

平成24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25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	81,287,427	103,922,769	△ 22,635,342
未収金	6,203,875	450,239	5,753,636
前払金	1,338,120	5,224,537	△ 3,886,417
貯蔵品	3,669,174	1,252,445	2,416,729
立替金	120,000	3,822,069	△ 3,702,069
仮払金	0	1,000,000	△ 1,000,000
流動資産合計	92,618,596	115,672,059	△ 23,053,463
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	3,752,165	2,501,427	1,250,738
電話加入権	80,500	80,500	0
敷金・保証金	1,207,500	656,250	551,250
その他固定資産合計	5,040,165	3,238,177	1,801,988
固定資産合計	15,040,165	13,238,177	1,801,988
資産合計	107,658,761	128,910,236	△ 21,251,475
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,724,392	6,075,513	8,648,879
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,793,300	684,500	1,108,800
前受金	15,542,045	70,541,720	△ 54,999,675
預り金	289,228	292,183	△ 2,955
流動負債合計	32,418,965	77,663,916	△ 45,244,951
負債合計	32,418,965	77,663,916	△ 45,244,951
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	75,239,796	51,246,320	23,993,476
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
正味財産合計	75,239,796	51,246,320	23,993,476
負債及び正味財産合計	107,658,761	128,910,236	△ 21,251,475

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	[16,663,000]	[16,738,200]	[△ 75,200]
正会員費	4,610,000	4,660,000	△ 50,000
法人賛助会費	0	100,000	△ 100,000
個人賛助会費	2,305,000	2,147,000	158,000
特別協賛会費他	9,748,000	9,831,200	△ 83,200
受取登録料	[22,955,800]	[23,381,800]	[△ 426,000]
チーム	20,753,800	21,356,800	△ 603,000
競技役員	2,202,000	2,025,000	177,000
受取補助金	[80,303,426]	[70,004,861]	[10,298,565]
文部科学省	7,125,000	0	7,125,000
日体協	4,984,455	5,722,810	△ 738,355
JOC	48,233,971	52,601,051	△ 4,367,080
スポーツ振興	19,960,000	11,681,000	8,279,000
受取寄附金	[41,883,032]	[60,052,807]	[△ 18,169,775]
寄付金・協賛金	35,664,032	60,052,807	△ 24,388,775
オリンピック応援募金	6,219,000	0	6,219,000
広告収入	[7,190,000]	[7,060,000]	[130,000]
機関誌収入	6,240,000	6,260,000	△ 20,000
人工芝関係	950,000	800,000	150,000
販売収入	[14,059,115]	[8,084,750]	[5,974,365]
機関誌収入	7,630,060	7,224,620	405,440
審判用品等	255,405	503,830	△ 248,425
指導者教本	151,900	230,800	△ 78,900
その他	37,750	125,500	△ 87,750
チケット販売収益	5,984,000	0	5,984,000
受取受講料他	[15,614,580]	[19,212,455]	[△ 3,597,875]
個人負担金	11,283,180	16,065,755	△ 4,782,575
指導者育成	4,191,400	3,041,700	1,149,700
競技役員	140,000	105,000	35,000
人工芝	[3,700,000]	[5,247,400]	[△ 1,547,400]
競技場公認料	1,500,000	3,500,000	△ 2,000,000
友好団体加盟料	1,300,000	800,000	500,000
施設用具検定料	900,000	947,400	△ 47,400
その他	[39,225,640]	[16,065,171]	[23,160,469]
放映料	840,000	840,000	0
会場看板広告	4,390,000	0	4,390,000
受取利息	21,848	20,185	1,663
その他	33,973,792	15,204,986	18,768,806
オリンピック予選	[85,248,272]	[0]	[85,248,272]
経常収益計	326,842,865	225,847,444	100,995,421

