

正味財産増減計算書

自 令和2年4月1日 至 令和3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	3,544,000	4,180,000	△ 636,000
加盟負担金	3,444,000	4,130,000	△ 686,000
S部門	628,000	628,000	0
F部門	1,784,000	2,354,000	△ 570,000
H部門	1,032,000	1,148,000	△ 116,000
新規加盟負担金	100,000	50,000	50,000
受取入会金	0	7,476,000	△ 7,476,000
個人登録会員受取会費	0	7,476,000	△ 7,476,000
S部門	0	897,500	△ 897,500
F部門	0	1,385,500	△ 1,385,500
H部門	0	5,193,000	△ 5,193,000
受取会費納入遅延金	0	0	0
事業収益	2,673,500	25,202,170	△ 22,528,670
受取大会参加費	1,753,500	22,338,000	△ 20,584,500
S部門	1,753,500	3,462,000	△ 1,708,500
F部門	0	6,590,000	△ 6,590,000
H部門	0	0	0
インカレ	0	12,286,000	△ 12,286,000
プログラム・バッチ販売収益	0	241,170	△ 241,170
協賛金収益	880,000	2,123,000	△ 1,243,000
広告料収益	0	500,000	△ 500,000
その他収益	40,000	0	40,000
受取補助金	0	250,000	△ 250,000
受取日本スケート連盟補助金	0	250,000	△ 250,000
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	368	84,613	△ 84,245
受取利息	368	355	13
雑収益	0	84,258	△ 84,258
経常収益計	6,217,875	37,192,790	△ 30,974,915
(2) 経常費用			
事業費	2,677,035	24,964,372	△ 22,287,337
非常勤職員給与	0	878,000	△ 878,000
福利厚生費	170,000	631,547	△ 461,547
旅費交通費	285,786	6,086,440	△ 5,800,654
通信運搬費	108,620	317,337	△ 208,717
消耗品費	86,650	1,833,225	△ 1,746,575
印刷製本費	137,500	722,550	△ 585,050
水道光熱費	0	1,000	△ 1,000
賃借料	628,000	4,285,200	△ 3,657,200
諸謝金	433,460	893,300	△ 459,840
インカレ支払負担金	827,019	9,016,000	△ 8,188,981
インカレ予選支払助成金	0	90,000	△ 90,000
その他支払助成金	0	50,000	△ 50,000
支払手数料	0	32,400	△ 32,400
交際費	0	2,460	△ 2,460
雑費	0	124,913	△ 124,913
管理費	5,687,529	5,847,638	△ 160,109
給料手当	0	6,500	△ 6,500
旅費交通費	270,504	379,542	△ 109,038
通信運搬費	676,527	165,242	511,285
消耗品費	20,500	98,645	△ 78,145
事務用品費	46,498	0	46,498
印刷製本費	0	0	0
賃借料	1,555,200	1,586,550	△ 31,350
租税公課	0	0	0
委託費	1,060,500	1,589,376	△ 528,876
支払手数料	1,549,607	1,271,362	278,245
交際費	1,188	50,000	△ 48,812
減価償却費	427,910	514,183	△ 86,273
雑費	79,095	186,238	△ 107,143
経常費用計	8,364,564	30,812,010	△ 22,447,446
当期経常増減額	△ 2,146,689	6,380,780	△ 8,527,469
(3) 経常外収益	0	0	0
受取公的給付金	2,550,800	0	2,550,800
経常外収益計	2,550,800	0	2,550,800
(4) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
雑損失	37,892	244,693	△ 206,801
経常外費用計	37,892	244,693	△ 206,801
当期経常外増減額	△ 37,892	△ 244,693	206,801
税引前当期一般正味財産増減額	366,219	6,136,087	△ 5,769,868
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額差額	296,219	6,066,087	△ 5,769,868
一般正味財産期首残高	41,444,394	35,378,307	6,066,087
一般正味財産期末残高	41,740,613	41,444,394	296,219
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	41,740,613	41,444,394	296,219

貸借対照表

令和3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	377,079	362,660	14,419
事務局	377,079	362,660	14,419
普通預金	40,578,407	39,160,293	1,418,114
事務局(普)JN1343186	20,660,976	6,291,002	14,369,974
記念事業(普)JN1343186	15,635	15,628	7
基本基金(普)JN1343259	10,000,338	10,000,255	83
協賛金(普)JN134324	4,934,050	4,934,004	46
フィギュア(普)JN1343208	1,933,943	9,823,423	△ 7,889,480
スピード(普)JN1343194	2,092,540	451,766	1,640,774
ホッケー(普)JN1343216	940,925	7,644,215	△ 6,703,290
立替金	259	259	0
流動資産合計	40,955,745	39,523,212	1,432,533
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	2,677,872	2,479,080	198,792
減価償却累計額	△ 2,754,458	△ 2,568,468	△ 185,990
ソフトウェア	40,320	282,240	△ 241,920
その他固定資産計	352,534	581,652	△ 229,118
固定資産合計	1,952,534	2,181,652	△ 229,118
資産合計	42,908,279	41,704,864	41,704,864
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	79,470	156,470	△ 77,000
未払費用	132,895	0	132,895
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	0	20,000	△ 20,000
仮受金	817,000	14,000	803,000
預り金	68,301	0	68,301
流動負債合計	1,167,666	260,470	907,196
2. 固定負債			0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,167,666	260,470	907,196
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	41,740,613	41,444,394	296,219
一般正味財産合計	41,740,613	41,444,394	296,219
(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	41,740,613	41,444,394	296,219
負債及び正味財産合計	42,908,279	41,704,864	1,203,415

財産目録

令和3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	運営資金	377,079
	スピード	運営資金	0
	フィギュア	運営資金	0
		計	377,079
普通預金	事務局JN1343186	運営資金	21,060,976
	記念事業JN1343241	運営資金	15,635
	基本基金JN1343259	運営資金	10,000,338
	協賛金JN1343224	運営資金	4,934,050
	フィギュアJN1343208	運営資金	1,933,943
	スピードJN1343194	運営資金	2,092,540
	ホッケーJN1343216	運営資金	940,925
		計	40,978,407
立替金		源泉所得税過払	259
流動資産合計			
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9台他		312,213
ソフトウェア	ホームページプログラム		40,320
		計	352,534
固定資産合計			
資産合計			0
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	業務委託手数料等		132,895
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		26,500
		計	790,500
			817,000
預り金	報酬源泉所得税		68,301
流動負債合計			1,167,666
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			0
正味財産			41,740,613

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	2,479,080	198,792	0	2,677,872	2,365,659	312,213
無形固定資産						
ソフトウェア	282,240	0	241,920	40,320	0	40,320
合計	3,150,120	198,792	241,920	3,106,992	2,754,458	352,534

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		
持続化給付金	中小企業庁	2,000,000
家賃支援給付金	中小企業庁	518,400
東京都家賃等支援給付金	東京都	32,400
合計		2,550,800

付属明細書

1. 引当金の明細

該当なし