

正味財産増減計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4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	7	7	0
特定資産受取利息	7	7	0
受取負担金	6,735,500	3,544,000	3,191,500
加盟負担金	6,735,500	3,444,000	3,291,500
S部門	712,000	628,000	84,000
F部門	2,284,000	1,784,000	500,000
H部門	1,224,000	1,032,000	192,000
その他	2,515,500	0	2,515,500
新規加盟負担金	0	100,000	△ 100,000
受取入会金	8,639,500	0	8,639,500
個人登録会員受取会費	8,639,500	0	8,639,500
S部門	1,758,500	0	1,758,500
F部門	1,923,500	0	1,923,500
H部門	4,957,500	0	4,957,500
受取会費納入遅延金	0	0	0
事業収益	17,872,180	2,673,500	15,198,680
受取大会参加費	17,419,500	1,753,500	15,666,000
S部門	1,846,000	1,753,500	92,500
F部門	4,755,000	0	4,755,000
H部門	0	0	0
インカレ	10,818,500	0	10,818,500
プログラム・バッチ販売収益	0	0	0
協賛金収益	300,000	880,000	△ 580,000
広告料収益	0	0	0
その他収益	152,680	40,000	112,680
受取補助金	250,000	0	250,000
受取日本スケート連盟補助金	250,000	0	250,000
受取寄付金	60,000	0	60,000
受取寄付金	60,000	0	60,000
雑収益	280	368	△ 88
受取利息	280	368	△ 88
雑収益	0	0	0
経常収益計	33,557,467	6,217,875	27,339,592
(2) 経常費用			
事業費	34,605,555	2,677,035	31,928,520
給料手当	106,000	0	106,000
福利厚生費	16,456	170,000	△ 153,544
旅費交通費	7,310,915	285,786	7,025,129
通信運搬費	370,390	108,620	261,770
消耗品費	1,521,909	86,659	1,435,250
印刷製本費	963,919	137,500	826,419
賃借料	1,943,920	628,000	1,315,920
諸謝金	1,984,040	433,460	1,550,580
インカレ支払負担金	7,000,000	827,019	6,172,981
インカレ予選支払助成金	0	0	0
その他支払負担金	1,900,000	0	1,900,000
支払手数料	10,802,813	0	10,802,813
交際費	437,493	0	437,493
委託費	55,670	0	55,670
会議費	178,664	0	178,664
雑費	13,366	0	13,366
管理費	5,592,945	5,687,529	△ 94,584
給料手当	0	0	0
旅費交通費	0	270,504	△ 270,504
通信運搬費	658,627	676,527	△ 17,900
消耗品費	27,283	20,500	6,783
事務用品費	0	46,498	△ 46,498
諸会費	8,000	0	8,000
水道光熱費	228	0	228
賃借料	1,802,521	1,555,200	247,321
租税公課	3,000	0	3,000
委託費	1,446,704	1,060,500	386,204
支払手数料	1,162,472	1,549,607	△ 387,135
交際費	50,000	1,188	48,812
減価償却費	399,706	427,910	△ 28,204
雑費	34,404	79,095	△ 44,691
経常費用計	40,198,500	8,364,564	31,833,936
当期経常増減額	△ 6,641,033	△ 2,146,689	△ 4,494,344
(3) 経常外収益			
受取公的給付金	2,332,233	2,550,800	△ 218,567
経常外収益計	2,332,233	2,550,800	△ 218,567
(4) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
雑損失	0	37,892	△ 37,892
経常外費用計	0	37,892	△ 37,892
当期経常外増減額	2,332,233	△ 37,892	2,370,125
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,308,800	366,219	△ 4,675,019
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額差額	△ 4,378,800	296,219	△ 4,675,019
一般正味財産期首残高	41,740,613	41,444,394	296,219
一般正味財産期末残高	37,361,813	41,740,613	△ 4,378,800
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	37,361,813	41,740,613	△ 4,378,800

