

平成22年度 決算報告書

平成22年 4月 1日から
平成23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
- (2) 収支計算書に対する注記

社団法人日本エアロビック連盟

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	68,343,779	116,505,443	-48,161,664
売掛金	537,600	200,200	337,400
商品	884,384	989,250	-104,866
貯蔵品	1,625,011	2,181,494	-556,483
未収入金	337,268	2,766,235	-2,428,967
前払費用	3,509,060	2,564,779	944,281
流動資産合計	75,237,102	125,207,401	-49,970,299
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	7,314,176	3,614,240	3,699,936
大会運営積立資産	105,000,000	50,000,000	55,000,000
特定資産合計	112,314,176	53,614,240	58,699,936
(3) その他固定資産			
建物附属設備	4,489	8,974	-4,485
什器備品	4,173,507	1,363,248	2,810,259
電話加入権	291,200	291,200	-
ソフトウェア	2,501,668	2,561,148	-59,480
保証金	2,667,600	2,667,600	-
長期前払費用	-	711,978	-711,978
その他固定資産合計	9,638,464	7,604,148	2,034,316
固定資産合計	141,952,640	81,218,388	60,734,252
資産合計	217,189,742	206,425,789	10,763,953
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,335,279	5,669,306	-1,334,027
未払費用	2,570,129	2,836,219	-266,090
前受金	3,429,500	4,861,229	-1,431,729
預り金	1,837,550	9,659,733	-7,822,183
未払法人税等	70,000	70,000	-
未払消費税等	131,100	3,337,700	-3,206,600
流動負債合計	12,373,558	26,434,187	-14,060,629
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,788,451	3,614,240	5,174,211
固定負債合計	8,788,451	3,614,240	5,174,211
負債合計	21,162,009	30,048,427	-8,886,418
III 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)	176,027,733	156,377,362	19,650,371
(うち特定資産への充当額)	(105,000,000)	(50,000,000)	(55,000,000)
正味財産合計	196,027,733	176,377,362	19,650,371
負債及び正味財産合計	217,189,742	206,425,789	10,763,953

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			
① 基本財産運用益	20,000	30,820	-10,820
基本財産受取利息	20,000	30,820	-10,820
② 特定資産運用益	47,521	10,949	36,572
特定資産受取利息	47,521	10,949	36,572
③ 受取会費	16,490,839	19,103,751	-2,612,912
正会員受取会費	2,800,000	2,500,000	300,000
賛助会員受取会費	10,441,800	13,095,200	-2,653,400
登録クラブ受取会費	2,400,000	2,460,000	-60,000
国際加盟費受取会費	849,039	1,048,551	-199,512
④ 事業収益	234,534,322	256,254,906	-21,720,584
競技会事業収益	165,096,315	188,506,425	-23,410,110
認定登録事業収益	12,292,802	10,623,585	1,669,217
講習会等事業収益	53,279,550	52,543,048	736,502
商品売上事業収益	3,865,655	4,581,848	-716,193
⑤ 受取補助金等	2,864,000	4,538,295	-1,674,295
受取民間助成金	2,864,000	4,538,295	-1,674,295
⑥ 雑収益	797,801	1,777,259	-979,458
受取利息	43,582	57,673	-14,091
受取配当金	-	6,000	-6,000
雑収益	754,219	1,713,586	-959,367
経常収益計	254,754,483	281,715,980	-26,961,497
(2) 経常費用			
① 事業費			
期首商品棚卸高	989,250	2,934,254	-1,945,004
商品仕入高	870,808	925,221	-54,413
期末商品棚卸高	-1,037,530	-2,012,290	974,760
普及・指導	23,456,891	16,979,394	6,477,497
競技会	86,688,615	91,214,079	-4,525,464
講習会・指導者育成	6,458,117	10,121,080	-3,662,963
給料手当	48,765,820	50,706,712	-1,940,892
退職給付費用	4,602,211	735,068	3,867,143
法定福利費	7,349,794	7,276,863	72,931
福利厚生費	127,036	141,248	-14,212
広告宣伝費	-	2,209,762	-2,209,762
接待交際費	146,430	325,140	-178,710
会議費	5,055	34,313	-29,258
旅費交通費	2,362,527	2,183,284	179,243
出張手当	13,335	57,625	-44,290
通信運搬費	1,264,492	2,466,240	-1,201,748
消耗品費	3,027,131	1,626,405	1,400,726
修繕費	-	1,411,476	-1,411,476
賃借料	515,321	664,357	-149,036
事務所賃借料	5,738,594	5,853,521	-114,927
保険料	276,404	243,404	33,000
租税公課	9,000	2,000	7,000
雑費	2,653,606	4,299,283	-1,645,677
事業費計	194,282,907	200,398,439	-6,115,532

