

一般財団法人東京ローンテニスクラブ

合計会計【税抜き】

貸借対照表

平成29年03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			
(1) 現金預金			
現金	245,749	365,132	△119,383
銀行預金	40,600,162	76,719,400	△36,119,238
現金預金合計	40,845,911	77,084,532	△36,238,621
(2) その他流動資産			
未収会費	2,160	97,200	△95,040
未収入金/トーナメント料	1,023,516	2,087,316	△1,063,800
未収入金	6,729	89,070	△82,341
貯蔵品	729,775	808,440	△78,665
その他流動資産合計	1,762,180	3,082,026	△1,319,846
流動資産合計	42,608,091	80,166,558	△37,558,467
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	16,779,708	16,779,708	0
売却土地引当預金	836,332	836,332	0
建物減価償却引当預金	86,826,954	82,307,721	4,519,233
建物	261,507,436	261,507,436	0
建物減価償却引当金	△189,429,485	△184,910,252	△4,519,233
基本財産合計	176,520,945	176,520,945	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,015,901	19,082,983	2,932,918
特定資産合計	22,015,901	19,082,983	2,932,918
(3) その他固定資産			
建物・設備	728,966,152	728,966,152	0
建物・設備減価償却引当金	△246,720,389	△239,254,825	△7,465,564
器具什器・備品	19,673,029	19,673,029	0
器具・備品減価償却引当金	△15,239,518	△14,973,919	△265,599
建物再建引当資産	165,000,000	145,000,000	20,000,000
修繕積立金	3,000,000	0	3,000,000
保証金	0	20,000	△20,000
ソフトウェア	2,353,000	2,353,000	0
ソフトウェア減価償却引当金	△2,270,833	△2,172,233	△98,600
その他固定資産合計	654,761,441	639,611,204	15,150,237
固定資産合計	853,298,287	835,215,132	18,083,155
資産合計	895,906,378	915,381,690	△19,475,312
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,988,376	3,486,054	3,502,322
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	7,574,077	2,535,367	5,038,710
未払賞与	5,837,933	4,219,800	1,618,133
前受会費	9,995,562	70,771,644	△60,776,082
預り金	307,332	1,388,878	△1,081,546
流動負債合計	30,773,280	82,471,743	△51,698,463
2. 固定負債			
未払退職金	22,015,901	19,082,983	2,932,918
固定負債合計	22,015,901	19,082,983	2,932,918
負債合計	52,789,181	101,554,726	△48,765,545
III 正味財産の部			
正味財産	843,117,197	813,826,964	29,290,233
(うち基本財産)	176,520,945	176,520,945	
(うち前期末繰越正味財産累計額)	637,306,019	662,753,668	
(うち当期正味財産増減額)	29,290,233	△25,447,649	
負債及び正味財産合計	895,906,378	915,381,690	△19,475,312

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
定率法によっているが、新たに取得した建物は定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職金規定にもとづき期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
平成29年6月に支払い予定の賞与のうち、平成28年12月から平成29年3月に相当する賞与の額を見積もり、未払賞与として計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜処理によっている。

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				
土地	16,779,708	0	0	16,779,708
売却土地引当預金	836,332	0	0	836,332
減価償却引当預金	82,307,721	4,519,233	0	86,826,954
建物	76,597,184	0	4,519,233	72,077,951
小計	176,520,945	4,519,233	4,519,233	176,520,945
特定資産				
退職給付引当資産	19,082,983	2,932,918	0	22,015,901
小計	19,082,983	2,932,918	0	22,015,901
合計	195,603,928	7,452,151	4,519,233	198,536,846

3 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				
土地	16,779,708	(0)	(16,779,708)	—
売却土地引当預金	836,332	(0)	(836,332)	—
減価償却引当預金	86,826,954	(0)	(86,826,954)	—
建物	72,077,951	(0)	(72,077,951)	—
小計	176,520,945	(0)	(176,520,945)	—
特定資産				
退職給付引当資産	22,015,901	(0)	(0)	(22,015,901)
小計	22,015,901	(0)	(0)	(22,015,901)
合計	198,536,846	(0)	(176,520,945)	(22,015,901)

4 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

- 5 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(間接法により減価償却を行っている)

(単位:円)

科目	取得価額	当期除却額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	261,507,436		189,429,485	72,077,951
建物及び設備	728,966,152	0	246,720,389	482,245,763
器具什器・備品	19,673,029	0	15,239,518	4,433,511
合計	1,010,146,617	0	451,389,392	558,757,225

- 7 その他法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

- (1) 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
未払退職金	19,082,983	2,932,918	0	0	22,015,901
未払賞与	4,219,800	16,411,745	14,793,612	0	5,837,933

- (2) 実施事業資産(減価償却費が実施事業等会計に計上される場合、対応する固定資産を注記する。)

(単位:円)

資産の名称	当期末残高		
	継1(国際交流)	寄1(特定寄付)	合計
土地	13,423,766	0	13,423,766
建物	57,662,361	0	57,662,361
建物付属設備	354,097,954	0	354,097,954
構築物	31,698,656	0	31,698,656
器具・什器	3,546,809	0	3,546,809
ソフトウェア	78,880	0	78,880
合計	460,508,426	0	460,508,426

附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細
基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
- 2 引当金の明細
引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。