[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	[8,639,467]	[7,352,077]	[1,287,390]
普及活動費	3,264,095	2,978,550	285,545
指導者育成費	5,375,372	4,373,527	1,001,845
競技会開催費	[19,318,402]	[19,962,502]	[△ 644,100]
大会補助金	11,341,400	11,692,375	△ 350,975
大会諸雑費他	7,977,002	8,270,127	△ 293,125
競技役員養成費	[4,378,006]	[3,678,706]	[699,300]
講習会開催費	1,093,256	865,600	227,656
部会経費	2,035,125	2,031,990	3,135
海外派遣費	1,249,625	781,116	468,509
スティックカード	[1,658,871]	[1,664,012]	[△ 5,141]
競技力向上費	[46,204,298]	[55,598,435]	[△ 9,394,137]
強化合宿費	30,564,584	23,393,124	[7,171,460]
強化人件費	15,639,714	32,205,311	[△ 16,565,597]
国際大会派遣費	[80,112,293]	[83,873,804]	[△ 3,761,511]
一貫指導推進費	[7,220,766]	[6,123,772]	[1,096,994]
広報活動費	[3,372,936]	[748,915]	[2,624,021]
国際関係費	[645,192]	[1,255,784]	[△ 610,592]
加盟関係費	[1,103,624]	[1,019,565]	[84,059]
人工芝関係費	[315,940]	[339,800]	[△ 23,860]
販売事業費	[14,380,966]	[13,848,266]	[532,700]
機関誌	13,320,918	13,373,940	△ 53,022
審判用品他	980,466	316,526	663,940
教本	14,000	75,000	△ 61,000
JHA用品	0	82,800	△ 82,800
チケット販売関係費	65,582	0	65,582
その他	[2,324,345]	[3,189,265]	[△ 864,920]
委員会	2,024,090	2,396,865	△ 372,775
免税手数料	286,400	792,400	△ 506,000
その他	13,855	0	13,855
オリンピック予選費	[85,001,081]	[0]	[85,001,081]
事業費計	[274,676,187]	[198,654,903]	[76,021,284]
②管理費			
事務費	[28,173,202]	[25,489,004]	[2,684,198]
経常費用計	302,849,389	224,143,907	78,705,482
当期経常増減額	23,993,476	1,703,537	22,289,939
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	23,993,476	1,703,537	22,289,939
一般正味財産期首残高	51,246,320	49,542,783	1,703,537
一般正味財産期末残高	75,239,796	51,246,320	23,993,476
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	75,239,796	51,246,320	23,993,476

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督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。
- (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	6,349,910	2,597,745	3,752,165
合 計	6,349,910	2,597,745	3,752,165

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25年3月31日

[単位：円]

科 目	摘 要	金 額
資産の部		
流動資産		[92,618,596]
現金預金		(81,287,427)
現金	手許現金残高	(347,259)
普通預金		(70,348,802)
	三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店	44,156,037
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	6,626,115
	三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	1,656,256
	みずほ銀行 渋谷支店	1,670,094
	みずほ銀行 渋谷支店	579,857
	みずほ銀行 渋谷支店	15,426,819
	みずほ銀行 渋谷支店	45,674
	三菱UFJ信託銀行 渋谷支店	187,950
郵便振替預金		(10,591,366)
	ゆうちょ銀行	4,144,563
	ゆうちょ銀行	2,811,163
	ゆうちょ銀行	3,570,040
	ゆうちょ銀行	65,600
未収金		(6,203,875)
	JOC選手強化NF事業補助金	2,583,000
	スポーツ振興くじ助成金	1,725,000
	男子Sr. 国内合宿精算金	725,115
	ホッケーマガジン誌広告料他	1,170,760
前払金		(1,338,120)
	男女Sr. トレーニング指導料	1,338,120
貯蔵品		(3,669,174)
	教本 5冊	5,000
	(改訂版)教本 2500冊	3,000,000
	2013-2014年度版・ホッケー競技規則 780冊	275,184
	カード 38枚	15,960
	リング 2個	3,990
	25mm湾曲用ゲージ 51本	48,195
	JHAネクタイ 38本	99,750
	JHAバッジ 76個	30,400
	2013年度版・ホッケー競技運営規定集 834冊	75,310
	ホッケーハンドブック 999冊	115,385
立替金		(120,000)
	日当代	120,000
固定資産		[15,040,165]
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		(5,040,165)
什器備品	ホッケーマシーン	1
什器備品	事務局・強化使用PC	170,295
什器備品	社宅用家電	96,917
什器備品	広報用機材	387,880
什器備品	トレーニングマシーン	3,097,072
電話加入権		80,500
保証金		1,207,500
資 産 合 計		107,658,761

