

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30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	434,384	245,749	188,635
銀行預金	87,669,089	40,600,162	47,068,927
現金預金合計	88,103,473	40,845,911	47,257,562
(2) その他流動資産			
未収会費	334,800	2,160	332,640
未収入金/トーナメント料	867,996	1,023,516	△155,520
未収入金	48,200	6,729	41,471
貯蔵品	662,005	729,775	△67,770
未収消費税	658,291	0	658,291
その他流動資産合計	2,571,292	1,762,180	809,112
流動資産合計	90,674,765	42,608,091	48,066,674
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	91,079,553	86,826,954	4,252,599
建物	261,507,436	261,507,436	0
建物減価償却引当金	△193,682,084	△189,429,485	△4,252,599
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	25,019,995	22,015,901	3,004,094
特定資産合計	25,019,995	22,015,901	3,004,094
(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	△253,986,538	△246,720,389	△7,266,149
器具什器・備品	19,772,340	19,673,029	99,311
器具・備品減価償却引当金	△14,478,109	△15,239,518	761,409
建物再建引当資産	145,000,000	165,000,000	△20,000,000
修繕積立金	9,000,000	3,000,000	6,000,000
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	△2,353,000	△2,270,833	△82,167
その他固定資産合計	634,273,845	654,761,441	△20,487,596
固定資産合計	835,814,785	853,298,287	△17,483,502
資産合計	926,489,550	895,906,378	30,583,172
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,697,988	6,988,376	△3,290,388
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	0	7,574,077	△7,574,077
未払賞与	3,956,400	5,837,933	△1,881,533
前受会費	70,717,590	9,995,562	60,722,028
預り金	684,966	307,332	377,634
流動負債合計	79,126,944	30,773,280	48,353,664
2. 固定負債			
未払退職金	25,019,995	22,015,901	3,004,094
固定負債合計	25,019,995	22,015,901	3,004,094
負債合計	104,146,939	52,789,181	51,357,758
III 正味財産の部			
正味財産	822,342,611	843,117,197	△20,774,586
(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)	666,596,252	637,306,019	
(うち当期正味財産増減額)	△20,774,586	29,290,233	
負債及び正味財産合計	926,489,550	895,906,378	30,583,172

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30年6月に支払い予定の賞与のうち、平成29年12月から平成30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	86,826,954	4,252,599	0	91,079,553
建物	72,077,951	0	4,252,599	67,825,352
小計	176,520,945	4,252,599	4,252,599	176,520,945
特定資産				
退職給付引当資産	22,015,901	3,004,094	0	25,019,995
小計	22,015,901	3,004,094	0	25,019,995
合計	198,536,846	7,256,693	4,252,599	201,540,940

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	91,079,553	(0)	(91,079,553)	—
建物	67,825,352	(0)	(67,825,352)	—
小計	176,520,945	(0)	(176,520,945)	—
特定資産				
退職給付引当資産	25,019,995	(0)	(0)	(25,019,995)
小計	25,019,995	(0)	(0)	(25,019,995)
合計	201,540,940	(0)	(176,520,945)	(25,019,995)

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		193,682,084	67,825,352
建物及び設備	728,966,152	0	253,986,538	474,979,614
器具什器・備品	20,929,340	1,157,000	14,478,109	5,294,231
合計	1,011,402,928	1,157,000	462,146,731	548,099,197

- 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	22,015,901	3,004,094	0	0	25,019,995
未払賞与	5,837,933	13,476,434	15,357,967	0	3,956,400

- (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	54,260,282	0	54,260,282
建物付属設備	349,174,947	0	349,174,947
構築物	30,808,744	0	30,808,744
器具・什器	4,235,385	0	4,235,385
ソフトウェア	0	0	0
合計	451,903,124	0	451,903,124

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。