

平成22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23年3月31日現在

[単位：円]

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	75,071,985	50,375,981	24,696,004
受取手形	0	300,000	△ 300,000
未収金	1,480,304	8,993,436	△ 7,513,132
前払金	1,389,500	0	1,389,500
貯蔵品	1,286,821	1,588,114	△ 301,293
立替金	270,702	0	270,702
仮払金	2,000,000	0	2,000,000
流動資産合計	81,499,312	61,257,531	20,241,781
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	720,071	1,054,430	△ 334,359
ソフトウェア	3,500	45,500	△ 42,000
電話加入権	80,500	80,500	0
敷金・保証金	880,000	880,000	0
その他固定資産合計	1,684,071	2,060,430	△ 376,359
固定資産合計	11,684,071	12,060,430	△ 376,359
<b>資産合計</b>	<b>93,183,383</b>	<b>73,317,961</b>	<b>19,865,422</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,623,335	14,658,319	△ 9,034,984
未払消費税等	640,200	356,900	283,300
前受金	36,278,680	10,276,000	26,002,680
預り金	735,785	634,776	101,009
仮受金	362,600	2,220	360,380
流動負債合計	43,640,600	25,928,215	17,712,385
<b>負債合計</b>	<b>43,640,600</b>	<b>25,928,215</b>	<b>17,712,385</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計			
2. 一般正味財産			
一般正味財産	49,542,783	47,389,746	2,153,037
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	( 0 )
正味財産合計	49,542,783	47,389,746	2,153,037
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>93,183,383</b>	<b>73,317,961</b>	<b>19,865,422</b>

# 正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	[ 17,286,900 ]	[ 19,114,200 ]	[ △ 1,827,300 ]
正会員費	4,910,000	5,010,000	△ 100,000
法人賛助会費	400,000	700,000	△ 300,000
個人賛助会費	2,325,000	2,440,000	△ 115,000
特別協賛会費他	9,651,900	10,964,200	△ 1,312,300
受取登録料	[ 21,451,400 ]	[ 23,641,510 ]	[ △ 2,190,110 ]
チーム	20,009,400	21,118,510	△ 1,109,110
競技役員	1,442,000	2,523,000	△ 1,081,000
大会参加料	[ 640,000 ]	[ 642,000 ]	[ △ 2,000 ]
受取補助金	[ 69,232,837 ]	[ 55,272,196 ]	[ 13,960,641 ]
日体協	5,435,980	5,646,050	△ 210,070
JOC	54,207,857	43,730,146	10,477,711
スポーツ振興	9,589,000	5,896,000	3,693,000
受取寄附金	[ 37,376,020 ]	[ 35,062,500 ]	[ 2,313,520 ]
寄付金・協賛金	37,376,020	35,062,500	2,313,520
広告収入	[ 7,170,000 ]	[ 6,890,000 ]	[ 280,000 ]
機関誌収入	6,370,000	5,690,000	680,000
人工芝関係	800,000	1,200,000	△ 400,000
販売収入	[ 8,132,550 ]	[ 7,043,250 ]	[ 1,089,300 ]
機関誌収入	7,326,050	5,912,350	1,413,700
審判用品等	360,920	696,850	△ 335,930
指導者教本	356,080	404,600	△ 48,520
その他	89,500	29,450	60,050
受取受講料他	[ 9,915,700 ]	[ 8,143,900 ]	[ 1,771,800 ]
個人負担金	7,470,000	5,413,000	2,057,000
指導者育成	2,340,700	2,630,900	△ 290,200
競技役員	105,000	100,000	5,000
人工芝	[ 2,732,000 ]	[ 4,700,000 ]	[ △ 1,968,000 ]
競技場公認料	900,000	2,600,000	△ 1,700,000
友好団体加盟料	800,000	1,200,000	△ 400,000
施設用具検定料	1,032,000	900,000	132,000
その他	[ 12,192,093 ]	[ 13,578,487 ]	[ △ 1,386,394 ]
放映料	840,000	840,000	0
受取利息	25,685	36,594	△ 10,909
その他	11,326,408	12,701,893	△ 1,375,485
経常収益計	186,129,500	174,088,043	12,041,457

