

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
貯蔵品			1,782,838	1,430,619	352,219
未収消費税			0	578,900	△578,900
その他流動資産合計			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	
(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。