

平成 20 年度 財務諸表及び収支計算書

社団法人 日本ホッケー協会

貸 借 対 照 表

平成21年3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			
現 金 預 金	48,294,742	55,819,384	△ 7,524,642
未 収 金	10,658,179	22,920,038	△ 12,261,859
前 払 金	0	3,274,086	△ 3,274,086
仮 払 金	152,840	6,159,276	△ 6,006,436
貯 藏 品	1,080,274	1,578,819	△ 498,545
流動資産合計	60,186,035	89,751,603	△ 29,565,568
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) その他固定資産			
什 器 備 品	930,167	0	930,167
ソ フ ト ウ エ ア	87,500	129,500	△ 42,000
電 話 加 入 権	80,500	80,500	0
その他固定資産合計	1,098,167	210,000	888,167
固定資産合計	11,098,167	10,210,000	888,167
資産合計	71,284,202	99,961,603	△ 28,677,401
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	12,554,998	18,777,507	△ 6,222,509
未払消費税等	279,000	898,200	△ 619,200
前 受 金	14,200,000	12,600,000	1,600,000
預 り 金	2,335,863	2,405,963	△ 70,100
仮 受 金	2,388,280	22,248,770	△ 19,860,490
借 入 金	0	5,000,000	△ 5,000,000
流動負債合計	31,758,141	61,930,440	△ 30,172,299
負債合計	31,758,141	61,930,440	△ 30,172,299
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	39,526,061	38,031,163	1,494,898
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
正味財産合計	39,526,061	38,031,163	1,494,898
負債及び正味財産合計	71,284,202	99,961,603	△ 28,677,401

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

[単位：円]

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	[19,757,000]	[16,937,500]	[2,819,500]
正会員費	4,860,000	5,130,000	△ 270,000
法人賛助会費	900,000	800,000	100,000
個人賛助会費	2,385,000	2,365,000	20,000
特別協賛会費他	11,612,000	8,642,500	2,969,500
受取登録料	[22,665,000]	[22,029,800]	[635,200]
チーム	21,502,000	20,169,800	1,332,200
競技役員	1,163,000	1,860,000	△ 697,000
大会参加料	[640,000]	[640,000]	[0]
受取補助金	[45,271,384]	[67,263,468]	[△ 21,992,084]
日体協	6,010,160	5,313,600	696,560
JOC	31,694,224	54,245,868	△ 22,551,644
スポーツ振興	7,567,000	7,704,000	△ 137,000
受取寄附金	[42,804,730]	[37,484,128]	[5,320,602]
寄付金・協賛金	37,922,530	37,484,128	438,402
コーチ寄付金	4,882,200	0	4,882,200
広告収入	[5,110,000]	[6,430,000]	[△ 1,320,000]
機関誌収入	3,510,000	5,030,000	△ 1,520,000
人工芝関係	1,600,000	1,400,000	200,000
販売収入	[5,534,890]	[6,908,320]	[△ 1,373,430]
機関誌収入	4,651,250	5,456,625	△ 805,375
審判用品等	333,690	561,750	△ 228,060
指導者教本	534,700	833,770	△ 299,070
その他	15,250	56,175	△ 40,925
受取受講料他	[8,967,000]	[10,493,800]	[△ 1,526,800]
個人負担金	5,435,000	8,750,000	△ 3,315,000
指導者育成	3,367,000	1,633,800	1,733,200
競技役員	165,000	110,000	55,000
人工芝	[3,900,000]	[6,900,000]	[△ 3,000,000]
競技場公認料	1,000,000	5,500,000	△ 4,500,000
友好団体加盟料	1,400,000	1,400,000	0
施設用具検定料	1,500,000	0	1,500,000
その他	[25,780,262]	[27,835,347]	[△ 2,055,085]
放映料	1,365,000	840,000	525,000
受取利息	100,252	120,934	△ 20,682
その他	24,315,010	21,674,413	2,640,597
コーチ寄付金	0	5,200,000	△ 5,200,000
経常収益計	180,430,266	202,922,363	△ 22,492,097

[単位：円]

