

決 算 報 告 書

[2015年4月 1日から]

[2016年3月31日まで]

公益社団法人 日本ホッケー協会

貸借対照表

平成28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	(48,890,527)	(39,899,049)	(8,991,478)
未収金	(19,103,143)	(5,001,179)	(14,101,964)
前払金	(7,015,753)	(3,787,134)	(3,228,619)
貯蔵品	(3,145,280)	(4,162,312)	(-1,017,032)
流動資産合計	[78,154,703]	[52,849,674]	[25,305,029]
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) 特定資産			
東京五輪積立資産	(17,000,000)	(0)	(17,000,000)
特定資産合計	[17,000,000]	[0]	[17,000,000]
(3) その他固定資産			
什器備品	(640,054)	(1,207,012)	(-566,958)
電話加入権	(80,500)	(80,500)	(0)
敷金・保証金	(1,477,500)	(1,477,500)	(0)
その他固定資産合計	[2,198,054]	[2,765,012]	[-566,958]
固定資産合計	[29,198,054]	[12,765,012]	[16,433,042]
資産合計	[107,352,757]	[65,614,686]	[41,738,071]
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	(6,554,244)	(11,884,695)	(-5,330,451)
前受金	(20,551,945)	(2,165,000)	(18,386,945)
預り金	(143,357)	(222,341)	(-78,984)
未払法人税等	(70,000)	(70,000)	(0)
未払消費税等	(1,183,900)	(463,600)	(720,300)
流動負債合計	[28,503,446]	[14,805,636]	[13,697,810]
2. 固定負債			
固定負債合計	[0]	[0]	[0]
負債合計	[28,503,446]	[14,805,636]	[13,697,810]
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]
(うち基本財産への充当額)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	0	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	[78,849,311]	[50,809,050]	[28,040,261]
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(17,000,000)	(0)	(17,000,000)
正味財産合計	[78,849,311]	[50,809,050]	[28,040,261]
負債及び正味財産合計	[107,352,757]	[65,614,686]	[41,738,071]

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	[11,969,000]	[32,189,000]	[-20,220,000]
受取会費	(11,969,000)	(32,189,000)	(-20,220,000)
受取登録料	[26,801,500]	[24,140,800]	[2,660,700]
チーム	(21,191,500)	(20,889,800)	(301,700)
競技役員	(5,610,000)	(3,251,000)	(2,359,000)
事業収益	[6,133,364]	[15,783,770]	[-9,650,406]
受講料（指導者・競技役員養成）	(4,969,120)	(4,375,480)	(593,640)
広告収入（機関誌）	(600,000)	(5,360,000)	(-4,760,000)
販売収入（機関誌）	(116,742)	(5,603,690)	(-5,486,948)
販売収入（教本等）	(447,502)	(444,600)	(2,902)
NHK放映料	[864,000]	[864,000]	[0]
NHK放映料	(864,000)	(864,000)	(0)
公認料	[4,400,000]	[4,500,000]	[-100,000]
人工芝競技場	(2,500,000)	(2,000,000)	(500,000)
人工芝指定企業	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
施設用具指定業者	(900,000)	(1,500,000)	(-600,000)
受取補助金等	[102,366,727]	[71,935,338]	[30,431,389]
（公財）日本体育協会	(5,242,520)	(7,318,710)	(-2,076,190)
（公財）日本オリンピック委員会	(88,825,207)	(58,064,628)	(30,760,579)
（独）日本スポーツ振興センター	(8,299,000)	(6,552,000)	(1,747,000)
受取負担金	[39,390,200]	[22,347,000]	[17,043,200]
個人負担金（スタッフ・選手）	(39,390,200)	(22,347,000)	(17,043,200)
受取寄付金	[22,122,955]	[28,138,280]	[-6,015,325]
受取寄付金	(22,122,955)	(28,138,280)	(-6,015,325)
雑収益	[222,333]	[138,093]	[84,240]
雑収益	(222,333)	(138,093)	(84,240)
基本財産運用益	[9,155]	[12,102]	[-2,947]
基本財産運用益	(9,155)	(12,102)	(-2,947)
経常収益計	214,279,234	200,048,383	14,230,851
(2) 経常費用			
事業費	[176,354,958]	[190,509,106]	[-14,154,148]
普及活動費	(1,848,540)	(1,746,580)	(101,960)
指導者養成費	(6,458,986)	(5,092,606)	(1,366,380)
大会補助金	(9,399,140)	(10,918,330)	(-1,519,190)
大会諸雑費	(8,928,468)	(7,444,118)	(1,484,350)
審判・競技役員養成費	(367,100)	(36,000)	(331,100)
審判・競技部会等	(2,288,296)	(1,272,400)	(1,015,896)
JHA登録証（旧：スティックカード）	(1,029,435)	(1,011,023)	(18,412)
強化事業費（シニア国内合宿等）	(19,499,238)	(26,578,761)	(-7,079,523)
強化事業費（シニア海外国際大会等）	(50,416,781)	(67,363,894)	(-16,947,113)
一貫指導推進費（ジュニア以下）	(45,863,850)	(32,597,870)	(13,265,980)
記者発表・機関誌編集会議等	(6,440,041)	(1,629,146)	(4,810,895)
国際会議出席等	(157,049)	(393,979)	(-236,930)
人工芝視察	(248,400)	(64,800)	(183,600)
強化人件費（コーチ）	(695,424)	(6,544,476)	(-5,849,052)
販売事業費（機関誌）	(0)	(8,449,065)	(-8,449,065)
販売事業費（教本等）	(1,017,032)	(971,913)	(45,119)
給与手当	(8,084,707)	(7,872,893)	(211,814)