[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	[ 6,765,384 ]	[ 6,979,807 ]	[ △ 214,423 ]
普及活動費	3,218,740	2,815,880	402,860
指導者育成費	3,546,644	4,163,927	△ 617,283
競技会開催費	[ 20,014,078 ]	[ 11,597,711 ]	[ 8,416,367 ]
大会補助金	12,594,126	10,944,440	1,649,686
大会諸雑費他	7,419,952	653,271	6,766,681
競技役員養成費	[ 4,066,499 ]	[ 3,342,369 ]	[ 724,130 ]
講習会開催費	875,678	815,969	59,709
部会経費	2,285,545	2,215,590	69,955
海外派遣費	905,276	310,810	594,466
スティックカード	[ 188,928 ]	[ 1,292,497 ]	[ △ 1,103,569 ]
競技力向上費	[ 57,056,238 ]	[ 49,927,888 ]	[ 7,128,350 ]
強化合宿費	23,413,930	22,188,944	[ 1,224,986 ]
強化人件費	33,642,308	27,738,944	[ 5,903,364 ]
国際大会派遣費	[ 42,130,642 ]	[ 36,825,249 ]	[ 5,305,393 ]
一貫指導推進費	[ 5,331,652 ]	[ 5,796,219 ]	[ △ 464,567 ]
広報活動費	[ 518,861 ]	[ 541,605 ]	[ △ 22,744 ]
ホームページ費	[ 0 ]	[ 1,260,000 ]	[ △ 1,260,000 ]
国際関係費	[ 1,117,162 ]	[ 664,178 ]	[ 452,984 ]
加盟関係費	[ 1,042,772 ]	[ 1,651,161 ]	[ △ 608,389 ]
人工芝関係費	[ 351,200 ]	[ 667,308 ]	[ △ 316,108 ]
販売事業費	[ 15,718,623 ]	[ 14,389,963 ]	[ 1,328,660 ]
機関誌	13,215,900	12,779,239	436,661
審判用品他	2,151,498	626,100	1,525,398
教本	206,300	337,440	△ 131,140
JHA用品	144,925	647,184	△ 502,259
その他	[ 2,828,330 ]	[ 3,561,664 ]	[ △ 733,334 ]
委員会	2,174,570	3,338,864	△ 1,164,294
免税手数料	159,760	222,800	△ 63,040
その他	494,000	0	494,000
事業費計	[ 157,130,369 ]	[ 138,497,619 ]	[ 18,632,750 ]
②管理費			
事務費	[ 26,846,094 ]	[ 27,626,739 ]	[ △ 780,645 ]
経常費用計	183,976,463	166,124,358	17,852,105
当期経常増減額	2,153,037	7,963,685	△ 5,810,648
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	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,153,037	7,963,685	△ 5,810,648
一般正味財産期首残高	47,389,746	39,526,061	7,863,685
一般正味財産期末残高	49,542,783	47,389,746	2,153,037
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	49,542,783	47,389,746	2,153,037

## 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	1,851,550	1,131,479	720,071
ソフトウェア	210,000	206,500	3,500
合 計	2,061,550	1,337,979	723,571

### 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
- ③ JOCよりの選手肖像権使用料

# 財 産 目 録

平成23年3月31日

[単位：円]

科 目	摘 要	金 額
資産の部		
流動資産		
		[ 81,499,312 ]
現金預金		( 75,071,985 )
現金	手許現金残高	( 1,715,817 )
普通預金		( 68,304,710 )
	三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店	30,226,379
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	21,690,263
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	50,303
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	360,000
	みずほ銀行 渋谷支店	1,407,761
	みずほ銀行 渋谷支店	50,039
	みずほ銀行 渋谷支店	1,159,087
	みずほ銀行 渋谷支店	13,067,819
	みずほ銀行 渋谷支店	50,266
	みずほ銀行 渋谷支店	63,101
	みずほ銀行 渋谷支店	742
	三菱UFJ信託銀行 渋谷支店	178,950
郵便振替預金		( 5,051,458 )
	ゆうちょ銀行	1,429,503
	ゆうちょ銀行	766,595
	ゆうちょ銀行	2,791,100
	ゆうちょ銀行	64,260
未収金		( 1,480,304 )
	ホッケーマガジン誌広告料他	1,480,304
前払金		( 1,389,500 )
	第30回五輪（ロンドン）競技大会入場券代	1,389,500
貯蔵品		( 1,286,821 )
	教本 94冊	94,000
	ルールブック11人制（新） 924冊	271,656
	リング 2個	3,990
	施設用具ハンドブック 1731冊	667,127
	湾曲ゲージ 111本	104,895
	スティックシール 4544枚	39,078
	ネクタイ 27本	70,875
	バッジ 88個	35,200
立替金		( 270,702 )
	HJL	270,702
仮払金		( 2,000,000 )
	強化男子	2,000,000
固定資産		
		[ 11,684,071 ]
基本財産		( 10,000,000 )
定期預金	三菱UFJ信託銀行 渋谷支店	10,000,000
その他の固定資産		( 1,684,071 )
什器備品（ホッケーマシン）		12,360
什器備品（PC）		409,323
什器備品（社宅用家電）		180,417
什器備品（広報用機材）		117,971
ソフトウェア		3,500
電話加入権		80,500
敷金・保証金		880,000
	資 産 合 計	93,183,383