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
①事業費			
普及指導費	[8,364,576]	[7,986,128]	[378,448]
普及活動費	3,025,100	4,448,158	△ 1,423,058
指導者育成費	5,339,476	3,537,970	1,801,506
競技会開催費	[12,449,712]	[14,929,005]	[△ 2,479,293]
大会補助金	11,751,730	14,797,060	△ 3,045,330
大会諸雜費他	697,982	131,945	566,037
競技役員養成費	[5,162,664]	[4,452,945]	[709,719]
講習会開催費	1,711,640	1,475,426	236,214
部会経費	2,778,117	2,289,649	488,468
海外派遣費	672,907	687,870	△ 14,963
ステックカード	[1,998,693]	[1,442,603]	[556,090]
競技力向上費	[35,547,549]	[39,327,008]	[△ 3,779,459]
強化合宿費	30,792,623	35,537,238	△ 4,744,615
強化事業費	4,754,926	3,789,770	965,156
コーチ寄付金	[8,122,000]	[0]	[8,122,000]
国際大会派遣費	[30,917,427]	[60,591,783]	[△ 29,674,356]
一貫指導推進費	[2,800,000]	[0]	[2,800,000]
広報活動費	[1,899,171]	[865,610]	[1,033,561]
ホームページ費	[4,294,500]	[0]	[4,294,500]
国際関係費	[1,130,406]	[761,847]	[368,559]
加盟関係費	[1,106,910]	[1,086,572]	[20,338]
人工芝関係費	[561,750]	[975,069]	[△ 413,319]
販売事業費	[12,145,372]	[13,639,236]	[△ 1,493,864]
機関誌	11,849,477	13,038,604	△ 1,189,127
審判用品他	57,010	548,132	△ 491,122
教本	225,760	0	225,760
JHA用品	13,125	52,500	△ 39,375
その他	[27,268,669]	[17,211,692]	[10,056,977]
委員会	2,186,754	1,038,540	1,148,214
免税手数料	357,800	427,200	△ 69,400
オリンピック予選	15,000,000	5,000,000	10,000,000
北京オリンピック	8,555,669	0	8,555,669
その他	1,168,446	4,445,952	△ 3,277,506
コーチ負担金	0	6,300,000	△ 6,300,000
事業費計	[153,769,399]	[163,269,498]	[△ 9,500,099]
②管理費			
事務費	[24,712,369]	[24,785,150]	[△ 72,781]
経常費用計	178,481,768	188,054,648	△ 9,572,880
当期経常増減額	1,948,498	14,867,715	△ 12,919,217
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 貯蔵品廃棄損	453,600	0	453,600
経常外費用計	453,600	0	453,600
当期経常外増減額	△ 453,600	0	△ 453,600
当期一般正味財産増減額	1,494,898	14,867,715	△ 13,372,817
一般正味財産期首残高	38,031,163	23,163,448	14,867,715
一般正味財産期末残高	39,526,061	38,031,163	1,494,898
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	39,526,061	38,031,163	1,494,898

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定額法によっている。
ソフトウェア・・・定額法によっている。

(3) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンスリース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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。

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)	(うち負債に對応する額)
基本財産				
定期預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	-
合 計	10,000,000	(0)	(10,000,000)	-

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,208,700	278,533	930,167
ソフトウェア	210,000	122,500	87,500
合 計	1,418,700	401,033	1,017,667

5. 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

収益事業としては次のものを区分しております

- ①ホッケー誌の広告料及び販売収入
- ②審判用具の販売収入
- ③JOCよりの選手肖像権使用料

財産目録

平成21年3月31日

[単位：円]

