

平成21年度 決算報告書

平成21年 4月 1日から
平成22年 3月31日まで

1. 財務諸表

- (1) 貸借対照表
- (2) 正味財産増減計算書
- (3) 財産目録

2. 収支計算書

- (1) 収支計算書

社団法人日本エアロビック連盟

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	116,505,443	109,973,033	6,532,410
売掛金	200,200	694,850	-494,650
商品	989,250	2,934,254	-1,945,004
貯蔵品	2,181,494	-	2,181,494
立替金	-	66,392	-66,392
未収入金	2,766,235	2,216,500	549,735
仮払金	-	100,000	-100,000
前払費用	2,564,779	1,739,577	825,202
流動資産合計	125,207,401	117,724,606	7,482,795
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	-
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	-
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,614,240	4,801,221	-1,186,981
大会運営積立資産	50,000,000	-	50,000,000
特定資産合計	53,614,240	4,801,221	48,813,019
(3) その他固定資産			
建物附属設備	8,974	13,459	-4,485
什器備品	1,363,248	1,422,624	-59,376
電話加入権	291,200	291,200	-
ソフトウェア	2,561,148	3,542,868	-981,720
出資金	-	100,000	-100,000
保証金	2,667,600	7,209,900	-4,542,300
長期前払費用	711,978	2,224,710	-1,512,732
その他固定資産合計	7,604,148	14,804,761	-7,200,613
固定資産合計	81,218,388	39,605,982	41,612,406
資産合計	206,425,789	157,330,588	49,095,201
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,669,306	6,240,475	-571,169
未払費用	2,836,219	4,225,884	-1,389,665
前受金	4,861,229	3,895,318	965,911
仮受金	-	5,500	-5,500
預り金	9,659,733	3,132,985	6,526,748
未払法人税等	70,000	70,000	-
未払消費税等	3,337,700	2,336,000	1,001,700
流動負債合計	26,434,187	19,906,162	6,528,025
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,614,240	2,509,674	1,104,566
固定負債合計	3,614,240	2,509,674	1,104,566
負債合計	30,048,427	22,415,836	7,632,591
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	20,000,000	20,000,000	-
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	-
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(-)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(50,000,000)	(4,801,221)	(45,198,779)
正味財産合計	176,377,362	134,914,752	41,462,610
負債及び正味財産合計	206,425,789	157,330,588	49,095,201

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			
基本財産運用益	30,820	70,136	-39,316
基本財産受取利息	30,820	70,136	-39,316
特定資産運用益	10,949	-	10,949
特定資産受取利息	10,949	-	10,949
受取会費	19,103,751	10,978,904	8,124,847
正会員受取会費	2,500,000	50,000	2,450,000
賛助会員受取会費	13,095,200	8,748,000	4,347,200
登録クラブ受取会費	2,460,000	2,100,001	359,999
国際加盟費受取会費	1,048,551	80,903	967,648
事業収益	256,254,906	304,875,557	-48,620,651
競技会事業収益	188,506,425	233,792,989	-45,286,564
認定登録事業収益	10,623,585	13,696,153	-3,072,568
講習会等事業収益	52,543,048	49,683,764	2,859,284
商品売上事業収益	4,581,848	5,107,051	-525,203
賃貸事業収益	-	2,595,600	-2,595,600
受取補助金等	4,538,295	3,597,900	940,395
受取民間助成金	4,538,295	3,597,900	940,395
雑収益	1,777,259	3,238,204	-1,460,945
受取利息	57,673	89,453	-31,780
受取配当金	6,000	-	6,000
雑収益	1,713,586	3,148,751	-1,435,165
経常収益計	281,715,980	322,760,701	-41,044,721
(2) 経常費用			
事業費			
期首商品棚卸高	2,934,254	1,843,427	1,090,827
商品仕入高	925,221	2,909,514	-1,984,293
期末商品棚卸高	-2,012,290	-2,934,254	921,964
普及・指導	16,979,394	19,784,709	-2,805,315
競技会	91,214,079	141,517,933	-50,303,854
講習会・指導者育成	10,121,080	5,550,798	4,570,282
給料手当	50,706,712	-	50,706,712
退職給付費用	735,068	-	735,068
法定福利費	7,276,863	-	7,276,863
福利厚生費	141,248	-	141,248
広告宣伝費	2,209,762	-	2,209,762
接待交際費	325,140	-	325,140
会議費	34,313	-	34,313
旅費交通費	2,183,284	-	2,183,284
出張手当	57,625	-	57,625
通信運搬費	2,466,240	-	2,466,240
消耗品費	1,626,405	-	1,626,405
修繕費	1,411,476	-	1,411,476
賃借料	664,357	-	664,357
事務所賃借料	5,853,521	-	5,853,521
保険料	243,404	-	243,404
租税公課	2,000	-	2,000
雑費	4,299,283	-	4,299,283
事業費計	200,398,439	168,672,127	31,726,312

