

平成23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24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	103,922,769	75,071,985	28,850,784
未収金	450,239	1,480,304	△ 1,030,065
前払金	5,224,537	1,389,500	3,835,037
貯蔵品	1,252,445	1,286,821	△ 34,376
立替金	3,822,069	270,702	3,551,367
仮払金	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
流動資産合計	115,672,059	81,499,312	34,172,747
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	2,501,427	720,071	1,781,356
ソフトウェア	0	3,500	△ 3,500
電話加入権	80,500	80,500	0
敷金・保証金	656,250	880,000	△ 223,750
その他固定資産合計	3,238,177	1,684,071	1,554,106
固定資産合計	13,238,177	11,684,071	1,554,106
<b>資産合計</b>	<b>128,910,236</b>	<b>93,183,383</b>	<b>35,726,853</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,075,513	5,623,335	452,178
未払法人税等	70,000	0	70,000
未払消費税等	684,500	640,200	44,300
前受金	70,541,720	36,278,680	34,263,040
預り金	292,183	735,785	△ 443,602
仮受金	0	362,600	△ 362,600
流動負債合計	77,663,916	43,640,600	34,023,316
<b>負債合計</b>	<b>77,663,916</b>	<b>43,640,600</b>	<b>34,023,316</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	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	51,246,320	49,542,783	1,703,537
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	( 0 )
正味財産合計	51,246,320	49,542,783	1,703,537
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>128,910,236</b>	<b>93,183,383</b>	<b>35,726,853</b>

# 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	[ 16,738,200 ]	[ 17,286,900 ]	[ △ 548,700 ]
正会員費	4,660,000	4,910,000	△ 250,000
法人賛助会費	100,000	400,000	△ 300,000
個人賛助会費	2,147,000	2,325,000	△ 178,000
特別協賛会費他	9,831,200	9,651,900	179,300
受取登録料	[ 23,381,800 ]	[ 21,451,400 ]	[ 1,930,400 ]
チーム	21,356,800	20,009,400	1,347,400
競技役員	2,025,000	1,442,000	583,000
大会参加料	[ 0 ]	[ 640,000 ]	[ △ 640,000 ]
受取補助金	[ 70,004,861 ]	[ 69,232,837 ]	[ 772,024 ]
日体協	5,722,810	5,435,980	286,830
JOC	52,601,051	54,207,857	△ 1,606,806
スポーツ振興	11,681,000	9,589,000	2,092,000
受取寄附金	[ 60,052,807 ]	[ 37,376,020 ]	[ 22,676,787 ]
寄付金・協賛金	60,052,807	37,376,020	22,676,787
広告収入	[ 7,060,000 ]	[ 7,170,000 ]	[ △ 110,000 ]
機関誌収入	6,260,000	6,370,000	△ 110,000
人工芝関係	800,000	800,000	0
販売収入	[ 8,084,750 ]	[ 8,132,550 ]	[ △ 47,800 ]
機関誌収入	7,224,620	7,326,050	△ 101,430
審判用品等	503,830	360,920	142,910
指導者教本	230,800	356,080	△ 125,280
その他	125,500	89,500	36,000
受取受講料他	[ 19,212,455 ]	[ 9,915,700 ]	[ 9,296,755 ]
個人負担金	16,065,755	7,470,000	8,595,755
指導者育成	3,041,700	2,340,700	701,000
競技役員	105,000	105,000	0
人工芝	[ 5,247,400 ]	[ 2,732,000 ]	[ 2,515,400 ]
競技場公認料	3,500,000	900,000	2,600,000
友好団体加盟料	800,000	800,000	0
施設用具検定料	947,400	1,032,000	△ 84,600
その他	[ 16,065,171 ]	[ 12,192,093 ]	[ 3,873,078 ]
放映料	840,000	840,000	0
受取利息	20,185	25,685	△ 5,500
その他	15,204,986	11,326,408	3,878,578
経常収益計	225,847,444	186,129,500	39,717,944