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
② 管理費			
給料手当	16,800,000	16,800,000	-
退職給付費用	1,400,000	1,400,000	-
法定福利費	2,116,392	1,965,810	150,582
福利厚生費	62,705	88,456	-25,751
接待交際費	405,911	376,118	29,793
会議費	94,040	129,658	-35,618
旅費交通費	1,265,981	1,126,323	139,658
出張手当	32,859	91,027	-58,168
通信運搬費	354,270	552,221	-197,951
減価償却費	4,239,557	3,214,517	1,025,040
消耗品費	401,712	527,579	-125,867
修繕費	12,267	325,725	-313,458
賃借料	254,694	297,556	-42,862
事務所賃借料	1,480,711	1,346,118	134,593
保険料	32,620	40,700	-8,080
租税公課	495,165	583,113	-87,948
支払寄付金(注1)	1,727,000	-	1,727,000
雑費	9,335,798	9,860,335	-524,537
管理費計	40,511,682	38,725,256	1,786,426
経常費用計	234,794,589	239,123,695	-4,329,106
当期経常増減額	19,959,894	42,592,285	-22,632,391
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 什器備品売却益	22,542	-	22,542
経常外収益計	22,542	-	22,542
(2) 経常外費用			
① 什器備品除却損	108,919	36,635	72,284
② 棚卸商品減耗損	153,146	1,023,040	-869,894
経常外費用計	262,065	1,059,675	-797,610
当期経常外増減額	-239,523	-1,059,675	820,152
税引前当期一般正味財産増減額	19,720,371	41,532,610	-21,812,239
法人税等	70,000	70,000	-
当期一般正味財産増減額	19,650,371	41,462,610	-21,812,239
一般正味財産期首残高	156,377,362	114,914,752	41,462,610
一般正味財産期末残高	176,027,733	156,377,362	19,650,371
II 指定正味財産増減の部			
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	-
III 正味財産期末残高	196,027,733	176,377,362	19,650,371

(注) 支払寄付金には東日本大震災のお見舞金1,416,000円を含む

財 産 目 録
平成 23年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金	額
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	現金手許有高	422,988
普通預金	みずほ銀行 祐天寺支店	66,957,622
	川崎信用金庫 宮前平支店	436,930
	三菱東京UFJ銀行 大井支店	163,470
郵便振替	ゆうちょ銀行 品川支店	362,769
売掛金	指導教本他	537,600
商品	キティシャツ@1,646*111枚 技能検定曲CD@2,205*61枚 JAFエンブレム@6,300*22枚 スポーツエアロビック規定曲集@770*41枚 きらさら書籍@1,109*31冊 きらさらDVD&CD@1,889*13枚 競技ルーティン採点事例セット@571*35枚 審判員試験問題集280*18冊 採点規則2009-2012@1,428*167冊 マホリック対策DVD@2,450*17本 技シャツ1,266*26枚	884,384
貯蔵品	切手類36,310 教材関係1,588,701	1,625,011
未収入金	22年度アクアエアロビック指導員認定試験料他	337,268
前払費用	平成23年度諸経費	3,509,060
	流動資産合計	75,237,102
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	定期積金 みずほ銀行 祐天寺支店	3,714,176
	定期預金 川崎信用金庫 宮前平支店	2,400,000
	三菱東京UFJ銀行 大井支店	1,200,000
大会運営積立資産	定期預金 みずほ銀行 祐天寺支店	55,000,000
	三菱東京UFJ銀行 大井支店	50,000,000
	特定資産合計	112,314,176
(3)その他の固定資産		
建物付属設備	可動間仕切り エフエム総研 2,413 可動間仕切り (株)ハンテック 2,076	4,489
什器備品	エアロビックフロアH22年度 3,564,926 エアロビックフロアH16年度 270,002 パソコン 196,479、ルーター 72,516 パソコンサーバー 69,584	4,173,507
電話加入権	03-5796-7521他	291,200
ソフトウェア	集計システムH20年度 787,500、集計システムH22年度 618,334 会員管理システム 522,500、選手登録システム 283,334 W/Cエントリー管理システム 290,000	2,501,668
保証金	市川庄次(事務所) 2,667,600	2,667,600
	その他の固定資産合計	9,638,464
	固定資産合計	141,952,640
	資産合計	217,189,742
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	事業関係経費他	4,335,279
未払費用	従業員給与・社会保険他	2,570,129
前受金	23年度協賛金他	3,429,500
預り金	社会保険料、源泉所得税他	1,837,550
未払法人税等		70,000
未払消費税等		131,100
	流動負債合計	12,373,558
2. 固定負債		
退職給付引当金		8,788,451
	固定負債合計	8,788,451
	負債合計	21,162,009
	正味財産	196,027,733

