

一般財団法人東京ローンテニスクラブ

会計会計【税抜き】

貸借対照表

平成31年03月31日現在

(単位:円)

科 目	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	665,023	434,384	230,639
銀行預金	55,073,558	87,669,089	△32,595,531
現金預金合計	55,738,581	88,103,473	△32,364,892
(2) その他流動資産			
未収会費	8,640	334,800	△326,160
未収入金	1,059,536	916,196	143,340
貯蔵品	1,103,040	662,005	441,035
未収消費税	0	658,291	△658,291
その他流動資産合計	2,171,216	2,571,292	△400,076
流動資産合計	57,909,797	90,674,765	△32,764,968
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	95,081,248	91,079,553	4,001,695
建物	261,507,436	261,507,436	0
建物減価償却引当金	△197,683,779	△193,682,084	△4,001,695
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	28,327,180	25,019,995	3,307,185
特定資産合計	28,327,180	25,019,995	3,307,185
(3) その他固定資産			
建物・設備	728,966,152	728,966,152	0
建物・設備減価償却引当金	△261,077,695	△253,986,538	△7,091,157
器具什器・備品	19,772,340	19,772,340	0
器具・備品減価償却引当金	△14,810,022	△14,478,109	△331,913
建物再建引当資産	175,000,000	145,000,000	30,000,000
修繕積立金	15,000,000	9,000,000	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	662,850,775	634,273,845	28,576,930
固定資産合計	867,698,900	835,814,785	31,884,115
資産合計	925,608,697	926,489,550	△880,853
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,621,413	3,697,988	8,923,425
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払賞与	4,441,000	3,956,400	484,600
前受会費	6,367,464	70,717,590	△64,350,126
預り金	636,142	684,966	△48,824
流動負債合計	24,136,019	79,126,944	△54,990,925
2. 固定負債			
未払退職金	28,327,180	25,019,995	3,307,185
固定負債合計	28,327,180	25,019,995	3,307,185
負債合計	52,463,199	104,146,939	△51,683,740
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	176,520,945	176,520,945	0
(うち特定資産への充当額)	28,327,180	25,019,995	3,307,185
正味財産合計	873,145,498	822,342,611	50,802,887
負債及び正味財産合計	925,608,697	926,489,550	△880,853

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。
平成31年6月に支払い予定の賞与のうち、平成30年12月から平成31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	91,079,553	4,001,695	0	95,081,248
建物	67,825,352	0	4,001,695	63,823,657
小計	176,520,945	4,001,695	4,001,695	176,520,945
特定資産				
退職給付引当資産	25,019,995	3,307,185	0	28,327,180
小計	25,019,995	3,307,185	0	28,327,180
合計	201,540,940	7,308,880	4,001,695	204,848,125

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	95,081,248	(0)	(95,081,248)	—
建物	63,823,657	(0)	(63,823,657)	—
小計	176,520,945	(0)	(176,520,945)	—
特定資産				
退職給付引当資産	28,327,180	(0)	(0)	(28,327,180)
小計	28,327,180	(0)	(0)	(28,327,180)
合計	204,848,125	(0)	(176,520,945)	(28,327,180)

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		197,683,779	63,823,657
建物及び設備	728,966,152	0	261,077,695	467,888,457
器具什器・備品	19,772,340	0	14,810,022	4,962,318
合計	1,010,245,928	0	473,571,496	536,674,432

- 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	25,019,995	3,307,185	0	0	28,327,180
未払賞与	3,956,400	484,600	0	0	4,441,000

- (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	51,058,926	0	51,058,926
建物付属設備	344,364,921	0	344,364,921
構築物	29,945,845	0	29,945,845
器具・什器	3,969,854	0	3,969,854
ソフトウェア	0	0	0
合計	442,763,312	0	442,763,312

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。