法定福利費	(1,613,884)	(1,479,910)	(133,974)
賞与	(1,818,160)	(1,624,400)	(193,760)
雑給	(0)	(336,400)	(-336,400)
旅費交通費	(595,024)	(791,776)	(-196,752)
印刷文具費	(286)	(877)	(-591)
通信運搬費	(538,671)	(840,186)	(-301,515)
会議費	(4,428)	(4,428)	(0)
賃借料	(3,590,818)	(3,462,746)	(128,072)
消耗品費	(360,324)	(676,719)	(-316,395)
支払手数料	(901,862)	(1,043,206)	(-141,344)
水道光熱費	(34,730)	(42,308)	(-7,578)
加盟団体年会費	(941,479)	(0)	(941,479)
委員会費	(1,385,050)	(0)	(1,385,050)
租税公課	(1,804,000)	(0)	(1,804,000)
雑費	(23,755)	(218,296)	(-194,541)
管理費	[7,223,013]	[12,909,523]	[-5,686,510]
給与手当	(2,021,177)	(1,968,223)	(52,954)
法定福利費	(403,471)	(369,977)	(33,494)
賞与	(454,540)	(406,100)	(48,440)
謝金	(0)	(300,000)	(-300,000)
雑給	(0)	(84,100)	(-84,100)
旅費交通費	(148,756)	(197,944)	(-49,188)
印刷文具費	(2,569)	(7,896)	(-5,327)
通信運搬費	(59,852)	(93,354)	(-33,502)
会議費	(39,852)	(39,852)	(0)
賃借料	(897,705)	(865,686)	(32,019)
消耗品費	(90,081)	(169,180)	(-79,099)
監査手数料	(756,000)	(756,000)	(0)
支払手数料	(225,466)	(260,801)	(-35,335)
減価償却費	(144,234)	(102,937)	(41,297)
水道光熱費	(8,682)	(10,577)	(-1,895)
総会等・委員会費	(1,822,051)	(4,923,395)	(-3,101,344)
加盟団体年会費	(0)	(554,000)	(-554,000)
租税公課	(93,150)	(1,310,700)	(-1,217,550)
雑費	(55,427)	(488,801)	(-433,374)
経常費用計	[183,577,971]	[203,418,629]	[-19,840,658]
評価損益等調整前当期経常増減額	[30,701,263]	[-3,370,246]	[34,071,509]
基本財産評価損益等	(0)	(0)	(0)
特定資産評価損益等	(0)	(0)	(0)
投資有価証券評価損益等	(0)	(0)	(0)
評価損益等計	[0]	[0]	[0]
当期経常増減額	[30,701,263]	[-3,370,246]	[34,071,509]
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	[0]	[0]	[0]
(2) 経常外費用			
過年度精算額	(0)	(9,090,294)	(-9,090,294)
訴訟関連費用	(2,661,000)	(10,137,916)	(-7,476,916)
貯藏品廃棄損	(0)	(84,672)	(-84,672)
什器備品除却損	(2)	(55,167)	(-55,165)
経常外費用計	[2,661,002]	[19,368,049]	[-16,707,047]
当期経常外増減額	[-2,661,002]	[-19,368,049]	[16,707,047]
当期一般正味財産増減額	[28,040,261]	[-22,738,295]	[50,778,556]
一般正味財産期首残高	[50,809,050]	[73,547,345]	[-22,738,295]
一般正味財産期末残高	[78,849,311]	[50,809,050]	[28,040,261]
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	[78,849,311]	[50,809,050]	[28,040,261]