[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	[ 7,352,077 ]	[ 6,765,384 ]	[ 586,693 ]
普及活動費	2,978,550	3,218,740	△ 240,190
指導者育成費	4,373,527	3,546,644	826,883
競技会開催費	[ 19,962,502 ]	[ 20,014,078 ]	[ △ 51,576 ]
大会補助金	11,692,375	12,594,126	△ 901,751
大会諸雑費他	8,270,127	7,419,952	850,175
競技役員養成費	[ 3,678,706 ]	[ 4,066,499 ]	[ △ 387,793 ]
講習会開催費	865,600	875,678	△ 10,078
部会経費	2,031,990	2,285,545	△ 253,555
海外派遣費	781,116	905,276	△ 124,160
スティックカード	[ 1,664,012 ]	[ 188,928 ]	[ 1,475,084 ]
競技力向上費	[ 55,598,435 ]	[ 57,056,238 ]	[ △ 1,457,803 ]
強化合宿費	23,393,124	23,413,930	[ △ 20,806 ]
強化人件費	32,205,311	33,642,308	[ △ 1,436,997 ]
国際大会派遣費	[ 83,873,804 ]	[ 42,130,642 ]	[ 41,743,162 ]
一貫指導推進費	[ 6,123,772 ]	[ 5,331,652 ]	[ 792,120 ]
広報活動費	[ 748,915 ]	[ 518,861 ]	[ 230,054 ]
国際関係費	[ 1,255,784 ]	[ 1,117,162 ]	[ 138,622 ]
加盟関係費	[ 1,019,565 ]	[ 1,042,772 ]	[ △ 23,207 ]
人工芝関係費	[ 339,800 ]	[ 351,200 ]	[ △ 11,400 ]
販売事業費	[ 13,848,266 ]	[ 15,718,623 ]	[ △ 1,870,357 ]
機関誌	13,373,940	13,215,900	158,040
審判用品他	316,526	2,151,498	△ 1,834,972
教本	75,000	206,300	△ 131,300
JHA用品	82,800	144,925	△ 62,125
その他	[ 3,189,265 ]	[ 2,828,330 ]	[ 360,935 ]
委員会	2,396,865	2,174,570	222,295
免税手数料	792,400	159,760	632,640
その他	0	494,000	△ 494,000
事業費計	[ 198,654,903 ]	[ 157,130,369 ]	[ 41,524,534 ]
②管理費			
事務費	[ 25,489,004 ]	[ 26,846,094 ]	[ △ 1,357,090 ]
経常費用計	224,143,907	183,976,463	40,167,444
当期経常増減額	1,703,537	2,153,037	△ 449,500
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	1,703,537	2,153,037	△ 449,500
一般正味財産期首残高	49,542,783	47,389,746	2,153,037
一般正味財産期末残高	51,246,320	49,542,783	1,703,537
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	51,246,320	49,542,783	1,703,537

## 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  
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	4,000,065	1,498,638	2,501,427
ソフトウェア	210,000	210,000	0
合 計	4,210,065	1,708,638	2,501,427

### 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24年3月31日

[単位：円]

科 目	摘 要	金 額
資産の部		
流動資産		
		[ 115,672,059 ]
現金預金		( 103,922,769 )
現金	手許現金残高	( 220,717 )
普通預金		( 102,598,882 )
	三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店	19,717,587
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	190,867
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	2,931,206
	みずほ銀行 渋谷支店	659,632
	みずほ銀行 渋谷支店	578,000
	みずほ銀行 渋谷支店	17,329,538
	みずほ銀行 渋谷支店	1,001,000
	みずほ銀行 渋谷支店	40,006,036
	みずほ銀行 渋谷支店	20,001,186
	三菱UFJ信託銀行 渋谷支店	183,830
郵便振替預金		( 1,103,170 )
	ゆうちょ銀行	452,483
	ゆうちょ銀行	196,512
	ゆうちょ銀行	389,955
	ゆうちょ銀行	64,220
未収金		( 450,239 )
	ホッケーマガジン誌広告料他	450,239
前払金		( 5,224,537 )
	第30回五輪（ロンドン）競技大会入場券代他	5,224,537
貯蔵品		( 1,252,445 )
	教本 19冊	19,000
	ルールブック11人制（新） 4冊	1,176
	カード 83枚	34,860
	リング 2個	3,990
	施設用具ハンドブック 1723冊	664,044
	湾曲ゲージ 70本	66,150
	ネクタイ 45本	118,125
	バッジ 91個	36,400
	ホッケー競技運営規定集 1500冊	135,450
	ホッケーハンドブック 1500冊	173,250
立替金		( 3,822,069 )
	H24年度ロンドン五輪予選大会・大会役員渡航費他	3,822,069
仮払金		( 1,000,000 )
	強化男子	1,000,000
固定資産		
		[ 13,238,177 ]
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		( 3,238,177 )
什器備品（ホッケーマシン）		1
什器備品（PC）		343,020
什器備品（社宅用家電）		138,667
什器備品（広報用機材）		493,039
什器備品（トレーニングマシン）		1,526,700
電話加入権		80,500
保証金		656,250
資 産 合 計		128,910,236

