

一般財団法人東京ローンテニスクラブ

貸借対照表

2024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			285,613	334,538	△48,925
銀行預金			80,021,392	7,925,317	72,096,075
現金預金合計			80,307,005	8,259,855	72,047,150
(2) その他流動資産					
未収会費			0	0	0
未収入金/トーナメント料			1,282,600	952,600	330,000
未収入金			1,552,184	1,529,297	22,887
貯蔵品			1,430,619	1,343,285	87,334
未収消費税			578,900	0	578,900
その他流動資産合計			4,844,303	3,825,182	1,019,121
流動資産合計			85,151,308	12,085,037	73,066,271
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			111,814,782	108,862,267	2,952,515
建物			261,507,436	261,507,436	0
建物減価償却引当金			△214,417,313	△211,464,798	△2,952,515
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			30,748,865	28,043,178	2,705,687
特定資産合計			30,748,865	28,043,178	2,705,687
(3) その他固定資産					
建物・設備			755,024,798	748,661,798	6,363,000
建物・設備減価償却引当金			△290,856,100	△283,976,376	△6,879,724
器具什器・備品			28,148,840	20,180,340	7,968,500
器具・備品減価償却引当金			△15,475,793	△14,981,469	△494,324
建物再建引当資産			205,000,000	250,000,000	△45,000,000
修繕積立金			45,000,000	39,000,000	6,000,000
ソフトウェア			3,176,000	2,353,000	823,000
ソフトウェア減価償却引当金			△2,462,733	△2,353,000	△109,733
その他固定資産合計			727,555,012	758,884,293	△31,329,281
固定資産合計			934,824,822	963,448,416	△28,623,594
資産合計			1,019,976,130	975,533,453	44,442,677
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金			3,611,207	10,688,416	△7,077,209
未払法人税等			70,000	70,000	0
未払消費税			0	9,609,400	△9,609,400
未払賞与			5,282,000	5,427,800	△145,800
前受会費			87,314,700	8,129,000	79,185,700
預り金			1,366,715	1,534,211	△167,496
流動負債合計			97,644,622	35,458,827	62,185,795
2. 固定負債					
未払退職金			30,748,865	28,043,178	2,705,687
固定負債合計			30,748,865	28,043,178	2,705,687
負債合計			128,393,487	63,502,005	64,891,482
III 正味財産の部					
正味財産			891,582,643	912,031,448	△20,448,805
(うち基本財産)			176,520,945	176,520,945	
(うち前期未繰越正味財産累計額)			735,510,503	692,311,620	
(うち当期正味財産増減額)			△20,448,805	43,198,883	
負債及び正味財産合計			1,019,976,130	975,533,453	44,442,677

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。

2024年6月に支払い予定の賞与のうち、2023年12月から2024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	108,862,267	2,952,515	0	111,814,782
建物	50,042,638	0	2,952,515	47,090,123
小計	176,520,945	2,952,515	2,952,515	176,520,945
特定資産				
退職給付引当資産	28,043,178	3,476,790	771,103	30,748,865
小計	28,043,178	3,476,790	771,103	30,748,865
合計	204,564,123	6,429,305	3,723,618	207,269,810

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	111,814,782	(0)	(111,814,782)	—
建物	47,090,123	(0)	(47,090,123)	—
小計	176,520,945	(0)	(176,520,945)	—
特定資産				
退職給付引当資産	30,748,865	(0)	(0)	(30,748,865)
小計	30,748,865	(0)	(0)	(30,748,865)
合計	207,269,810	(0)	(176,520,945)	(30,748,865)

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	214,417,313	47,090,123
建物及び設備	755,024,798	0	290,856,100	464,168,698
器具什器・備品	28,148,840	0	15,475,793	12,673,047
合計	1,044,681,074	0	520,749,206	523,931,868

- 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	28,043,178	3,476,790	771,103	0	30,748,865
未払賞与	5,427,800	16,021,000	16,166,800	0	5,282,000

- (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	37,672,098	0	37,672,098
建物付属設備	345,327,791	0	345,327,791
構築物	26,007,167	0	26,007,167
器具・什器	10,138,438	0	10,138,438
ソフトウェア	570,614	0	570,614
合計	433,139,874	0	433,139,874

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。