

一般財団法人東京ローンテニスクラブ

貸借対照表

2023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			334,538	348,374	△13,836
銀行預金			7,925,317	94,402,214	△86,476,897
現金預金合計			8,259,855	94,750,588	△86,490,733
(2) その他流動資産					
未収会費			0	2,200	△2,200
未収入金/トーナメント料			952,600	582,120	370,480
未収入金			1,529,297	2,063,788	△534,491
貯蔵品			1,343,285	1,677,141	△333,856
未収消費税			0	615,700	△615,700
その他流動資産合計			3,825,182	4,940,949	△1,115,767
流動資産合計			12,085,037	99,691,537	△87,606,500
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			108,862,267	105,724,631	3,137,636
建物			261,507,436	261,507,436	0
建物減価償却引当金			△211,464,798	△208,327,162	△3,137,636
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			28,043,178	34,243,393	△6,200,215
特定資産合計			28,043,178	34,243,393	△6,200,215
(3) その他固定資産					
建物・設備			748,661,798	733,366,152	15,295,646
建物・設備減価償却引当金			△283,976,376	△281,492,213	△2,484,163
器具什器・備品			20,180,340	20,628,540	△448,200
器具・備品減価償却引当金			△14,981,469	△15,400,447	418,978
建物再建引当資産			250,000,000	205,000,000	45,000,000
修繕積立金			39,000,000	33,000,000	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			758,884,293	695,102,032	63,782,261
固定資産合計			963,448,416	905,866,370	57,582,046
資産合計			975,533,453	1,005,557,907	△30,024,454
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金			10,688,416	15,590,810	△4,902,394
未払法人税等			70,000	70,000	0
未払消費税			9,609,400	0	9,609,400
未払賞与			5,427,800	4,954,900	472,900
前受会費			8,129,000	80,972,923	△72,843,923
預り金			1,534,211	893,316	640,895
流動負債合計			35,458,827	102,481,949	△67,023,122
2. 固定負債					
未払退職金			28,043,178	34,243,393	△6,200,215
固定負債合計			28,043,178	34,243,393	△6,200,215
負債合計			63,502,005	136,725,342	△73,223,337
III 正味財産の部					
正味財産			912,031,448	868,832,565	43,198,883
(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)			692,311,620	714,490,064	
(うち当期正味財産増減額)			43,198,883	△22,178,444	
負債及び正味財産合計			975,533,453	1,005,557,907	△30,024,454

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。

2023年6月に支払い予定の賞与のうち、2022年12月から2023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	105,724,631	3,137,636	0	108,862,267
建物	53,180,274	0	3,137,636	50,042,638
小計	176,520,945	3,137,636	3,137,636	176,520,945
特定資産				
退職給付引当資産	34,243,393	3,080,285	9,280,500	28,043,178
小計	34,243,393	3,080,285	9,280,500	28,043,178
合計	210,764,338	6,217,921	12,418,136	204,564,123

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	108,862,267	(0)	(108,862,267)	—
建物	50,042,638	(0)	(50,042,638)	—
小計	176,520,945	(0)	(176,520,945)	—
特定資産				
退職給付引当資産	28,043,178	(0)	(0)	(28,043,178)
小計	28,043,178	(0)	(0)	(28,043,178)
合計	204,564,123	(0)	(176,520,945)	(28,043,178)

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	211,464,798	50,042,638
建物及び設備	753,238,696	4,576,898	283,976,376	464,685,422
器具什器・備品	20,257,937	77,597	14,981,469	5,198,871
合計	1,035,004,069	4,654,495	510,422,643	519,926,931

- 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	34,243,393	3,080,285	9,280,500	0	28,043,178
未払賞与	4,954,900	19,305,600	18,832,700	0	5,427,800

- (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	40,034,110	0	40,034,110
建物付属設備	345,000,886	0	345,000,886
構築物	26,747,452	0	26,747,452
器具・什器	4,159,097	0	4,159,097
ソフトウェア	0	0	0
合計	429,365,311	0	429,365,311

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。