

平成 21 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22年3月31日現在

[単位：円]

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1．流動資産			
現金預金	50,375,981	48,294,742	2,081,239
受取手形	300,000	0	300,000
未収金	8,993,436	10,658,179	1,664,743
貯蔵品	1,588,114	1,080,274	507,840
仮払金	0	152,840	152,840
流動資産合計	61,257,531	60,186,035	1,071,496
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	1,054,430	930,167	124,263
ソフトウェア	45,500	87,500	42,000
電話加入権	80,500	80,500	0
敷金・保証金	880,000	0	880,000
その他固定資産合計	2,060,430	1,098,167	962,263
固定資産合計	12,060,430	11,098,167	962,263
資産合計	73,317,961	71,284,202	2,033,759
負債の部			
1．流動負債			
未払金	14,658,319	12,554,998	2,103,321
未払消費税等	356,900	279,000	77,900
前受金	10,276,000	14,200,000	3,924,000
預り金	634,776	2,335,863	1,701,087
仮受金	2,220	2,388,280	2,386,060
流動負債合計	25,928,215	31,758,141	5,829,926
負債合計	25,928,215	31,758,141	5,829,926
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	47,389,746	39,526,061	7,863,685
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
正味財産合計	47,389,746	39,526,061	7,863,685
負債及び正味財産合計	73,317,961	71,284,202	2,033,759

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

[単位：円]

科 目	当年度	前年度	増 減
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	[19,114,200]	[19,757,000]	[642,800]
正会員費	5,010,000	4,860,000	150,000
法人賛助会費	700,000	900,000	200,000
個人賛助会費	2,440,000	2,385,000	55,000
特別協賛会費他	10,964,200	11,612,000	647,800
受取登録料	[23,641,510]	[22,665,000]	[976,510]
チーム	21,118,510	21,502,000	383,490
競技役員	2,523,000	1,163,000	1,360,000
大会参加料	[642,000]	[640,000]	[2,000]
受取補助金	[55,272,196]	[45,271,384]	[10,000,812]
日体協	5,646,050	6,010,160	364,110
JOC	43,730,146	31,694,224	12,035,922
スポーツ振興	5,896,000	7,567,000	1,671,000
受取寄附金	[35,062,500]	[42,804,730]	[7,742,230]
寄付金・協賛金	35,062,500	37,922,530	2,860,030
コーチ寄付金	0	4,882,200	4,882,200
広告収入	[6,890,000]	[5,110,000]	[1,780,000]
機関誌収入	5,690,000	3,510,000	2,180,000
人工芝関係	1,200,000	1,600,000	400,000
販売収入	[7,043,250]	[5,534,890]	[1,508,360]
機関誌収入	5,912,350	4,651,250	1,261,100
審判用品等	696,850	333,690	363,160
指導者教本	404,600	534,700	130,100
その他	29,450	15,250	14,200
受取受講料他	[8,143,900]	[8,967,000]	[823,100]
個人負担金	5,413,000	5,435,000	22,000
指導者育成	2,630,900	3,367,000	736,100
競技役員	100,000	165,000	65,000
人工芝	[4,700,000]	[3,900,000]	[800,000]
競技場公認料	2,600,000	1,000,000	1,600,000
友好団体加盟料	1,200,000	1,400,000	200,000
施設用具検定料	900,000	1,500,000	600,000
その他	[13,578,487]	[25,780,262]	[12,201,775]
放映料	840,000	1,365,000	525,000
受取利息	36,594	100,252	63,658
その他	12,701,893	24,315,010	11,613,117
経常収益計	174,088,043	180,430,266	6,342,223

[単位：円]

