

一般財団法人東京ローンテニスクラブ

貸 借 対 照 表

2025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 | | | 311,775 | 285,613 | 26,162 |
| 銀 行 預 金 | | | 14,595,208 | 80,021,392 | △65,426,184 |
| 現金預金合計 | | | 14,906,983 | 80,307,005 | △65,400,022 |
| (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 | | | 1,244,100 | 1,282,600 | △38,500 |
| 未 収 入 金 | | | 3,705,327 | 1,552,184 | 2,153,143 |
| 貯 藏 品 | | | 1,782,838 | 1,430,619 | 352,219 |
| 未 収 消 費 税 | | | 0 | 578,900 | △578,900 |
| その他の流動資産合計 | | | 6,732,265 | 4,844,303 | 1,887,962 |
| 流動資産合計 | | | 21,639,248 | 85,151,308 | △63,512,060 |
| 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 | | | 114,593,099 | 111,814,782 | 2,778,317 |
| 建 物 | | | 261,507,436 | 261,507,436 | 0 |
| 建物減価償却引当金 | | | △217,195,630 | △214,417,313 | △2,778,317 |
| 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 | | | 33,650,085 | 30,748,865 | 2,901,220 |
| 特定資産合計 | | | 33,650,085 | 30,748,865 | 2,901,220 |
| (3) その他固定資産 | | | | | |
| 建物・設備 | | | 759,014,798 | 755,024,798 | 3,990,000 |
| 建物・設備減価償却引当金 | | | △317,647,149 | △290,856,100 | △26,791,049 |
| 器具什器・備品 | | | 35,939,840 | 28,148,840 | 7,791,000 |
| 器具・備品減価償却引当金 | | | △18,379,134 | △15,475,793 | △2,903,341 |
| 建物再建引当資産 | | | 250,000,000 | 205,000,000 | 45,000,000 |
| 修繕積立金 | | | 51,000,000 | 45,000,000 | 6,000,000 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | | | 3,176,000 | 3,176,000 | 0 |
| ソ フ ト ウ ェ ア 減価償却引当金 | | | △2,627,333 | △2,462,733 | △164,600 |
| その他固定資産合計 | | | 760,477,022 | 727,555,012 | 32,922,010 |
| 固定資産合計 | | | 970,648,052 | 934,824,822 | 35,823,230 |
| 資産合計 | | | 992,287,300 | 1,019,976,130 | △27,688,830 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | |
| 未 払 金 | | | 7,472,694 | 3,611,207 | 3,861,487 |
| 未 払 法 人 税 等 | | | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 未 払 消 費 税 | | | 10,976,600 | 0 | 10,976,600 |
| 未 払 賞 与 | | | 5,211,000 | 5,282,000 | △71,000 |
| 前 受 会 費 | | | 9,995,544 | 87,314,700 | △77,319,156 |
| 預り金 | | | 1,333,627 | 1,366,715 | △33,088 |
| 流動負債合計 | | | 35,059,465 | 97,644,622 | △62,585,157 |
| 2. 固定負債 | | | | | |
| 未 払 退 職 金 | | | 33,650,085 | 30,748,865 | 2,901,220 |
| 固定負債合計 | | | 33,650,085 | 30,748,865 | 2,901,220 |
| 負債合計 | | | 68,709,550 | 128,393,487 | △59,683,937 |
| III 正味財産の部 | | | | | |
| 正味財産 | | | 923,577,750 | 891,582,643 | 31,995,107 |
| (うち基本財産) | | | 176,520,945 | 176,520,945 | 0 |
| (うち前期末繰越正味財産累計額) | | | 715,061,698 | 735,510,503 | |
| (うち当期正味財産増減額) | | | 31,995,107 | △20,448,805 | |
| 負債及び正味財産合計 | | | 992,287,300 | 1,019,976,130 | △27,688,830 |

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。

2025年6月に支払い予定の賞与のうち、2024年12月から2025年3月に相当する賞与の額を見積もり、賞与引当金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 | 111,814,782 | 2,778,317 | 0 | 114,593,099 |
| 建物 | 47,090,123 | 0 | 2,778,317 | 44,311,806 |
| 小計 | 176,520,945 | 2,778,317 | 2,778,317 | 176,520,945 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 30,748,865 | 3,735,463 | 834,243 | 33,650,085 |
| 小計 | 30,748,865 | 3,735,463 | 834,243 | 33,650,085 |
| 合計 | 207,269,810 | 6,513,780 | 3,612,560 | 210,171,030 |

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 | 114,593,099 | (0) | (114,593,099) | — |
| 建物 | 44,311,806 | (0) | (44,311,806) | — |
| 小計 | 176,520,945 | (0) | (176,520,945) | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 33,650,085 | (0) | (0) | (33,650,085) |
| 小計 | 33,650,085 | (0) | (0) | (33,650,085) |
| 合計 | 210,171,030 | (0) | (176,520,945) | (33,650,085) |

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 | 217,195,630 | 44,311,806 |
| 建物及び設備 | 759,014,798 | 0 | 317,647,149 | 441,367,649 |
| 器具什器・備品 | 35,939,840 | 0 | 18,379,134 | 17,560,706 |
| 合計 | 1,056,462,074 | 0 | 553,221,913 | 503,240,161 |

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 | |
| 退職給付引当金 | 30,748,865 | 3,735,463 | 834,243 | 0 | 33,650,085 |
| 賞与引当金 | 5,282,000 | 16,904,030 | 16,975,030 | 0 | 5,211,000 |

(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 | 35,449,445 | 0 | 35,449,445 |
| 建物付属設備 | 329,959,206 | 0 | 329,959,206 |
| 構築物 | 23,134,914 | 0 | 23,134,914 |
| 器具・什器 | 14,048,565 | 0 | 14,048,565 |
| ソフトウェア | 438,934 | 0 | 438,934 |
| 合計 | 416,454,829 | 0 | 416,454,829 |

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。