[単位：円]

科 目	摘 要	金 額
負債の部		
流動負債		[ 43,640,600 ]
未払金		( 5,623,335 )
人件費	翻訳家・事務局員	979,536
強化委託事業精算金	女子Sr. 海外遠征	157,074
その他経費	ホッケーマガジン製本費等	4,486,725
未払消費税等		( 640,200 )
		640,200
前受金		( 36,278,680 )
	H23年度協賛金	10,500,000
	H23年度競技役員登録料(196名分)	588,000
	H23年度賛助会費(2名分)	70,000
	H23年度特別協賛会費(2名分)	120,000
	H24年度ロンドン五輪予選大会協賛金	25,000,000
	ホッケーマガジン138号冊子代(1名分)	680
預り金		( 735,785 )
源泉所得税	給与預り他	275,173
謝金	翻訳家・各種コーチ及び講師	167,200
社会保険料	健康保険料・厚生年金	216,912
住民税		76,500
仮受金		( 362,600 )
登録・カード	島根県・宮崎県ホッケー協会	2,600
義援金	《東北地方太平洋沖地震》義援金	360,000
	負 債 合 計	43,640,600
	差 引 正 味 財 産	49,542,783

# 収 支 計 算 書

自平成22年 4月 1日

至平成23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	[ 14,180,000 ]	[ 17,286,900 ]	[ △ 3,106,900 ]
正会員費	4,800,000	4,910,000	△ 110,000
法人賛助会費	600,000	400,000	200,000
個人賛助会費	2,500,000	2,325,000	175,000
特別協賛会費他	6,280,000	9,651,900	△ 3,371,900
受取登録料収入	[ 22,500,000 ]	[ 21,451,400 ]	[ 1,048,600 ]
チーム	21,000,000	20,009,400	990,600
競技役員	1,500,000	1,442,000	58,000
大会参加料	[ 640,000 ]	[ 640,000 ]	[ 0 ]
受取補助金収入	[ 69,630,000 ]	[ 69,232,837 ]	[ 397,163 ]
日体協	9,600,000	5,435,980	4,164,020
JOC	46,630,000	54,207,857	△ 7,577,857
スポーツ振興	13,400,000	9,589,000	3,811,000
受取寄附金収入	[ 46,300,000 ]	[ 37,376,020 ]	[ 8,923,980 ]
寄付金・協賛金	46,300,000	37,376,020	8,923,980
広告収入	[ 6,710,000 ]	[ 7,170,000 ]	[ △ 460,000 ]
機関誌収入	5,110,000	6,370,000	△ 1,260,000
人工芝関係	1,600,000	800,000	800,000
販売収入	[ 6,600,000 ]	[ 8,132,550 ]	[ △ 1,532,550 ]
機関誌収入	6,000,000	7,326,050	△ 1,326,050
審判用品等	400,000	450,420	△ 50,420
指導者教本	200,000	356,080	△ 156,080
受取受講料他	[ 9,800,000 ]	[ 9,915,700 ]	[ △ 115,700 ]
個人負担金	7,000,000	7,470,000	△ 470,000
指導者育成	2,700,000	2,340,700	359,300
競技役員育成	100,000	105,000	△ 5,000
受取公認・検定料収入	[ 5,700,000 ]	[ 2,732,000 ]	[ 2,968,000 ]
競技場公認料	3,900,000	900,000	3,000,000
友好団体加盟料	1,200,000	800,000	400,000
施設用具検定料他	600,000	1,032,000	△ 432,000
その他収入	[ 10,940,000 ]	[ 12,192,093 ]	[ △ 1,252,093 ]
放映料	840,000	840,000	0
受取利息	0	25,685	△ 25,685
その他	10,100,000	11,326,408	△ 1,226,408
収入の部合計	193,000,000	186,129,500	6,870,500