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事業費			
普及指導費	[6,979,807]	[8,364,576]	[1,384,769]
普及活動費	2,815,880	3,025,100	209,220
指導者育成費	4,163,927	5,339,476	1,175,549
競技会開催費	[11,597,711]	[12,449,712]	[852,001]
大会補助金	10,944,440	11,751,730	807,290
大会諸雑費他	653,271	697,982	44,711
競技役員養成費	[3,342,369]	[5,162,664]	[1,820,295]
講習会開催費	815,969	1,711,640	895,671
部会経費	2,215,590	2,778,117	562,527
海外派遣費	310,810	672,907	362,097
スティックカード	[1,292,497]	[1,998,693]	[706,196]
競技力向上費	[49,927,888]	[43,669,549]	[6,258,339]
強化合宿等事業費	22,188,944	35,547,549	13,358,605
コーチ負担金	8,744,000	8,122,000	622,000
強化人件費	18,994,944	0	18,994,944
国際大会派遣費	[36,825,249]	[30,917,427]	[5,907,822]
一貫指導推進費	[5,796,219]	[2,800,000]	[2,996,219]
広報活動費	[541,605]	[1,899,171]	[1,357,566]
ホームページ費	[1,260,000]	[4,294,500]	[3,034,500]
国際関係費	[664,178]	[1,130,406]	[466,228]
加盟関係費	[1,651,161]	[1,106,910]	[544,251]
人工芝関係費	[667,308]	[561,750]	[105,558]
販売事業費	[14,389,963]	[12,145,372]	[2,244,591]
機関誌	12,779,239	11,849,477	929,762
審判用品他	626,100	57,010	569,090
教本	337,440	225,760	111,680
JHA用品	647,184	13,125	634,059
その他	[3,561,664]	[27,268,669]	[23,707,005]
委員会	3,338,864	2,186,754	1,152,110
免税手数料	222,800	357,800	135,000
オリンピック予選	0	15,000,000	15,000,000
北京オリンピック	0	8,555,669	8,555,669
その他	0	1,168,446	1,168,446
事業費計	[138,497,619]	[153,769,399]	[15,271,780]
管理費			
事務費	[27,626,739]	[24,712,369]	[2,914,370]
経常費用計	166,124,358	178,481,768	12,357,410
当期経常増減額	7,963,685	1,948,498	6,015,187
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) 経常外費用			
貯蔵品廃棄損	0	453,600	453,600
貸倒損失	100,000	0	100,000
経常外費用計	100,000	453,600	353,600
当期経常外増減額	100,000	453,600	353,600
当期一般正味財産増減額	7,863,685	1,494,898	6,368,787
一般正味財産期首残高	39,526,061	38,031,163	1,494,898
一般正味財産期末残高	47,389,746	39,526,061	7,863,685
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
正味財産期末残高	47,389,746	39,526,061	7,863,685

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準(公益法人等の指導監査等に関する関係省庁連絡会議申し合わせ平成16年10月4日)を採用している。

- (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 対応する額)
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	1,731,580	677,150	1,054,430
ソフトウェア	210,000	164,500	45,500
合 計	1,941,580	841,650	1,099,930

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

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

財 産 目 録

平成22年3月31日

[単位：円]

科 目	摘 要	金 額
資産の部		
流動資産		[61,257,531]
現金預金		(50,375,981)
現金	手許現金残高	(492,213)
普通預金		(43,323,106)
	三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店	3,708,732
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	393,268
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	5,250,214
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	57,997
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	84,156
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	81,091
	みずほ銀行 渋谷支店	14,886,758
	みずほ銀行 渋谷支店	30,679
	みずほ銀行 渋谷支店	1,801,419
	みずほ銀行 渋谷支店	14,338,223
	みずほ銀行 渋谷支店	2,424,250
	みずほ銀行 渋谷支店	63,712
	みずほ銀行 渋谷支店	32,510
	みずほ銀行 渋谷支店	742
	三菱UFJ信託銀行 渋谷支店	169,355
郵便振替預金		(6,560,662)
	ゆうちょ銀行	4,289,603
	ゆうちょ銀行	1,713,009
	ゆうちょ銀行	495,530
	ゆうちょ銀行	62,520
受取手形		(300,000)
		300,000
未収金		(8,993,436)
	JOC	75,108
	登録関係	648,000
	会費	1,120,000
	その他	7,150,328
貯蔵品		(1,588,114)
	教本 42冊	42,000
	ルールブック11人制 1844冊	418,588
	リング 46個	91,770
	施設用具ハンドブック 1819冊	701,042
	湾曲ゲージ 34本	46,410
	スティックシール 4663枚	37,304
	ネクタイ 48本	126,000
	バッジ 125個	125,000
固定資産		[12,060,430]
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		(2,060,430)
ソフトウェア		45,500
什器備品(ホッケーマシン)		172,145
什器備品(PC)		660,118
什器備品(社宅家電)		222,167
電話加入権		80,500
敷金・保証金		880,000
資 産 合 計		73,317,961

[単位：円]

科 目	摘 要	金 額
負債の部		
流動負債		[25,928,215]
未払金		(14,658,319)
人件費		1,046,370
JOCコーチ負担金		4,372,000
JOC残事業精算金		5,185,214
その他経費		4,054,735
未払消費税等		(356,900)
前受金		(10,276,000)
	H22年度協賛金	10,000,000
	H22年度競技役員登録料(88名分)	276,000
預り金		(634,776)
源泉所得税	給与預り他	332,240
	謝金	24,000
社会保険料	健康保険料・厚生年金	255,136
住民税		23,400
仮受金		(2,220)
その他	ホッケーマガジン過剰入金者(3名分)	2,220
	負 債 合 計	25,928,215
	差 引 正 味 財 産	47,389,746

