

第 4 期

計 算 書 類

(貸借対照表、損益計算書、財産目録及び個別注記表)

〔 平成 24 年 4 月 1 日から
平成 25 年 3 月 31 日まで 〕

一般財団法人 日本ドッジボール協会

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

一般財団法人 日本ドッジボール協会

(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	6,603,440	4,529,843	2,073,597
商品	1,760,570	2,767,121	△ 1,006,551
前渡金	962,900	0	962,900
未収入金	3,244,847	4,411,855	△ 1,167,008
仮払金	0	58,240	△ 58,240
流動資産合計	12,571,757	11,767,059	804,698
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
工具器具備品	1	5	△ 4
ソフトウェア	1,008,350	1,289,750	△ 281,400
保証金	1,127,250	1,127,250	0
その他固定資産合計	2,135,601	2,417,005	△ 281,404
固定資産合計	2,135,601	2,417,005	△ 281,404
資産合計	14,707,358	14,184,064	523,294
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,073,675	1,592,067	481,608
前受金	594,850	1,000,000	△ 405,150
仮受金	0	20,000	△ 20,000
預り金	59,916	396,017	△ 336,101
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	366,700	282,200	84,500
流動負債合計	3,165,141	3,360,284	△ 195,143
負債合計	3,165,141	3,360,284	△ 195,143
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	11,542,217	10,823,780	718,437
正味財産合計	11,542,217	10,823,780	718,437
負債及び正味財産合計	14,707,358	14,184,064	523,294

損益計算書（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

一般財団法人 日本ドッジボール協会

(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			
事業収益			
事業収益	9,223,400	18,460,000	△ 9,236,600
登録料収益			
チーム登録料収益	5,910,000	3,279,000	2,631,000
更新料収益			
審判・インストラクター-更新料収益	14,250,000	5,260,000	8,990,000
認定料収益			
審判・インストラクター-認定料収益	4,038,000	2,492,000	1,546,000
受取会費			
受取役員等会費	600,000	790,000	△ 190,000
加盟協会料収益			
加盟協会料収益	2,350,000	2,350,000	0
スポンサー料収益			
スポンサー料収益	12,855,000	2,730,000	10,125,000
販売収益			
販売収益	1,898,400	11,315,400	△ 9,417,000
検定料収益			
公認球検定料収益	2,034,000	2,562,000	△ 528,000
手数料収益			
手数料収益	2,268,674	2,371,388	△ 102,714
受取補助金等			
受取助成金	8,818,500	6,519,000	2,299,500
雑収益			
受取利息	837	523	314
雑収益	605,349	2,254,140	△ 1,648,791
経常収益計	64,852,160	60,383,451	4,468,709
(2) 経常費用			
事業費			
人件費	3,164,758	3,073,000	91,758
賃借リース料	3,092,551	4,118,424	△ 1,025,873
旅費交通費	7,861,513	8,226,010	△ 364,497
宿泊費	1,033,465	0	1,033,465
用具費	1,381,166	650,243	730,923
制作費	3,643,977	9,958,960	△ 6,314,983
印刷製本費	1,700,403	5,653,026	△ 3,952,623
通信運搬費	1,058,026	1,476,406	△ 418,380
雑費	2,263,214	2,051,563	211,651
その他	13,819,000	1,750,080	12,068,920
管理費			
人件費	9,446,884	8,384,989	1,061,895
賃借料	3,619,488	3,157,290	462,198
リース料	424,620	363,930	60,690
旅費交通費	5,642,380	2,087,700	3,554,680
通信費	555,412	336,489	218,923
運賃	231,463	452,143	△ 220,680
発送業務委託費	979,676	342,686	636,990
消耗品費	447,661	1,152,612	△ 704,951
顧問料	1,000,000	1,000,000	0
業務委託費	269,300	867,506	△ 598,206
会議費	290,631	105,770	184,861
接待交際費	374,131	165,470	208,661
水道光熱費	309,702	322,197	△ 12,495
諸会費	62,000	62,000	0
租税公課	568,600	295,600	273,000
雑費	823,702	957,346	△ 133,644
経常費用計	64,063,723	57,011,440	7,052,283
当期経常増減額	788,437	3,372,011	△ 2,583,574
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産廃棄損	0	40,498	△ 40,498
経常外費用計	0	40,498	△ 40,498
当期経常外増減額	0	△ 40,498	40,498
税引前当期一般正味財産増減額	788,437	3,331,513	△ 2,543,076
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	718,437	3,261,513	△ 2,543,076
一般正味財産期首残高	10,823,780	7,562,267	3,261,513
一般正味財産期末残高	11,542,217	10,823,780	718,437
II 正味財産期末残高	11,542,217	10,823,780	718,437