[単位：円]

科 目	摘 要	金 額
負債の部		
流動負債		[32,418,965]
未払金		(14,724,392)
人件費	事務局員	941,182
強化委託事業経費	男子Sr. 海外視察	18,892
その他経費	ホッケーマガジン製本費等	13,764,318
未払法人税等		(70,000)
		70,000
未払消費税等		(1,793,300)
		1,793,300
前受金		(15,542,045)
	H25年度競技役員登録料 (317名分)	951,000
	H25年度協賛金	10,500,000
	H25年度寄付金	406,325
	H25年度正会員費 (1名分)	40,000
	H25年度賛助会費 (1名分)	210,000
	H25年度特別協賛会費 (1名分)	420,000
	H25年度特別協賛会費 (1県協会分)	12,000
	H25年度機関誌年間購読料 (1名分)	2,720
	H25年度ACT各務原大会スポンサー協賛金	3,000,000
預り金		(289,228)
源泉所得税	給与預り他	134,240
謝金	翻訳家・各種コーチ	44,188
住民税	事務局員	110,800
	負 債 合 計	32,418,965
	正 味 財 産	75,239,796

収 支 計 算 書

自平成24年 4月 1日

至平成25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	[16,500,000]	[16,663,000]	[△ 163,000]
正会員費	4,800,000	4,610,000	190,000
法人賛助会費	400,000	0	400,000
個人賛助会費	2,700,000	2,305,000	395,000
特別協賛会費他	8,600,000	9,748,000	△ 1,148,000
受取登録料収入	[20,800,000]	[22,955,800]	[△ 2,155,800]
チーム	19,300,000	20,753,800	△ 1,453,800
競技役員	1,500,000	2,202,000	△ 702,000
受取補助金収入	[73,200,000]	[80,303,426]	[△ 7,103,426]
文部科学省	0	7,125,000	△ 7,125,000
日体協	12,200,000	4,984,455	7,215,545
JOC	58,600,000	48,233,971	10,366,029
スポーツ振興	2,400,000	19,960,000	△ 17,560,000
受取寄附金収入	[52,000,000]	[41,883,032]	[10,116,968]
寄付金・協賛金	52,000,000	35,664,032	16,335,968
オリンピック応援募金	0	6,219,000	△ 6,219,000
広告収入	[7,300,000]	[7,190,000]	[110,000]
機関誌収入	6,500,000	6,240,000	260,000
人工芝関係	800,000	950,000	△ 150,000
販売収入	[7,600,000]	[14,059,115]	[△ 6,459,115]
機関誌収入	7,000,000	7,630,060	△ 630,060
審判用品等	400,000	255,405	144,595
指導者教本	200,000	151,900	48,100
その他	0	37,750	△ 37,750
チケット販売収益	0	5,984,000	△ 5,984,000
受取受講料他	[9,800,000]	[15,614,580]	[△ 5,814,580]
個人負担金	7,000,000	11,283,180	△ 4,283,180
指導者育成	2,700,000	4,191,400	△ 1,491,400
競技役員育成	100,000	140,000	△ 40,000
受取公認・検定料収入	[3,200,000]	[3,700,000]	[△ 500,000]
競技場公認料	1,000,000	1,500,000	△ 500,000
友好団体加盟料	1,300,000	1,300,000	0
施設用具検定料	900,000	900,000	0
その他収入	[19,500,000]	[39,225,640]	[△ 19,725,640]
放映料	900,000	840,000	△ 840,000
会場看板広告	0	4,390,000	△ 4,390,000
受取利息	0	21,848	△ 21,848
その他	18,600,000	33,973,792	△ 15,373,792
オリンピック予選	[85,200,000]	[85,248,272]	[△ 48,272]
収入の部合計	295,100,000	326,842,865	△ 31,742,865