科 目	摘 要	金 額
資産の部		
流動資産		[60,186,035]
現金預金		(48,294,742)
現金	手許現金残高	(319,079)
普通預金		(41,247,098)
	三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店	9,972,127
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	1,721,273
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	3,128,729
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	65,007
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	1,334,388
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	2,581,611
	みずほ銀行 渋谷支店	4,311,681
	みずほ銀行 渋谷支店	1,081,311
	みずほ銀行 渋谷支店	1,204,242
	みずほ銀行 渋谷支店	15,066,229
	みずほ銀行 渋谷支店	29,084
	みずほ銀行 渋谷支店	564,579
	みずほ銀行 渋谷支店	33,128
	みずほ銀行 渋谷支店	742
	三菱UFJ信託銀行 渋谷支店	152,967
郵便振替預金		(6,728,565)
	ゆうちょ銀行	1,379,726
	ゆうちょ銀行	4,794,219
	ゆうちょ銀行	491,600
	ゆうちょ銀行	63,020
貯蔵品		(1,080,274)
	JHAネクタイ 10個	26,250
	ルールブック11人制 221個	38,123
	ルールブック6人制 397個	62,111
	ハンドブック 2000個	317,100
	リング 92個	183,540
	グージ 54個	73,710
	教本 279個	379,440
未収金		(10,658,179)
	登録関係	385,700
	補助金	4,521,000
	強化関係	2,712,200
	会費	2,078,000
	その他	961,279
仮払金		(152,840)
	正副会議交通費	152,840
固定資産		[11,098,167]
基本財産		(10,000,000)
定期預金	三菱UFJ信託銀行	10,000,000
その他の固定資産		(1,098,167)
ソフトウエア		87,500
什器備品（ホッケーマシン）		331,930
什器備品（P C）		598,237
電話加入権		80,500
	資 産 合 計	71,284,202

[単位：円]

科 目	摘 要	金 額
負債の部		
流動負債		[31,758,141]
未払金		(12,554,998)
人件費		994,519
J O C コーチ負担金		8,122,000
その他経費		3,438,479
未払消費税等		(279,000)
前受金	H21年度協賛金	(14,200,000)
預り金		(2,335,863)
源泉所得税	給与預り他	99,410
謝金		4,500
社会保険料	健康保険料・厚生年金	205,153
住民税		26,800
J O C		2,000,000
仮受金		(2,388,280)
その他		971,260
日本リーグ		817,020
H21年度会費		600,000
	負 債 合 計	31,758,141
	差 引 正 味 財 産	39,526,061

収支計算書

自平成20年 4月 1日

至平成21年 3月31日

[単位:円]

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
受取会費収入	[18,480,000]	[19,757,000]	[△ 1,277,000]
正会員費	4,600,000	4,860,000	△ 260,000
法人賛助会費	900,000	900,000	0
個人賛助会費	2,500,000	2,385,000	115,000
特別協賛会費他	10,480,000	11,612,000	△ 1,132,000
受取登録料収入	[19,600,000]	[22,665,000]	[△ 3,065,000]
チーム	18,100,000	21,502,000	△ 3,402,000
競技役員	1,500,000	1,163,000	337,000
大会参加料	[640,000]	[640,000]	[0]
受取補助金収入	[57,500,000]	[45,271,384]	[12,228,616]
日体協	4,500,000	6,010,160	△ 1,510,160
JOC	45,300,000	31,694,224	13,605,776
スポーツ振興	7,700,000	7,567,000	133,000
受取寄附金収入	[35,200,000]	[42,804,730]	[△ 7,604,730]
寄付金・協賛金	30,000,000	37,922,530	△ 7,922,530
コチ寄付金	5,200,000	4,882,200	317,800
広告収入	[9,400,000]	[5,110,000]	[4,290,000]
機関誌収入	7,200,000	3,510,000	3,690,000
人工芝関係	2,200,000	1,600,000	600,000
販売収入	[6,600,000]	[5,534,890]	[1,065,110]
機関誌収入	6,000,000	4,651,250	1,348,750
審判用品等	400,000	333,690	66,310
指導者教本	200,000	534,700	△ 334,700
その他	0	15,250	△ 15,250
受取受講料他	[8,100,000]	[8,967,000]	[△ 867,000]
個人負担金	7,000,000	5,435,000	1,565,000
指導者育成	1,000,000	3,367,000	△ 2,367,000
競技役員育成	100,000	165,000	△ 65,000
受取公認・検定料収入	[5,600,000]	[3,900,000]	[1,700,000]
競技場公認料	2,900,000	1,000,000	1,900,000
友好団体加盟料	1,800,000	1,400,000	400,000
施設用具検定料	900,000	1,500,000	△ 600,000
その他収入	[16,670,000]	[25,780,262]	[△ 9,110,262]
放映料	670,000	1,365,000	△ 695,000
受取利息	0	100,252	△ 100,252
その他	16,000,000	24,315,010	△ 8,315,010
収入の部合計	177,790,000	180,430,266	△ 2,640,266