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)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	20,000	20,000	-	
基本財産利息収入	20,000	20,000	-	
② 特定資産運用収入	45,000	47,521	-2,521	
特定資産利息収入	45,000	47,521	-2,521	
③ 会費収入	19,030,000	16,490,839	2,539,161	
正会員会費収入	3,350,000	2,800,000	550,000	
賛助会員会費収入	12,060,000	10,441,800	1,618,200	賛助会費の減
登録クラブ会費収入	2,520,000	2,400,000	120,000	
国際加盟費収入	1,100,000	849,039	250,961	
④ 事業収入	217,123,000	234,534,322	-17,411,322	
競技会収入	151,968,000	165,096,315	-13,128,315	協賛金、参加料収入の増
認定・登録料収入	12,369,000	12,292,802	76,198	
講習会等収入	49,786,000	53,279,550	-3,493,550	受託収入の増
商品売上収入	3,000,000	3,865,655	-865,655	
⑤ 補助金等収入	3,168,000	2,864,000	304,000	
民間助成金収入	3,168,000	2,864,000	304,000	
⑥ 雑収入	510,000	797,801	-287,801	
受取利息	55,000	43,582	11,418	
雑収入	455,000	754,219	-299,219	
事業活動収入計	239,896,000	254,754,483	-14,858,483	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	192,890,000	190,004,230	2,885,770	
商品仕入高支出	1,000,000	870,808	129,192	
普及・指導支出	24,866,000	23,032,140	1,833,860	一部事業中止による減
競技会支出	82,365,000	86,688,615	-4,323,615	派遣事業の増
講習会・指導者育成支出	7,672,000	6,797,197	874,803	
給料手当支出	52,122,000	48,765,820	3,356,180	職員退職による減
退職給付費用支出	828,000	828,000	-	
法定福利費支出	6,818,000	7,349,794	-531,794	
福利厚生費支出	150,000	127,036	22,964	
広告宣伝費支出	100,000	-	100,000	
接待交際費支出	300,000	146,430	153,570	
会議費支出	50,000	5,055	44,945	
旅費交通費支出	2,319,000	2,362,527	-43,527	
出張手当支出	60,000	13,335	46,665	
通信運搬費支出	2,773,000	1,260,450	1,512,550	運搬費見直しによる減
消耗品費支出	2,792,000	2,587,107	204,893	
修繕費支出	50,000	-	50,000	
賃借料支出	481,000	515,321	-34,321	
事務所賃借料支出	5,687,000	5,738,594	-51,594	
保険料支出	240,000	276,404	-36,404	
租税公課支出	10,000	9,000	1,000	
雑費支出	2,207,000	2,630,597	-423,597	
② 管理費支出	33,181,000	34,868,388	-1,687,388	
給料手当支出	16,800,000	16,800,000	-	
法定福利費支出	2,090,000	2,116,392	-26,392	
福利厚生費支出	76,000	62,705	13,295	
接待交際費支出	200,000	405,911	-205,911	
会議費支出	100,000	94,040	5,960	
旅費交通費支出	1,218,000	1,265,981	-47,981	
出張手当支出	39,000	32,859	6,141	
通信運搬費支出	545,000	355,854	189,146	
消耗品費支出	415,000	401,712	13,288	
修繕費支出	50,000	12,267	37,733	
賃借料支出	261,000	254,694	6,306	
事務所賃借料支出	1,551,000	1,480,711	70,289	
保険料支出	41,000	32,620	8,380	
租税公課支出	520,000	495,165	24,835	
支払寄付金支出	-	1,727,000	-1,727,000	震災お見舞金による増
雑費支出	9,275,000	9,330,477	-55,477	
③ その他事業活動支出	1,500,000	70,000	1,430,000	
法人税等支出	1,500,000	70,000	1,430,000	
事業活動支出計	227,571,000	224,942,618	2,628,382	
事業活動収支差額	12,325,000	29,811,865	-17,486,865	

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)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
固定資産売却収入	-	99,750	-99,750	
投資活動収入計	-	99,750	-99,750	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	1,655,000	58,699,936	-57,044,936	
退職給付引当資産取得支出	1,655,000	3,699,936	-2,044,936	23年度見込みによる増 積み増しによる増
大会運営積立資産取得支出	-	55,000,000	-55,000,000	
② 固定資産取得支出	9,800,000	6,460,000	3,340,000	
什器備品取得支出	8,500,000	5,460,000	3,040,000	エアロビックフロア価格の減
ソフトウェア取得支出	800,000	1,000,000	-200,000	
繰延資産取得支出	500,000	-	500,000	
投資活動支出計	11,455,000	65,159,936	-53,704,936	
投資活動収支差額	-11,455,000	-65,060,186	53,605,186	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	-	-	-	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	-	-	-	
財務活動収支差額	-	-	-	
IV 予備費支出	870,000	-	870,000	(注)
当期収支差額	-	-35,248,321	35,248,321	
前期繰越収支差額	95,602,000	95,602,470	-470	
次期繰越収支差額	95,602,000	60,354,149	35,247,851	

(注) 予備費は事業活動支出に充当使用した額である。

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金及び短期金銭債権債務が含まれる。
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	116,505,443	68,343,779
売 掛 金	200,200	537,600
未 収 入 金	2,766,235	337,268
前 払 費 用	2,564,779	3,509,060
合 計	122,036,657	72,727,707
未 払 金	5,669,306	4,335,279
未 払 費 用	2,836,219	2,570,129
前 受 金	4,861,229	3,429,500
預 り 金	9,659,733	1,837,550
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000
未 払 消 費 税 等	3,337,700	131,100
合 計	26,434,187	12,373,558
次 期 繰 越 収 支 差 額	95,602,470	60,354,149