[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	[ 7,000,000 ]	[ 6,765,384 ]	[ 234,616 ]
普及活動費	4,000,000	3,218,740	781,260
指導者育成費	3,000,000	3,546,644	△ 546,644
競技会開催費支出	[ 18,266,000 ]	[ 20,014,078 ]	[ △ 1,748,078 ]
大会補助金	11,866,000	12,594,126	△ 728,126
大会諸雑費他	6,400,000	7,419,952	△ 1,019,952
競技役員養成費支出	[ 5,800,000 ]	[ 4,066,499 ]	[ 1,733,501 ]
講習会開催費	1,300,000	875,678	424,322
部会経費	3,000,000	2,285,545	714,455
海外派遣費	1,500,000	905,276	594,724
スティックカード	[ 300,000 ]	[ 188,928 ]	[ 111,072 ]
競技力向上費支出	[ 72,076,000 ]	[ 56,854,703 ]	[ 15,221,297 ]
強化合宿費	42,200,000	23,212,395	18,987,605
強化人件費	29,876,000	33,642,308	△ 3,766,308
国際大会派遣費支出	[ 37,100,000 ]	[ 42,130,642 ]	[ △ 5,030,642 ]
一貫指導推進費	[ 7,800,000 ]	[ 5,331,652 ]	[ 2,468,348 ]
広報活動費支出	[ 400,000 ]	[ 516,862 ]	[ △ 116,862 ]
国際関係費支出	[ 900,000 ]	[ 1,117,162 ]	[ △ 217,162 ]
加盟関係費支出	[ 980,000 ]	[ 1,042,772 ]	[ △ 62,772 ]
人工芝関係費支出	[ 800,000 ]	[ 351,200 ]	[ 448,800 ]
販売事業費支出	[ 12,520,000 ]	[ 15,417,330 ]	[ △ 2,897,330 ]
機関誌	12,220,000	13,215,900	△ 995,900
競技役員用品等	300,000	2,201,430	△ 1,901,430
その他支出	[ 2,981,000 ]	[ 2,828,330 ]	[ 152,670 ]
委員会	2,650,000	2,174,570	475,430
免税手数料	331,000	159,760	171,240
その他	0	494,000	△ 494,000
事業費計	[ 166,923,000 ]	[ 156,625,542 ]	[ 10,297,458 ]
管理費			
事務費	[ 26,077,000 ]	[ 26,553,299 ]	[ △ 476,299 ]
管理費計	[ 26,077,000 ]	[ 26,553,299 ]	[ △ 476,299 ]
支出の部合計	193,000,000	183,178,841	9,821,159
事業活動収支差額	0	2,950,659	△ 2,950,659
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	[ 119,970 ]	[ △ 119,970 ]
什器備品購入支出	0	119,970	△ 119,970
投資活動支出計	0	119,970	△ 119,970
投資活動収支差額	0	△ 119,970	119,970
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
当期収支差額	0	2,830,689	△ 2,830,689
前期繰越収支差額	33,741,202	33,741,202	0
次期繰越収支差額	33,741,202	36,571,891	△ 2,830,689

## 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、未収金、前払金、立替金、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	50,375,981	75,071,985
受取手形	300,000	0
未収金	8,993,436	1,480,304
前払金	0	1,389,500
立替金	0	270,702
仮払金	0	2,000,000
合計	59,669,417	80,212,491
未払金	14,658,319	5,623,335
未払消費税等	356,900	640,200
前受金	10,276,000	36,278,680
預り金	634,776	735,785
仮受金	2,220	362,600
合計	25,928,215	43,640,600
次期繰越収支差額	33,741,202	36,571,891