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

[単位：円]

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
	【 公1 】	【 収1 】		
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	[5,984,500]	[0]	[5,984,500]	[11,969,000]
受取会費	(5,984,500)	(0)	(5,984,500)	(11,969,000)
受取登録料	[26,801,500]	[0]	[0]	[26,801,500]
チーム	(21,191,500)	(0)	(0)	(21,191,500)
競技役員	(5,610,000)	(0)	(0)	(5,610,000)
事業収益	[6,086,864]	[46,500]	[0]	[6,133,364]
受講料（指導者・競技役員養成）	(4,969,120)	(0)	(0)	(4,969,120)
広告収入（機関誌）	(600,000)	(0)	(0)	(600,000)
販売収入（機関誌）	(116,742)	(0)	(0)	(116,742)
販売収入（教本等）	(401,002)	(46,500)	(0)	(447,502)
NHK放映料	[864,000]	[0]	[0]	[864,000]
NHK放映料	(864,000)	(0)	(0)	(864,000)
公認料	[4,400,000]	[0]	[0]	[4,400,000]
人工芝競技場	(2,500,000)	(0)	(0)	(2,500,000)
人工芝指定企業	(1,000,000)	(0)	(0)	(1,000,000)
施設用具指定業者	(900,000)	(0)	(0)	(900,000)
受取補助金等	[102,366,727]	[0]	[0]	[102,366,727]
（公財）日本体育協会	(5,242,520)	(0)	(0)	(5,242,520)
（公財）日本オリンピック委員会	(88,825,207)	(0)	(0)	(88,825,207)
（独）日本スポーツ振興センター	(8,299,000)	(0)	(0)	(8,299,000)
受取負担金	[39,390,200]	[0]	[0]	[39,390,200]
個人負担金（スタッフ・選手）	(39,390,200)	(0)	(0)	(39,390,200)
受取寄付金	[17,698,364]	[0]	[4,424,591]	[22,122,955]
受取寄付金	(17,698,364)	(0)	(4,424,591)	(22,122,955)
雑収益	[177,866]	[0]	[44,467]	[222,333]
雑収益	(177,866)	(0)	(44,467)	(222,333)
基本財産運用益	[0]	[0]	[9,155]	[9,155]
基本財産運用益	(0)	(0)	(9,155)	(9,155)
経常収益計	[203,770,021]	[46,500]	[10,462,713]	[214,279,234]
(2) 経常費用				
事業費	[176,354,958]	[0]	[0]	[176,354,958]
普及活動費	(1,848,540)	(0)	(0)	(1,848,540)
指導者養成費	(6,458,986)	(0)	(0)	(6,458,986)
大会補助金	(9,399,140)	(0)	(0)	(9,399,140)
大会諸雑費	(8,928,468)	(0)	(0)	(8,928,468)
審判・競技役員養成費	(367,100)	(0)	(0)	(367,100)
審判・競技部会等	(2,288,296)	(0)	(0)	(2,288,296)
JHA登録証（旧；スティックカード）	(1,029,435)	(0)	(0)	(1,029,435)
強化事業費（シニア国内合宿等）	(19,499,238)	(0)	(0)	(19,499,238)
強化事業費（シニア海外国際大会等）	(50,416,781)	(0)	(0)	(50,416,781)
一貫指導推進費（ジュニア以下）	(45,863,850)	(0)	(0)	(45,863,850)
記者発表・機関誌編集会議等	(6,440,041)	(0)	(0)	(6,440,041)
国際会議出席等	(157,049)	(0)	(0)	(157,049)
人工芝視察	(248,400)	(0)	(0)	(248,400)
強化人件費（コーチ）	(695,424)	(0)	(0)	(695,424)
販売事業費（教本等）	(1,017,032)	(0)	(0)	(1,017,032)
給与手当	(8,084,707)	(0)	(0)	(8,084,707)
法定福利費	(1,613,884)	(0)	(0)	(1,613,884)
賞与	(1,818,160)	(0)	(0)	(1,818,160)
旅費交通費	(595,024)	(0)	(0)	(595,024)
印刷文具費	(286)	(0)	(0)	(286)