[単位:円]

支出の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
事業費			
普及指導費支出	[6,300,000]	[8,364,576]	[△ 2,064,576]
普及活動費	4,000,000	3,025,100	974,900
指導者育成費	2,300,000	5,339,476	△ 3,039,476
競技会開催費支出	[14,116,000]	[12,449,712]	[1,666,288]
大会補助金	13,166,000	11,751,730	1,414,270
大会諸雑費他	950,000	697,982	252,018
競技役員養成費支出	[5,100,000]	[5,162,664]	[△ 62,664]
講習会開催費	1,900,000	1,711,640	188,360
部会経費	2,100,000	2,778,117	△ 678,117
海外派遣費	1,100,000	672,907	427,093
ステイックカード	[1,500,000]	[1,998,693]	[△ 498,693]
競技力向上費支出	[40,400,000]	[35,401,079]	[4,998,921]
強化合宿費	28,500,000	30,792,623	△ 2,292,623
強化事業費	11,900,000	4,608,456	7,291,544
コーチ寄付金	[6,300,000]	[8,122,000]	[△ 1,822,000]
国際大会派遣費支出	[28,300,000]	[30,917,427]	[△ 2,617,427]
一貫指導推進費	[5,200,000]	[2,800,000]	[2,400,000]
広報活動費支出	[1,500,000]	[1,899,171]	[△ 399,171]
ホームページ費	[4,000,000]	[4,294,500]	[△ 294,500]
国際関係費支出	[2,000,000]	[1,130,406]	[869,594]
加盟関係費支出	[1,480,000]	[1,106,910]	[373,090]
人工芝関係費支出	[300,000]	[812,700]	[△ 512,700]
販売事業費支出	[14,300,000]	[11,849,477]	[2,450,523]
機関誌	13,700,000	11,849,477	1,850,523
競技役員用品等	600,000	0	600,000
その他支出	[20,000,000]	[27,268,669]	[△ 7,268,669]
委員会	1,200,000	2,186,754	△ 986,754
免税手数料	1,500,000	357,800	1,142,200
オリンピック予選	15,000,000	15,000,000	0
北京オリンピック	0	8,555,669	△ 8,555,669
その他	2,300,000	1,168,446	1,131,554
事業費計	[150,796,000]	[153,577,984]	[△ 2,781,984]
管理費			
事務費	[25,609,000]	[24,538,306]	[1,070,694]
管理費計	[25,609,000]	[24,538,306]	[1,070,694]
支出の部合計	176,405,000	178,116,290	△ 1,711,290
事業活動収支差額	1,385,000	2,313,976	△ 928,976
投資活動収支の部			
投資活動収入計	0	0	0
投資活動支出	0	0	0
固定資産取得支出	0	(1,208,700)	(△ 1,208,700)
什器備品購入支出	0	1,208,700	△ 1,208,700
投資活動支出計	0	1,208,700	△ 1,208,700
投資活動収支差額	0	△ 1,208,700	1,208,700
財務活動収支の部			
財務活動収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期繰越収支差額	1,385,000	1,105,276	279,724
前期繰越収支差額	16,610,273	26,242,344	△ 9,632,071
次期繰越収支差額	17,995,273	27,347,620	△ 9,352,347

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、仮払金、未払金、未払消費税等、前受金、預り金、仮受金及び借入金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

[単位：円]		
科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	55,819,384	48,294,742
未 収 金	22,920,038	10,658,179
前 払 金	3,274,086	0
仮 払 金	6,159,276	152,840
合 計	88,172,784	59,105,761
未 払 金	18,777,507	12,554,998
未 払 消 費 税 等	898,200	279,000
前 受 金	12,600,000	14,200,000
預 り 金	2,405,963	2,335,863
仮 受 金	22,248,770	2,388,280
借 入 金	5,000,000	0
合 計	61,930,440	31,758,141
次 期 繰 越 収 支 差 額	26,242,344	27,347,620