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品……最終仕入原価法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産……建物は定額法、建物以外は定率法
無形固定資産……定額法
- (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準じた会計処理によっている。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式で計上している。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合) 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
工具器具備品	10,011,600	10,011,599	1
ソフトウェア	1,407,000	398,650	1,008,350
合 計	11,418,600	10,410,249	1,008,351

3. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高	BS上の 記載区分
助成金						
加盟団体助成金	日レク	0	100,000	100,000	0	—
スポーツ症例普及事業助成金	スポ安	0	800,000	800,000	0	—
スポーツ振興くじ助成金	toto	0	5,723,000	5,723,000	0	—
震災復興事業補助金	JKA	0	2,195,500	2,195,500	0	—
合 計		0	8,818,500	8,818,500	0	

財産目録

平成25年 3月31日現在

一般財団法人 日本ドッジボール協会

(単位:円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高		67,411	
普通預金	みずほ銀行神谷町支店	420,552	
普通預金	みずほ銀行神谷町支店(賛助会費)	201,097	
普通預金	みずほ銀行神谷町支店(toto)	1,261	
普通預金	みずほ銀行神谷町支店(JKA)	99	
郵便振替	東京貯金事務センター(審判)	2,887,490	
郵便振替	東京貯金事務センター(積立金)	1,704,209	
郵便振替	東京貯金事務センター(株-タ-)	20,650	
郵便振替	東京貯金事務センター(祝賀会)	11,410	
郵便振替	東京貯金事務センター	1,289,261	
商品	賞状、記念誌	1,760,570	
前渡金	東京体育館、勤労福祉会館	962,900	
未収入金	t o t o助成金、春大会分他	3,244,847	
流動資産合計			12,571,757
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
工具器具備品	大会用コート	1	
ソフトウェア	システム開発費	1,008,350	
保証金	事務局	1,127,250	
その他固定資産合計		2,135,601	
固定資産合計			2,135,601
資産合計			14,707,358
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	春大会分他	2,073,675	
前受金	25年度会費	594,850	
預り金	源泉税	59,916	
未払法人税等		70,000	
未払消費税		366,700	
流動負債合計			3,165,141
負債合計			3,165,141
正味財産			11,542,217

貸借対照表総括表

平成25年 3月31日現在

一般財団法人 日本ドッジボール協会

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計(大会)	特別会計(toto)	特別会計(JKA)	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	6,603,440	0	0	0	6,603,440
商品	1,760,570	0	0	0	1,760,570
前渡金	20,400	942,500	0	0	962,900
未収入金	72,768	848,079	2,324,000	0	3,244,847
流動資産合計	8,457,178	1,790,579	2,324,000	0	12,571,757
2. 固定資産					
(1) その他固定資産					
工具器具備品	0	1	0	0	1
ソフトウェア	1,008,350	0	0	0	1,008,350
保証金	1,127,250	0	0	0	1,127,250
その他固定資産合計	2,135,600	1	0	0	2,135,601
固定資産合計	2,135,600	1	0	0	2,135,601
資産合計	10,592,778	1,790,580	2,324,000	0	14,707,358
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	555,733	1,517,942	0	0	2,073,675
前受金	594,850	0	0	0	594,850
預り金	53,790	6,126	0	0	59,916
未払法人税等	70,000	0	0	0	70,000
未払消費税	366,700	0	0	0	366,700
元入金	△ 13,199,522	9,815,297	3,289,071	95,154	0
流動負債合計	△ 11,558,449	11,339,365	3,289,071	95,154	3,165,141
負債合計	△ 11,558,449	11,339,365	3,289,071	95,154	3,165,141
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産	22,151,227	△ 9,548,785	△ 965,071	△ 95,154	11,542,217
正味財産合計	22,151,227	△ 9,548,785	△ 965,071	△ 95,154	11,542,217
負債及び正味財産合計	10,592,778	1,790,580	2,324,000	0	14,707,358