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

[単位：円]

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
	【 公1 】	【 収1 】		
通信運搬費	(538,671)	(0)	(0)	(538,671)
会議費	(4,428)	(0)	(0)	(4,428)
賃借料	(3,590,818)	(0)	(0)	(3,590,818)
消耗品費	(360,324)	(0)	(0)	(360,324)
支払手数料	(901,862)	(0)	(0)	(901,862)
水道光熱費	(34,730)	(0)	(0)	(34,730)
加盟団体年会費	(941,479)	(0)	(0)	(941,479)
委員会費	(1,385,050)	(0)	(0)	(1,385,050)
租税公課	(1,804,000)	(0)	(0)	(1,804,000)
雑費	(23,755)	(0)	(0)	(23,755)
管理費	[0]	[0]	[7,223,013]	[7,223,013]
給与手当	(0)	(0)	(2,021,177)	(2,021,177)
法定福利費	(0)	(0)	(403,471)	(403,471)
賞与	(0)	(0)	(454,540)	(454,540)
旅費交通費	(0)	(0)	(148,756)	(148,756)
印刷文具費	(0)	(0)	(2,569)	(2,569)
通信運搬費	(0)	(0)	(59,852)	(59,852)
会議費	(0)	(0)	(39,852)	(39,852)
賃借料	(0)	(0)	(897,705)	(897,705)
消耗品費	(0)	(0)	(90,081)	(90,081)
監査手数料	(0)	(0)	(756,000)	(756,000)
支払手数料	(0)	(0)	(225,466)	(225,466)
減価償却費	(0)	(0)	(144,234)	(144,234)
水道光熱費	(0)	(0)	(8,682)	(8,682)
総会等・委員会費	(0)	(0)	(1,822,051)	(1,822,051)
租税公課	(0)	(0)	(93,150)	(93,150)
雑費	(0)	(0)	(55,427)	(55,427)
経常費用計	[176,354,958]	[0]	[7,223,013]	[183,577,971]
評価損益等調整前当期経常増減額	[27,415,063]	[46,500]	[3,239,700]	[30,701,263]
基本財産評価損益等	(0)	(0)	(0)	(0)
特定資産評価損益等	(0)	(0)	(0)	(0)
投資有価証券評価損益等	(0)	(0)	(0)	(0)
評価損益等計	[0]	[0]	[0]	[0]
当期経常増減額	[27,415,063]	[46,500]	[3,239,700]	[30,701,263]
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	[0]	[0]	[0]	[0]
(2) 経常外費用				
訴訟関連費用	[2,661,000]	[0]	[0]	[2,661,000]
什器備品除却損	[2]	[0]	[0]	[2]
経常外費用計	[2,661,002]	[0]	[0]	[2,661,002]
当期経常外増減額	[-2,661,002]	[0]	[0]	[-2,661,002]
他会計振替額	[23,250]	[-23,250]	[0]	[0]
当期一般正味財産増減額	[24,777,311]	[23,250]	[3,239,700]	[28,040,261]
一般正味財産期首残高	[0]	[0]	[0]	[50,809,050]
一般正味財産期末残高	[0]	[0]	[0]	[78,849,311]
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]	[0]
指定正味財産期首残高	[0]	[0]	[0]	[0]
指定正味財産期末残高	[0]	[0]	[0]	[0]
III 正味財産期末残高	[0]	[0]	[0]	[78,849,311]

※【 公1 】 ホッケー競技の普及・振興事業 ※【 収1 】 マーケティング及び出版物等販売事業

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

[単位：円]

区 分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	東京五輪積立資産	0	17,000,000	0	17,000,000
	特定資産計	0	17,000,000	0	17,000,000

2. 引当金の明細

該当無し

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(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)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。
- (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
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。

[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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
東京五輪積立資産	0	17,000,000	0	17,000,000
小 計	0	17,000,000	0	17,000,000
合 計	10,000,000	17,000,000	0	27,000,000