[単位：円]

科 目	摘 要	金 額
負債の部		
流動負債		[ 77,663,916 ]
未払金		( 6,075,513 )
人件費	翻訳家・事務局員	945,770
強化委託事業経費	男子Sr. 海外遠征	289,924
その他経費	ホッケーマガジン製本費等	4,839,819
未払法人税等		( 70,000 )
		70,000
未払消費税等		( 684,500 )
		684,500
前受金		( 70,541,720 )
	H24年度協賛金	10,500,000
	H24年度ホッケーマガジン年間購読料(1名分)	2,720
	H24年度競技役員登録料(7名分)	21,000
	H24年度特別協賛会費(1地方協会)	18,000
	H24年度ロンドン五輪予選大会協賛金	60,000,000
預り金		( 292,183 )
源泉所得税	給与預り	81,400
謝金	翻訳家・各種コーチ	89,383
住民税		121,400
	負 債 合 計	77,663,916
	正 味 財 産	51,246,320

# 収 支 計 算 書

自平成23年 4月 1日

至平成24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	[ 16,490,000 ]	[ 16,738,200 ]	[ △ 248,200 ]
正会員費	4,800,000	4,660,000	140,000
法人賛助会費	400,000	100,000	300,000
個人賛助会費	2,500,000	2,147,000	353,000
特別協賛会費他	8,790,000	9,831,200	△ 1,041,200
受取登録料収入	[ 22,910,000 ]	[ 23,381,800 ]	[ △ 471,800 ]
チーム	21,000,000	21,356,800	△ 356,800
競技役員	1,910,000	2,025,000	△ 115,000
受取補助金収入	[ 63,400,000 ]	[ 70,004,861 ]	[ △ 6,604,861 ]
日体協	13,000,000	5,722,810	7,277,190
JOC	37,000,000	52,601,051	△ 15,601,051
スポーツ振興	13,400,000	11,681,000	1,719,000
受取寄附金収入	[ 75,000,000 ]	[ 60,052,807 ]	[ 14,947,193 ]
寄付金・協賛金	75,000,000	60,052,807	14,947,193
広告収入	[ 6,800,000 ]	[ 7,060,000 ]	[ △ 260,000 ]
機関誌収入	6,000,000	6,260,000	△ 260,000
人工芝関係	800,000	800,000	0
販売収入	[ 7,600,000 ]	[ 8,084,750 ]	[ △ 484,750 ]
機関誌収入	7,000,000	7,224,620	△ 224,620
審判用品等	400,000	629,330	△ 229,330
指導者教本	200,000	230,800	△ 30,800
受取受講料他	[ 12,800,000 ]	[ 19,212,455 ]	[ △ 6,412,455 ]
個人負担金	10,000,000	16,065,755	△ 6,065,755
指導者育成	2,700,000	3,041,700	△ 341,700
競技役員育成	100,000	105,000	△ 5,000
受取公認・検定料収入	[ 3,300,000 ]	[ 5,247,400 ]	[ △ 1,947,400 ]
競技場公認料	1,500,000	3,500,000	△ 2,000,000
友好団体加盟料	800,000	800,000	0
施設用具検定料他	1,000,000	947,400	52,600
その他収入	[ 11,000,000 ]	[ 16,065,171 ]	[ △ 5,065,171 ]
放映料	900,000	840,000	60,000
受取利息	0	20,185	△ 20,185
その他	10,100,000	15,204,986	△ 5,104,986
収入の部合計	219,300,000	225,847,444	△ 6,547,444