損益計算書（正味財産増減計算書）総括表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

一般財団法人 日本ドッジボール協会

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計(大会)	特別会計(toto)	特別会計(JKA)	合 計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
事業収益					
事業収益	917,000	7,200,000	1,106,400	0	9,223,400
登録料収益					
チーム登録料収益	5,910,000	0	0	0	5,910,000
更新料収益					
審判・インストラクター更新料収益	14,250,000	0	0	0	14,250,000
認定料収益					
審判・インストラクター認定料収益	4,038,000	0	0	0	4,038,000
受取会費					
受取役員等会費	600,000	0	0	0	600,000
加盟協会料収益					
加盟協会料収益	2,350,000	0	0	0	2,350,000
スポンサー料収益					
スポンサー料収益	6,250,000	6,605,000	0	0	12,855,000
販売収益					
販売収益	1,898,400	0	0	0	1,898,400
検定料収益					
公認球検定料収益	2,034,000	0	0	0	2,034,000
手数料収益					
手数料収益	986,522	1,282,152	0	0	2,268,674
受取補助金等					
受取助成金	100,000	800,000	5,723,000	2,195,500	8,818,500
雑収益					
受取利息	837	0	0	0	837
雑収益	560,349	45,000	0	0	605,349
経常収益計	39,895,108	15,932,152	6,829,400	2,195,500	64,852,160
(2) 経常費用					
事業費					
人件費	45,000	120,000	1,745,758	1,254,000	3,164,758
賃借リース料	0	2,239,327	386,144	467,080	3,092,551
旅費交通費	75,580	4,440,503	3,297,770	47,660	7,861,513
宿泊費	14,940	0	828,925	189,600	1,033,465
用具費	173,303	327,705	672,774	207,384	1,381,166
制作費	1,232,052	2,411,925	0	0	3,643,977
印刷製本費	1,416,418	0	189,485	94,500	1,700,403
通信運搬費	0	1,036,306	13,390	8,330	1,058,026
雑費	2,205	1,578,684	660,225	22,100	2,263,214
その他	13,819,000	0	0	0	13,819,000
管理費					
人件費	5,420,408	4,026,476	0	0	9,446,884
賃借料	3,093,440	526,048	0	0	3,619,488
リース料	353,850	70,770	0	0	424,620
旅費交通費	5,642,380	0	0	0	5,642,380
通信費	400,576	154,836	0	0	555,412
運賃	231,463	0	0	0	231,463
発送業務委託費	979,676	0	0	0	979,676
消耗品費	447,661	0	0	0	447,661
顧問料	1,000,000	0	0	0	1,000,000
業務委託費	227,300	42,000	0	0	269,300
会議費	290,631	0	0	0	290,631
接待交際費	374,131	0	0	0	374,131
水道光熱費	255,453	54,249	0	0	309,702
諸会費	62,000	0	0	0	62,000
租税公課	566,200	2,400	0	0	568,600
雑費	776,798	46,904	0	0	823,702
経常費用計	36,900,465	17,078,133	7,794,471	2,290,654	64,063,723
当期経常増減額	2,994,643	△ 1,145,981	△ 965,071	△ 95,154	788,437
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,994,643	△ 1,145,981	△ 965,071	△ 95,154	788,437
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	2,924,643	△ 1,145,981	△ 965,071	△ 95,154	718,437
一般正味財産期首残高	19,226,584	△ 8,402,804	0	0	10,823,780
一般正味財産期末残高	22,151,227	△ 9,548,785	△ 965,071	△ 95,154	11,542,217
II 正味財産期末残高	22,151,227	△ 9,548,785	△ 965,071	△ 95,154	11,542,217

監査報告書

一般財団法人
日本ドッジボール協会
評議員・理事 各位

2013年 6月 / 日
一般財団法人
日本ドッジボール協会
監事 山田



私は、一般財団法人日本ドッジボール協会の、2012年度（自2012年4月1日至2013年3月31日）の会計並びに業務について監査を行い、次のとおり報告します。

記

1 監査方法の概要

- ① 会計監査については、帳簿及び関係書類を調査し、担当役員及び事務職員に質問を行い、貸借対照表、損益計算書及び財産目録の計算書類の正確性を検討した。
- ② 業務調査については、必要書類を調査し、かつ、担当役員及び事務職員に質問を行うなど必要と思われる監査手続きを実施して、会計遂行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- ① 上記会計の計算書類は、会計帳簿の金額と一致し、一般財団法人日本ドッジボール協会の2013年3月31日現在の財産状態及び同日を以って終了する事業年度の損益を正しく示しているものと認める。
- ② 事業及び会計報告書の内容は、妥当なものとする。
- ③ 理事の会計執行は公正に運営されており、法令及び一般財団法人日本ドッジボール協会定款に照らし、特に指摘すべき事項はない。

以上

監査報告書

一般財団法人
日本ドッジボール協会
評議員・理事 各位

2013年 6月 7日
一般財団法人
日本ドッジボール協会

監事

畑

敬



私は、一般財団法人日本ドッジボール協会の、2012年度（自2012年4月1日至2013年3月31日）の会計並びに業務について監査を行い、次のとおり報告します。

記

1 監査方法の概要

- ① 会計監査については、帳簿及び関係書類を調査し、担当役員及び事務職員に質問を行い、貸借対照表、損益計算書及び財産目録の計算書類の正確性を検討した。
- ② 業務調査については、必要書類を調査し、かつ、担当役員及び事務職員に質問を行うなど必要と思われる監査手続きを実施して、会計遂行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- ① 上記会計の計算書類は、会計帳簿の金額と一致し、一般財団法人日本ドッジボール協会の2013年3月31日現在の財産状態及び同日を以って終了する事業年度の損益を正しく示しているものと認める。
- ② 事業及び会計報告書の内容は、妥当なものとして認める。
- ③ 理事の会計執行は公正に運営されており、法令及び一般財団法人日本ドッジボール協会定款に照らし、特に指摘すべき事項はない。

以上