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。

[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				
定期預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	-
小 計	10,000,000	(0)	(10,000,000)	-
特定資産				
東京五輪積立資産	17,000,000	(0)	(17,000,000)	-
小 計	17,000,000	(0)	(17,000,000)	-
合 計	27,000,000	(0)	(27,000,000)	-

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。

[単位：円]

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	6,295,218	5,655,164	640,054
合 計	6,295,218	5,655,164	640,054

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

[単位：円]

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	396,049	
	預金	普通預金			
		三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店 (1口)	運転資金として	11,218,338	
		三菱東京UFJ銀行 渋谷支店 (2口)	運転資金として	6,227,631	
		みずほ銀行 渋谷支店 (4口)	運転資金として	28,852,429	
		三菱UFJ信託銀行 渋谷支店 (1口)	運転資金として	199,286	
	郵便振替貯金	振替口座			
		ゆうちょ銀行 渋谷支店 (4口)	運転資金として	1,996,794	
	未収金	女子シニア強化事業精算分	国内合宿 (2事業) に対する仮払精算金	216,660	
		男子シニア強化事業精算分	国内合宿 (1事業) に対する仮払精算金	94,483	
		平成27年度選手強化NF事業補助金	公益目的事業・受取補助金未収分として	10,973,000	
		平成27年度スポーツ振興くじ助成金	公益目的事業・受取補助金未収分として	7,799,000	
		帯同審判員個人負担金 (1名分)	女子Jr. アジアカップ帯同に係るもの	20,000	
	前払金	リオ・デ・ジャネイロオリンピック関係	観戦チケット代	1,930,215	
			宿泊ホテル代 (役員2名分)	784,000	
強化事業		女子Sr. 海外遠征仮払金・海外旅行傷害保険料及び振込手数料	1,693,984		
		男子Sr. 国際大会仮払金・渡航費他及び振込手数料	1,906,348		
審判員派遣事業 (帯同含む)		渡航費・国内交通費・宿泊ホテル代 (審判員4名分)	324,680		
加盟費	国際ホッケー連盟・アジアホッケー連盟	367,930			
事務局経費	電話口消毒代	8,596			
貯蔵品	ホッケー指導教本や競技役員用品等	公益目的事業及び収益事業に必要な貯蔵品である	3,145,280		
流動資産合計				78,154,703	
(固定資産)	基本財産	定期預金	三菱UFJ信託銀行 渋谷支店 (1口)	公益目的事業に対する積立資産であり、運用益を公益目的事業及び収益事業、管理業務の財源に充当している。	10,000,000
		特定資産	東京五輪積立資産	みずほ銀行 渋谷支店 (1口)	第32回オリンピック競技大会 (2020/東京) へ向けた選手強化事業費に充当するために積み立てている資産であり、特定費用準備資金として管理されている。
	その他固定資産	什器備品	事務局PC、トレーニング機器等	公益目的事業に70%、収益事業に10%、管理業務に20%の割合で使用している。	640,054
		電話加入権	事務局電話機 (計2回線)	公益目的事業に70%、収益事業に10%、管理業務に20%の割合で使用している。	80,500
		保証金	柵アスリート	男女Sr. トレーニングジム入会金	1,477,500
固定資産合計				29,198,054	
資産合計				107,352,757	
(流動負債)	未払金	柵小川マーク製作所他	公益目的事業に対する未払分として	94,806	
		ヤマト運輸柵他	管理業務に対する未払分として	612,869	
		事務局職員給与等	給与等	695,527	
		強化精算	公益目的事業・強化事業に対する未払分として	44,808	
		国際精算	公益目的事業・国際事業に対する未払分として	14,940	
	競技役員登録料返金	平成28年度審判員・競技役員登録料過剰入金分	1,000		
	JOC返還金	専任コーチ設置事業に関わる補助金	5,090,294		
	前受金	登録料	平成28年度審判員・競技役員登録料 (500名分)	1,646,000	
		協賛金	スポンサー料 (2社)	15,915,945	
		個人負担金	女子Sr. 海外遠征に係る	1,630,000	
男子Sr. 国際大会に係る			990,000		
公認料	帯同審判員 (2名分)	70,000			
	用具検定料 (1社)	300,000			
預り金	渋谷税務署他	源泉所得税他預り分として	143,357		
未払法人税等	渋谷税務署		70,000		
未払消費税等	渋谷税務署		1,183,900		
流動負債合計				28,503,446	
負債合計				28,503,446	
正味財産				78,849,311	