収 支 計 算 書

自平成21年 4月 1日

至平成22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	[14,500,000]	[19,114,200]	[4,614,200]
正会員費	4,600,000	5,010,000	410,000
法人賛助会費	900,000	700,000	200,000
個人賛助会費	2,500,000	2,440,000	60,000
特別協賛会費他	6,500,000	10,964,200	4,464,200
受取登録料収入	[20,000,000]	[23,641,510]	[3,641,510]
チーム	18,500,000	21,118,510	2,618,510
競技役員	1,500,000	2,523,000	1,023,000
大会参加料	[600,000]	[642,000]	[42,000]
受取補助金収入	[65,500,000]	[55,272,196]	[10,227,804]
日体協	4,500,000	5,646,050	1,146,050
JOC	53,000,000	43,730,146	9,269,854
スポーツ振興	8,000,000	5,896,000	2,104,000
受取寄附金収入	[27,200,000]	[35,062,500]	[7,862,500]
寄付金・協賛金	27,200,000	35,062,500	7,862,500
広告収入	[5,600,000]	[6,790,000]	[1,190,000]
機関誌収入	3,600,000	5,590,000	1,990,000
人工芝関係	2,000,000	1,200,000	800,000
販売収入	[6,600,000]	[7,043,250]	[443,250]
機関誌収入	6,000,000	5,912,350	87,650
審判用品等	400,000	696,850	296,850
指導者教本	200,000	404,600	204,600
その他	0	29,450	29,450
受取受講料他	[8,000,000]	[8,143,900]	[143,900]
個人負担金	7,000,000	5,413,000	1,587,000
指導者育成	900,000	2,630,900	1,730,900
競技役員育成	100,000	100,000	0
受取公認・検定料収入	[4,900,000]	[4,700,000]	[200,000]
競技場公認料	2,900,000	2,600,000	300,000
友好団体加盟料	1,400,000	1,200,000	200,000
施設用具検定料	600,000	900,000	300,000
その他収入	[8,300,000]	[13,578,487]	[5,278,487]
放映料	600,000	840,000	240,000
受取利息	0	36,594	36,594
その他	7,700,000	12,701,893	5,001,893
収入の部合計	161,200,000	173,988,043	12,788,043

[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]	[6,979,807]	[679,807]
普及活動費	4,000,000	2,815,880	1,184,120
指導者育成費	2,300,000	4,163,927	1,863,927
競技会開催費支出	[14,100,000]	[11,597,711]	[2,502,289]
大会補助金	13,150,000	10,944,440	2,205,560
大会諸雑費他	950,000	653,271	296,729
競技役員養成費支出	[5,100,000]	[3,342,369]	[1,757,631]
講習会開催費	1,900,000	815,969	1,084,031
部会経費	2,100,000	2,215,590	115,590
海外派遣費	1,100,000	310,810	789,190
スティックカード	[1,500,000]	[1,329,801]	[170,199]
競技力向上費支出	[53,500,000]	[49,740,270]	[3,759,730]
強化合宿等事業費	24,500,000	22,001,326	2,498,674
コーチ負担金	9,000,000	8,744,000	256,000
強化人件費	20,000,000	18,994,944	1,005,056
国際大会派遣費支出	[26,600,000]	[36,825,249]	[10,225,249]
一貫指導推進費	[4,000,000]	[5,796,219]	[1,796,219]
広報活動費支出	[900,000]	[541,605]	[358,395]
ホームページ費	[2,000,000]	[1,260,000]	[740,000]
国際関係費支出	[900,000]	[664,178]	[235,822]
加盟関係費支出	[1,500,000]	[1,651,161]	[151,161]
人工芝関係費支出	[400,000]	[1,051,250]	[651,250]
販売事業費支出	[13,700,000]	[14,476,557]	[776,557]
機関誌	12,200,000	12,779,239	579,239
競技役員用品等	1,500,000	1,697,318	197,318
その他支出	[3,100,000]	[3,561,664]	[461,664]
委員会	2,300,000	3,338,864	1,038,864
免税手数料	800,000	222,800	577,200
事業費計	[133,600,000]	[138,817,841]	[5,217,841]
管理費			
事務費	[25,700,000]	[27,373,740]	[1,673,740]
管理費計	[25,700,000]	[27,373,740]	[1,673,740]
支出の部合計	159,300,000	166,191,581	6,891,581
事業活動収支差額	1,900,000	7,796,462	5,896,462
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	[522,880]	[522,880]
什器備品購入支出	0	522,880	522,880
敷金・保証金支出	0	[880,000]	[880,000]
敷金・保証金支出		880,000	880,000
投資活動支出計	0	1,402,880	1,402,880
投資活動収支差額	0	1,402,880	1,402,880
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	1,900,000	6,393,582	4,493,582
前期繰越収支差額	27,347,620	27,347,620	0
次期繰越収支差額	29,247,620	33,741,202	4,493,582

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、受取手形、仮払金、未払金、未払消費税等、前受金、預り金及び仮受金を含めている。
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	48,294,742	50,375,981
受取手形	0	300,000
未収仮払金	10,658,179	8,993,436
	152,840	0
合計	59,105,761	59,669,417
未払金	12,554,998	14,658,319
未払消費税等	279,000	356,900
前受金	14,200,000	10,276,000
預り金	2,335,863	634,776
仮受金	2,388,280	2,220
合計	31,758,141	25,928,215
次期繰越収支差額	27,347,620	33,741,202