貸借対照表

令和4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			
現金	29,325	377,079	△ 347,754
事務局	29,325	377,079	△ 347,754
普通預金	34,062,936	40,578,407	△ 6,515,471
事務局(普)JN1343186	10,701,663	20,660,976	△ 9,959,313
記念事業(普)JN1343186	15,642	15,635	7
基本基金(普)JN1343259	10,000,338	10,000,338	0
協賛金(普)JN134324	5,234,097	4,934,050	300,047
フィギュア(普)JN1343208	4,922,130	1,933,943	2,988,187
スピード(普)JN1343194	3,188,497	2,092,540	1,095,957
ホッケー(普)JN1343216	569	940,925	△ 940,356
立替金	34,418	259	34,159
未収入金	932,233	0	932,233
流動資産合計	35,058,912	40,955,745	△ 5,896,833
2. 固定資産			0
(1) 特定資産			0
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
特定資産計	1,600,000	1,600,000	0
(2) その他固定資産			0
建物附属設備	388,800	388,800	0
器具及び備品	3,149,949	2,677,872	472,077
減価償却累計額	△ 3,113,844	△ 2,754,458	△ 359,386
ソフトウェア	0	40,320	△ 40,320
その他固定資産計	424,905	352,534	72,371
固定資産合計	2,024,905	1,952,534	72,371
3. 投資その他の資産			0
(1) 敷金	720,000	0	720,000
投資その他の資産合計	720,000	0	720,000
資産合計	37,803,817	42,908,279	42,908,279
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	79,470	79,470	0
未払費用	111,213	132,895	△ 21,682
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	0	0	0
仮受金	148,000	817,000	△ 669,000
預り金	33,321	68,301	△ 34,980
流動負債合計	442,004	1,167,666	△ 725,662
2. 固定負債			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	442,004	1,167,666	△ 725,662
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	37,361,813	41,740,613	△ 4,378,800
一般正味財産合計	37,361,813	41,740,613	△ 4,378,800
(うち指定資産への充当額)	1,600,000	1,600,000	0
2. 指定正味財産	0	0	0
正味財産合計	37,361,813	41,740,613	△ 4,378,800
負債及び正味財産合計	37,803,817	42,908,279	△ 5,104,462

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法を採用しており、間接法で処理している。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法を採用しており、直接法で処理している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっている。

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	1,200,000
機材・備品積立資産	400,000	0	0	400,000	400,000
合 計	1,600,000	0	0	1,600,000	1,600,000

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末帳簿価額は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物付属設備	388,800	0	0	388,800	388,799	1
器具及び備品	2,677,872	472,077	0	3,149,949	2,725,045	424,904
無形固定資産						
ソフトウェア	40,320	0	40,320	0	0	0
合 計	3,106,992	472,077	40,320	3,538,749	3,113,844	424,905

5. 経常外収益の内訳

経常外収益のうち受取公的給付金の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	交付者	当期受取額
受取公的給付金		
月次支援金	中小企業庁	400,000
事業復活支援金	中小企業庁	1,000,000
スポーツイベント開催支援金	文部科学省	932,233
		2,332,233

付属明細書

1. 引当金の明細

該当なし

財産目録

令和4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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	事務局 スピード フィギュア	運営資金 運営資金 運営資金	29,325 0 0
		計	29,325
普通預金	事務局JN1343186 記念事業JN1343241 基本基金JN1343259 協賛金JN1343224 フィギュアJN1343208 スピードJN1343194 ホッケーJN1343216	運営資金 運営資金 運営資金 運営資金 運営資金 運営資金 運営資金	10,701,663 15,642 10,000,338 5,234,097 4,922,130 3,188,497 569
		計	34,062,936
立替金			34,418
未収入金			932,233
流動資産合計			35,058,912
2. 固定資産			
特定資産			
100回史積立資産	記念事業JN1343241	100回史編纂資金	1,200,000
機材・備品積立資産	事務局JN1343186	機材・備品取得資金	400,000
		計	1,600,000
その他固定資産			
建物附属設備	事務所間仕切り		1
器具及び備品	ノートパソコン12台他		424,904
ソフトウェア	ホームページプログラム		0
		計	424,905
固定資産合計			2,024,905
2. 投資その他の資産			
敷金	新事務所		720,000
投資その他の資産合計			720,000
資産合計			37,803,817
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	過年度大会費用等		79,470
未払費用	立替未清算金		111,213
未払法人税等	都民税均等割		70,000
仮受金	日本氷上スポーツ学会 スピード会費未返金 フィギュア大会過入金		6,000 82,000 60,000
		計	148,000
預り金	報酬源泉所得税		33,321
流動負債合計			442,004
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			0
正味財産			37,361,813