

一般財団法人東京ローンテニスクラブ

貸借対照表

2026年3月31日現在

(単位:円)

目科	目科	目科	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
(1) 現金預金					
現金			296,164	311,775	△15,611
銀行預金			119,509,941	14,595,208	104,914,733
現金預金合計			119,806,105	14,906,983	104,899,122
(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			1,217,150	1,244,100	△26,950
未収入金			26,915,191	3,705,327	23,209,864
貯蔵品			1,726,024	1,782,838	△56,814
未収消費税			3,886,500	0	3,886,500
前払費用			7,397	0	7,397
その他流動資産合計			33,752,262	6,732,265	27,019,997
流動資産合計			153,558,367	21,639,248	131,919,119
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			117,207,495	114,593,099	2,614,396
建物			261,507,436	261,507,436	0
建物減価償却引当金			△219,810,026	△217,195,630	△2,614,396
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			36,172,605	33,650,085	2,522,520
特定資産合計			36,172,605	33,650,085	2,522,520
(3) その他固定資産					
建物・設備			775,398,890	759,014,798	16,384,092
建物・設備減価償却引当金			△322,103,888	△317,647,149	△4,456,739
器具什器・備品			36,074,840	35,939,840	135,000
器具・備品減価償却引当金			△20,435,444	△18,379,134	△2,056,310
建物再建引当資産			209,921,590	250,000,000	△40,078,410
修繕積立金			57,000,000	51,000,000	6,000,000
ソフトウェア			7,928,000	3,176,000	4,752,000
ソフトウェア減価償却引当金			△3,543,932	△2,627,333	△916,599
その他固定資産合計			740,240,056	760,477,022	△20,236,966
固定資産合計			952,933,606	970,648,052	△17,714,446
資産合計			1,106,491,973	992,287,300	114,204,673
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金			48,896,057	7,472,694	41,423,363
未払法人税等			70,000	70,000	0
未払消費税			0	10,976,600	△10,976,600
未払賞与			5,400,000	5,211,000	189,000
前受会費			113,398,463	9,995,544	103,402,919
預り金			760,080	1,333,627	△573,547
流動負債合計			168,524,600	35,059,465	133,465,135
2. 固定負債					
未払退職金			36,172,605	33,650,085	2,522,520
固定負債合計			36,172,605	33,650,085	2,522,520
負債合計			204,697,205	68,709,550	135,987,655
<b>III 正味財産の部</b>					
正味財産			901,794,768	923,577,750	△21,782,982
(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)			747,056,805	715,061,698	
(うち当期正味財産増減額)			△21,782,982	31,995,107	
負債及び正味財産合計			1,106,491,973	992,287,300	114,204,673

## 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。

2026年6月に支払い予定の賞与のうち、2025年12月から2026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	114,593,099	2,614,396	0	117,207,495
建物	44,311,806	0	2,614,396	41,697,410
小計	176,520,945	2,614,396	2,614,396	176,520,945
特定資産				
退職給付引当資産	33,650,085	2,522,520	0	36,172,605
小計	33,650,085	2,522,520	0	36,172,605
合計	210,171,030	5,136,916	2,614,396	212,693,550

### 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	117,207,495	(0)	(117,207,495)	—
建物	41,697,410	(0)	(41,697,410)	—
小計	176,520,945	(0)	(176,520,945)	—
特定資産				
退職給付引当資産	36,172,605	(0)	(0)	(36,172,605)
小計	36,172,605	(0)	(0)	(36,172,605)
合計	212,693,550	(0)	(176,520,945)	(36,172,605)

### 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	219,810,026	41,697,410
建物及び設備	789,100,568	13,701,678	322,103,888	453,295,002
器具什器・備品	36,841,000	766,160	20,435,444	15,639,396
合計	1,087,449,004	14,467,838	562,349,358	510,631,808

- 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	33,650,085	2,522,520	0	0	36,172,605
賞与引当金	5,211,000	16,222,000	16,033,000	0	5,400,000

- (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	33,357,928	0	33,357,928
建物付属設備	342,029,134	0	342,029,134
構築物	20,606,868	0	20,606,868
器具・什器	12,511,517	0	12,511,517
ソフトウェア	3,507,254	0	3,507,254
合計	425,436,467	0	425,436,467

### 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。