
		UFJ 普)スピード大会用	大会運営資金	2	
		計	20,329,019		
自：平成29年	未収入金	広告協賛金		15,000	
流動資産合計				20,376,210	
(特定資産)	100回史積立資産	記念事業 普)JN1343241	100回史編さん資金	1,200,000	
	機材 備品積立資産	事務局 普)JN1343186	機材 備品取得資金	400,000	
	その他固定資産)	器具及び備品	ノートパソコン8台		1,301,960
		ソフトウェア	ホームページプログラム		1,008,000
		保証金	コワーキング保証金		103,800
固定資産合計				4,013,760	
資産合計				24,389,970	
流動負債)	未払金	西迫会計事務所顧問料等		304,080	
	未払法人税等	都民税均等割り		29,100	
	源泉所得税	給与源泉所得税		1,005	
流動負債合計				334,185	
固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				334,185	
正味財産				24,055,785	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

器具備品については定率法、ソフトウェアについては定額法を採用

2. 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
特定資産				
100回史積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000
機材・備品積立資産	400,000	0	0	400,000
合計	1,600,000	0	0	1,600,000

3. 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	（うち基金からの充 当額）	（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）
特定資産					
100回史積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000	—
機材・備品積立資産	400,000	0	0	400,000	—
合計	1,600,000	0	0	1,600,000	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	2,327,880	1,025,920	1,301,960
ソフトウェア	1,209,600	201,600	1,008,000
合計	3,537,480	1,227,520	2,309,960

5. その他

該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	器具及び備品	1,646,792	0	344,832	1,301,960
	ソフトウェア	414,720	691,200	97,920	1,008,000
	保証金	103,800	0	0	103,800
	その他固定資産計	2,165,312	691,200	442,752	2,413,760

2. 引当金の明細

該当なし