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
管理費			
給料手当	16,800,000	54,764,031	-37,964,031
退職給付費用	1,400,000	187,500	1,212,500
法定福利費	1,965,810	7,497,501	-5,531,691
福利厚生費	88,456	159,835	-71,379
接待交際費	376,118	982,180	-606,062
会議費	129,658	400,871	-271,213
旅費交通費	1,126,323	3,598,472	-2,472,149
出張手当	91,027	243,076	-152,049
通信運搬費	552,221	3,974,824	-3,422,603
減価償却費	3,214,517	4,611,635	-1,397,118
消耗品費	527,579	1,052,389	-524,810
修繕費	325,725	47,000	278,725
賃借料	297,556	1,153,600	-856,044
事務所賃借料	1,346,118	11,911,703	-10,565,585
保険料	40,700	547,523	-506,823
租税公課	583,113	29,300	553,813
雑費	9,860,335	14,017,309	-4,156,974
管理費計	38,725,256	105,178,749	-66,453,493
経常費用計	239,123,695	273,850,876	-34,727,181
当期経常増減額	42,592,285	48,909,825	-6,317,540
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	-	187,500	-187,500
経常外収益計	-	187,500	-187,500
(2) 経常外費用			
退職給付引当金繰入	-	1,834,847	-1,834,847
雑損失	-	591	-591
什器備品除却損	36,635	-	36,635
棚卸商品減耗損	1,023,040	-	1,023,040
経常外費用計	1,059,675	1,835,438	-775,763
当期経常外増減額	-1,059,675	-1,647,938	588,263
税引前当期一般正味財産増減額	41,532,610	47,261,887	-5,729,277
法人税等	70,000	70,000	-
当期一般正味財産増減額	41,462,610	47,191,887	-5,729,277
一般正味財産期首残高	114,914,752	67,722,865	47,191,887
一般正味財産期末残高	156,377,362	114,914,752	41,462,610
指定正味財産増減の部			
基本財産運用収入	-	70,136	-70,136
一般正味財産への振替額	-	-70,136	70,136
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	20,000,000	20,000,000	-
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	-
正味財産期末残高	176,377,362	134,914,752	41,462,610

