

一般財団法人東京ローンテニスクラブ

貸借対照表

2020年3月31日現在

(単位:円)

目科	目科	目科	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			434,305	665,023	△230,718
銀行預金			724,305,62	55,073,558	17,357,004
現金預金合計			72,864,867	55,738,581	17,126,286
(2) その他流動資産					
未収会費			0	8,640	△8,640
未収入金/トーナメント料			101,640	1,058,400	△42,000
未収入金			0	1,136	△1,136
貯蔵品			188,612	1,103,040	783,086
未収消費税			46,790	0	46,790
その他流動資産合計			3,370,426	2,171,216	1,199,210
流動資産合計			76,235,293	57,909,797	18,325,496
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土地			167,797,08	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			988,468,43	95,081,248	3,765,595
建物			261,507,436	261,507,436	0
建物減価償却引当金			-201,449,374	△197,683,779	△3,765,595
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			306,384,02	28,327,180	2,311,222
特定資産合計			30,638,402	28,327,180	2,311,222
(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			△268,011,953	△261,077,695	△6,934,258
器具什器・備品			19,573,540	19,772,340	△198,800
器具・備品減価償却引当金			△14,739,177	△14,810,022	70,845
建物再建引当資産			175,000,000	175,000,000	0
修繕積立金			21,000,000	15,000,000	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	△2,353,000	0
その他固定資産合計			661,788,562	662,850,775	△1,062,213
固定資産合計			868,947,909	867,698,900	1,249,009
資産合計			945,183,202	925,608,697	19,574,505
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金			3,718,915	3,433,613	285,302
未払法人税等			70,000	70,000	0
未払消費税			0	9,187,800	△9,187,800
未払賞与			4,852,800	4,441,000	411,800
前受会費			63,095,505	6,367,464	56,728,041
預り金			384,509	636,142	△251,633
流動負債合計			72,121,729	24,136,019	47,985,710
2. 固定負債					
未払退職金			306,384,02	28,327,180	2,311,222
固定負債合計			30,638,402	28,327,180	2,311,222
負債合計			102,760,131	52,463,199	50,296,932
III 正味財産の部					
正味財産			842,423,071	873,145,498	△30,722,427
(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)			696,624,553	645,821,666	
(うち当期正味財産増減額)			△30,722,427	50,802,887	
負債及び正味財産合計			945,183,202	925,608,697	19,574,505

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。
2020年6月に支払い予定の賞与のうち、2019年12月から2020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	95,081,248	3,765,595	0	98,846,843
建物	63,823,657	0	3,765,595	60,058,062
小計	176,520,945	3,765,595	3,765,595	176,520,945
特定資産				
退職給付引当資産	28,327,180	3,567,137	1,255,915	30,638,402
小計	28,327,180	3,567,137	1,255,915	30,638,402
合計	204,848,125	7,332,732	5,021,510	207,159,347

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	98,846,843	(0)	(98,846,843)	—
建物	60,058,062	(0)	(60,058,062)	—
小計	176,520,945	(0)	(176,520,945)	—
特定資産				
退職給付引当資産	30,638,402	(0)	(0)	(30,638,402)
小計	30,638,402	(0)	(0)	(30,638,402)
合計	207,159,347	(0)	(176,520,945)	(30,638,402)

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		201,449,374	60,058,062
建物及び設備	728,966,152	0	268,011,953	460,954,199
器具什器・備品	20,187,340	222,556	15,130,421	4,834,363
合計	1,010,660,928	222,556	484,591,748	525,846,624

- 6 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	28,327,180	3,567,137	1,255,915	0	30,638,402
未払賞与	4,441,000	14,412,526	14,000,726	0	4,852,800

- (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	48,046,450	0	48,046,450
建物付属設備	339,654,270	0	339,654,270
構築物	29,109,090	0	29,109,090
器具・什器	3,867,490	0	3,867,490
ソフトウェア	0	0	0
合計	434,101,066	0	434,101,066

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。