[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	[6,500,000]	[8,639,467]	[△ 2,139,467]
普及活動費	3,500,000	3,264,095	235,905
指導者育成費	3,000,000	5,375,372	△ 2,375,372
競技会開催費支出	[19,500,000]	[19,318,402]	[181,598]
大会補助金	10,350,000	11,341,400	△ 991,400
大会諸雑費他	9,150,000	7,977,002	1,172,998
競技役員養成費支出	[5,000,000]	[4,260,001]	[739,999]
講習会開催費	1,300,000	1,093,256	206,744
部会経費	2,700,000	1,917,120	782,880
海外派遣費	1,000,000	1,249,625	△ 249,625
スティックカード支出	[1,500,000]	[1,658,871]	[△ 158,871]
競技力向上費支出	[45,400,000]	[45,539,078]	[△ 139,078]
強化合宿費	34,700,000	29,899,364	4,800,636
強化人件費	10,700,000	15,639,714	△ 4,939,714
国際大会派遣費支出	[75,500,000]	[80,112,293]	[△ 4,612,293]
一貫指導推進費	[6,000,000]	[7,220,766]	[△ 1,220,766]
広報活動費支出	[3,000,000]	[3,267,777]	[△ 267,777]
国際関係費支出	[900,000]	[645,192]	[254,808]
加盟関係費支出	[1,000,000]	[1,103,624]	[△ 103,624]
人工芝関係費支出	[300,000]	[315,940]	[△ 15,940]
販売事業費支出	[17,400,000]	[16,915,700]	[484,300]
機関誌	14,100,000	13,320,918	779,082
審判用品等	300,000	529,200	△ 229,200
教本	3,000,000	3,000,000	0
チケット販売関係費	0	65,582	△ 65,582
その他支出	[2,500,000]	[2,324,345]	[175,655]
委員会	2,150,000	2,024,090	125,910
免税手数料	350,000	286,400	63,600
その他	0	13,855	△ 13,855
オリンピック予選費	[85,000,000]	[85,001,081]	[△ 1,081]
事業費計	[269,500,000]	[276,322,537]	[△ 6,822,537]
管理費			
事務費	[25,600,000]	[28,054,474]	[△ 2,454,474]
管理費計	[25,600,000]	[28,054,474]	[△ 2,454,474]
支出の部合計	295,100,000	304,377,011	△ 9,277,011
事業活動収支差額	0	22,465,854	△ 22,465,854
投資活動収支の部			
投資活動収入			
敷金保証金収入	[0]	[0]	[0]
保証金戻り収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
投資活動支出			
固定資産取得支出	[0]	[2,139,845]	[△ 2,139,845]
什器備品購入支出	0	2,139,845	△ 2,139,845
敷金保証金支出	[0]	[551,250]	[△ 551,250]
保証金支出	0	551,250	△ 551,250
投資活動支出計	0	2,691,095	△ 2,691,095
投資活動収支差額	0	△ 2,691,095	2,691,095
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	19,774,759	△ 19,774,759
前期繰越収支差額	36,755,698	36,755,698	0
次期繰越収支差額	36,755,698	56,530,457	△ 19,774,759

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、前受金及び預り金を含めている。

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	103,922,769	81,287,427
未収金	450,239	6,203,875
前払金	5,224,537	1,338,120
立替金	3,822,069	120,000
仮払金	1,000,000	0
合 計	114,419,614	88,949,422
未払金	6,075,513	14,724,392
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	684,500	1,793,300
前受金	70,541,720	15,542,045
預り金	292,183	289,228
合 計	77,663,916	32,418,965
次期繰越収支差額	36,755,698	56,530,457