財産目録
平成 22年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
.資産の部		
1.流動資産		
現金預金		
現金	現金手許有高	598,595
普通預金	みずほ銀行 祐天寺支店	110,985,801
	川崎信用金庫 宮前平支店	433,533
	三菱東京UFJ銀行 大井支店	2,238,826
郵便振替	ゆうちょ銀行 品川支店	206,833
定期預金	川崎信用金庫 宮前平支店	2,041,855
売掛金	25周年書籍他	200,200
商品	〒Tシャツ@1,646*196枚 技能検定曲CD@2,205*101枚 JAFインプレム@6,300*28枚 25周年書籍@1,575*42冊 ｽｰﾌﾟｱﾌﾞﾛｯｸ規定曲集@770*66枚 技Tシャツ1,266*31枚 きらきら書籍@1,109*34冊 きらきらDVD&CD@1,889*22枚 わくわくCD@486*15枚 わくわくDVD@911*2本 競技ルｰﾃﾞﾝ採点事例ﾍｯﾄ@600*50枚 審判員試験問題集683*3冊	989,250
貯蔵品	切手類67,098 教材関係2,114,396	2,181,494
未収入金	21年度公認ｽｰﾌﾟ指導員・教師登録料他	2,766,235
前払費用	平成22年度諸経費	2,564,779
	流動資産合計	125,207,401
2.固定資産		
(1)基本財産		
定期預金	三菱東京UFJ銀行 大井支店	20,000,000
	基本財産合計	20,000,000
(2)特定資産		
退職給付引当資産	定期預金 川崎信用金庫 宮前平支店	358,145
	三菱東京UFJ銀行 大井支店	1,200,000
	定期積金 みずほ銀行 祐天寺支店	2,056,095
大会運営特定資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行 大井支店	30,000,000
	みずほ銀行 祐天寺支店	20,000,000
	特定資産合計	53,614,240
(3)その他の固定資産		
建物付属設備	可動間仕切り Iﾌｫﾈﾓﾝ 4,151	8,974
	可動間仕切り ｷﾞﾀｰ 4,823	
什器備品	ｱﾌﾞﾛｯｸﾌﾟﾚﾝｽ11年度 94,003	1,363,248
	ｱﾌﾞﾛｯｸﾌﾟﾚﾝｽ12年度 119,603	
	ｱﾌﾞﾛｯｸﾌﾟﾚﾝｽ16年度 360,001	
	ﾊﾞﾝﾄﾞ 504,452、ﾊﾞﾝﾄﾞｺﾝｻｰﾊﾞｰ 139,167	
	ﾙｰﾀｰ 96,688、ﾌﾟﾘﾝﾀｰ 49,334	
電話加入権	03-5796-7521他	291,200
ソフトウェア	会員管理ｼｽﾃﾑ 1,092,500、会計ｼｽﾃﾑ 27,814 集計ｼｽﾃﾑ 1,057,500、選手登録ｼｽﾃﾑ 383,334	2,561,148
保証金	市川庄次 2,667,600	2,667,600
長期前払費用	競技採点規則 570,282	711,978
	検定ﾊｯｼﾞ 56,043、Jr検定ﾊｯｼﾞ 37,807	
	検定会ｼｽﾃﾑﾊﾝﾄﾞﾌﾞｯｸ 37,846	
	日本体操協会入会金 10,000	
	その他の固定資産合計	7,604,148
	固定資産合計	81,218,388
	資産合計	206,425,789
.負債の部		
1.流動負債		
未払金	事業関係経費他	5,669,306
未払費用	従業員給与・社会保険他	2,836,219
前受金	22年度協賛金他	4,861,229
預り金	FIGﾌﾟﾗﾝｽ大会Air代、源泉所得税他	9,659,733
未払法人税等		70,000
未払消費税等		3,337,700
	流動負債合計	26,434,187
2.固定負債		
退職給付引当金		3,614,240
	固定負債合計	3,614,240
	負債合計	30,048,427
	正味財産	176,377,362