[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	[ 6,800,000 ]	[ 7,352,077 ]	[ △ 552,077 ]
普及活動費	3,800,000	2,978,550	821,450
指導者育成費	3,000,000	4,373,527	△ 1,373,527
競技会開催費支出	[ 20,000,000 ]	[ 19,962,502 ]	[ 37,498 ]
大会補助金	11,716,000	11,692,375	23,625
大会諸雑費他	8,284,000	8,270,127	13,873
競技役員養成費支出	[ 4,000,000 ]	[ 3,987,406 ]	[ 12,594 ]
講習会開催費	915,000	865,600	49,400
部会経費	2,515,000	2,340,690	174,310
海外派遣費	570,000	781,116	△ 211,116
スティックカード	[ 1,800,000 ]	[ 1,664,012 ]	[ 135,988 ]
競技力向上費支出	[ 59,400,000 ]	[ 54,963,067 ]	[ 4,436,933 ]
強化合宿費	29,524,000	23,307,517	6,216,483
強化人件費	29,876,000	31,655,550	△ 1,779,550
国際大会派遣費支出	[ 75,700,000 ]	[ 83,873,804 ]	[ △ 8,173,804 ]
一貫指導推進費	[ 6,000,000 ]	[ 6,123,772 ]	[ △ 123,772 ]
広報活動費支出	[ 400,000 ]	[ 718,158 ]	[ △ 318,158 ]
国際関係費支出	[ 900,000 ]	[ 1,255,784 ]	[ △ 355,784 ]
加盟関係費支出	[ 1,000,000 ]	[ 1,019,565 ]	[ △ 19,565 ]
人工芝関係費支出	[ 300,000 ]	[ 339,800 ]	[ △ 39,800 ]
販売事業費支出	[ 14,400,000 ]	[ 13,505,190 ]	[ 894,810 ]
機関誌	14,100,000	13,373,940	726,060
競技役員用品等	300,000	131,250	168,750
その他支出	[ 3,000,000 ]	[ 3,189,265 ]	[ △ 189,265 ]
委員会	2,650,000	2,396,865	253,135
免税手数料	350,000	792,400	△ 442,400
事業費計	[ 193,700,000 ]	[ 197,954,402 ]	[ △ 4,254,402 ]
管理費			
事務費	[ 25,600,000 ]	[ 25,234,709 ]	[ 365,291 ]
管理費計	[ 25,600,000 ]	[ 25,234,709 ]	[ 365,291 ]
支出の部合計	219,300,000	223,189,111	△ 3,889,111
事業活動収支差額	0	2,658,333	△ 2,658,333
投資活動収支の部			
投資活動収入			
敷金保証金収入	[ 0 ]	[ 330,239 ]	[ △ 330,239 ]
保証金戻り収入	0	330,239	△ 330,239
投資活動収入計	0	330,239	△ 330,239
投資活動支出			
固定資産取得支出	[ 0 ]	[ 2,148,515 ]	[ △ 2,148,515 ]
什器備品購入支出	0	2,148,515	△ 2,148,515
敷金保証金支出	[ 0 ]	[ 656,250 ]	[ △ 656,250 ]
保証金支出	0	656,250	△ 656,250
投資活動支出計	0	2,804,765	△ 2,804,765
投資活動収支差額	0	△ 2,474,526	2,474,526
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	183,807	△ 183,807
前期繰越収支差額	36,571,891	36,571,891	0
次期繰越収支差額	36,571,891	36,755,698	△ 183,807

## 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、立替金、仮払金、未払金、未払法人税等、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	75,071,985	103,922,769
未収金	1,480,304	450,239
前払金	1,389,500	5,224,537
立替金	270,702	3,822,069
仮払金	2,000,000	1,000,000
合計	80,212,491	114,419,614
未払金	5,623,335	6,075,513
未払法人税等	0	70,000
未払消費税等	640,200	684,500
前受金	36,278,680	70,541,720
預り金	735,785	292,183
仮受金	362,600	0
合計	43,640,600	77,663,916
次期繰越収支差額	36,571,891	36,755,698