

一般財団法人東京ローンテニスクラブ

貸借対照表

2021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			335,643	434,305	△98,662
銀行預金			44,242,274	72,430,562	△28,188,288
現金預金合計			44,577,917	72,864,867	△28,286,950
(2) その他流動資産					
未収会費			4,400		4,400
未収入金/トーナメント料			0	1,016,400	△1,016,400
未収入金			667,450	0	667,450
貯蔵品			1,938,051	1,886,126	51,925
未収消費税			0	467,900	△467,900
その他流動資産合計			2,609,901	3,370,426	△760,525
流動資産合計			47,187,818	76,235,293	△29,047,475
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			102,390,268	98,846,843	3,543,425
建物			261,507,436	261,507,436	0
建物減価償却引当金			△204,992,799	△201,449,374	△3,543,425
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			33,675,653	30,638,402	3,037,251
特定資産合計			33,675,653	30,638,402	3,037,251
(3) その他固定資産					
建物・設備			733,366,152	728,966,152	4,400,000
建物・設備減価償却引当金			△274,806,554	△268,011,953	△6,794,601
器具什器・備品			19,908,540	19,573,540	335,000
器具・備品減価償却引当金			△15,054,272	△14,739,177	△315,095
建物再建引当資産			205,000,000	175,000,000	30,000,000
修繕積立金			27,000,000	21,000,000	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			695,413,866	661,788,562	33,625,304
固定資産合計			905,610,464	868,947,909	36,662,555
資産合計			952,798,282	945,183,202	7,615,080
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金			3,426,942	3,718,915	△291,973
未払法人税等			70,000	70,000	0
未払消費税			12,000,200	0	12,000,200
未払賞与			4,569,200	4,852,800	△283,600
前受会費			7,599,900	63,095,505	△55,495,605
預り金			445,378	384,509	60,869
流動負債合計			28,111,620	72,121,729	△44,010,109
2. 固定負債					
未払退職金			33,675,653	30,638,402	3,037,251
固定負債合計			33,675,653	30,638,402	3,037,251
負債合計			61,787,273	102,760,131	△40,972,858
III 正味財産の部					
正味財産			891,011,009	842,423,071	48,587,938
(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)			665,902,126	696,624,553	
(うち当期正味財産増減額)			48,587,938	△30,722,427	
負債及び正味財産合計			952,798,282	945,183,202	7,615,080

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。

2021年6月に支払い予定の賞与のうち、2020年12月から2021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	98,846,843	3,543,425	0	102,390,268
建物	60,058,062	0	3,543,425	56,514,637
小計	176,520,945	3,543,425	3,543,425	176,520,945
特定資産				
退職給付引当資産	30,638,402	3,333,402	296,151	33,675,653
小計	30,638,402	3,333,402	296,151	33,675,653
合計	207,159,347	6,876,827	3,839,576	210,196,598

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	102,390,268	(0)	(102,390,268)	—
建物	56,514,637	(0)	(56,514,637)	—
小計	176,520,945	(0)	(176,520,945)	—
特定資産				
退職給付引当資産	33,675,653	(0)	(0)	(33,675,653)
小計	33,675,653	(0)	(0)	(33,675,653)
合計	210,196,598	(0)	(176,520,945)	(33,675,653)

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	0	204,992,799	56,514,637
建物及び設備	733,366,152	0	274,806,554	458,559,598
器具什器・備品	19,908,540	0	15,054,272	4,854,268
合計	1,014,782,128	0	494,853,625	519,928,503

- 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	30,638,402	3,333,402	296,151	0	33,675,653
未払賞与	4,852,800	15,019,800	15,303,400	0	4,569,200

- (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	45,211,710	0	45,211,710
建物付属設備	338,550,036	0	338,550,036
構築物	28,297,642	0	28,297,642
器具・什器	3,883,414	0	3,883,414
ソフトウェア	0	0	0
合計	429,366,569	0	429,366,569

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。