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)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	40,000	30,820	9,180	
基本財産利息収入	40,000	30,820	9,180	
特定資産運用収入	-	10,949	-10,949	
特定資産利息収入	-	10,949	-10,949	
会費収入	21,820,000	19,103,751	2,716,249	
正会員会費収入	3,250,000	2,500,000	750,000	
賛助会員会費収入	14,390,000	13,095,200	1,294,800	個人賛助会員増
登録クラブ会費収入	2,280,000	2,460,000	-180,000	
国際加盟費収入	1,900,000	1,048,551	851,449	
事業収入	237,382,000	256,254,906	-18,872,906	
競技会収入	179,628,000	188,506,425	-8,878,425	協賛金収入増
認定・登録料収入	13,204,000	10,623,585	2,580,415	選手登録料の徴収廃止
講習会等収入	40,050,000	52,543,048	-12,493,048	NC、FIG等講習会収入増
商品売上収入	4,500,000	4,581,848	-81,848	
補助金等収入	7,305,000	4,538,295	2,766,705	
民間助成金収入	7,305,000	4,538,295	2,766,705	文部科学省委託事業減
雑収入	1,055,000	1,777,259	-722,259	
受取利息	55,000	57,673	-2,673	
受取配当金	-	6,000	-6,000	
雑収入	1,000,000	1,713,586	-713,586	
事業活動収入計	267,602,000	281,715,980	-14,113,980	
2. 事業活動支出				
事業費支出	210,798,000	201,939,983	8,858,017	
商品仕入高支出	2,000,000	925,221	1,074,779	制作物の減
普及・指導支出	17,265,000	17,981,866	-716,866	
競技会支出	98,176,000	91,214,079	6,961,921	大会制作費減
講習会・指導者育成支出	6,876,000	10,357,304	-3,481,304	FIG講習会費用増
給料手当支出	53,512,000	50,706,712	2,805,288	職員退職に伴う減
退職給付費用支出	960,000	1,030,502	-70,502	
法定福利費支出	8,737,000	7,276,863	1,460,137	職員退職に伴う減
福利厚生費支出	225,000	141,248	83,752	
広告宣伝費支出	-	2,209,762	-2,209,762	ホームページの全面改定
接待交際費支出	592,000	325,140	266,860	
会議費支出	417,000	34,313	382,687	
旅費交通費支出	2,780,000	2,183,284	596,716	
出張手当支出	196,000	57,625	138,375	
通信運搬費支出	3,832,000	2,493,110	1,338,890	運搬方法見直しによる減
消耗品費支出	1,489,000	2,502,105	-1,013,105	
修繕費支出	833,000	1,411,476	-578,476	
賃借料支出	750,000	664,357	85,643	
事務所賃借料支出	7,058,000	5,853,521	1,204,479	事務所移転に伴う減
保険料支出	125,000	243,404	-118,404	
租税公課支出	28,000	2,000	26,000	
雑費支出	4,947,000	4,326,091	620,909	
管理費支出	31,756,000	34,124,159	-2,368,159	
給料手当支出	16,800,000	16,800,000	-	
法定福利費支出	1,959,000	1,965,810	-6,810	
福利厚生費支出	45,000	88,456	-43,456	
接待交際費支出	118,000	376,118	-258,118	
会議費支出	83,000	129,658	-46,658	
旅費交通費支出	1,179,000	1,126,323	52,677	
出張手当支出	39,000	91,027	-52,027	
通信運搬費支出	766,000	558,939	207,061	
消耗品費支出	298,000	527,579	-229,579	
修繕費支出	167,000	325,725	-158,725	
賃借料支出	150,000	297,556	-147,556	
事務所賃借料支出	1,412,000	1,346,118	65,882	
保険料支出	25,000	40,700	-15,700	
租税公課支出	6,000	583,113	-577,113	
雑費支出	8,709,000	9,867,037	-1,158,037	事務所移転に伴う増
その他事業活動支出	-	70,000	-70,000	
法人税等支出	-	70,000	-70,000	
事業活動支出計	242,554,000	236,134,142	6,419,858	
事業活動収支差額	25,048,000	45,581,838	-20,533,838	

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)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
敷金・保証金戻り収入	-	4,642,300	-4,642,300	
出資金戻り収入	-	100,000	-100,000	
保証金戻り収入	-	4,542,300	-4,542,300	旧事務所の保証金
特定資産取崩収入	-	2,041,855	-2,041,855	
退職給付引当資産取崩収入	-	2,041,855	-2,041,855	
投資活動収入計	-	6,684,155	-6,684,155	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	-	50,854,874	-50,854,874	
退職給付引当資産取得支出	-	854,874	-854,874	
大会運営積立資産取得支出	-	50,000,000	-50,000,000	公益目的保有財産
固定資産取得支出	2,000,000	692,839	1,307,161	
什器備品取得支出	1,000,000	692,839	307,161	
繰延資産取得支出	1,000,000	-	1,000,000	
投資活動支出計	2,000,000	51,547,713	-49,547,713	
投資活動収支差額	-2,000,000	-44,863,558	42,863,558	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	30,000,000	-	30,000,000	
短期借入金収入	30,000,000	-	30,000,000	
財務活動収入計	30,000,000	-	30,000,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	30,000,000	-	30,000,000	
短期借入金支出	30,000,000	-	30,000,000	
財務活動支出計	30,000,000	-	30,000,000	
財務活動収支差額	-	-	-	
予備費支出	8,000,000	-	8,000,000	(注)
当期収支差額	15,048,000	718,280	14,329,720	
前期繰越収支差額	100,000,000	94,884,190	5,115,810	
次期繰越収支差額	115,048,000	95,602,470	19,445,530	

(注) 予備費は事業活動支出に充当使用した額である。