

第3期

財 務 諸 表

自：平成28年 4月 1日
至：平成29年 3月31日

一般社団法人 日本知的障害者水泳連盟

理事長 佐野 和夫

貸借対照表

平成 29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	18,028,445	13,903,204	4,125,241
未収金	7,853,000	5,820,000	2,033,000
仮払金	1,563,815	0	1,563,815
流動資産合計	27,445,260	19,723,204	7,722,056
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3)その他固定資産			
什器備品	612,180	308,125	304,055
ソフトウェア	690,300	0	690,300
その他固定資産合計	1,302,480	308,125	994,355
固定資産合計	1,302,480	308,125	994,355
資産合計	28,747,740	20,031,329	8,716,411
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	755,563	24,585	730,978
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	1,103,000	630,000	473,000
預り金	46,140	1,680	44,460
流動負債合計	1,974,703	726,265	1,248,438
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,974,703	726,265	1,248,438
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	26,773,037	19,305,064	7,467,973
正味財産合計	26,773,037	19,305,064	7,467,973
負債及び正味財産合計	28,747,740	20,031,329	8,716,411

正味財産増減計算書

平成 28年 4月 1日 から平成 29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			
賛助会員受取会費	792,300	796,000	△ 3,700
事業収益			
事業収益	1,816,804	0	1,816,804
選手登録費	1,784,000	1,364,400	419,600
参加者負担金	6,841,850	9,909,948	△ 3,068,098
事業収益計	10,442,654	11,274,348	△ 831,694
受取補助金等			
受取民間助成金	40,445,980	39,750,000	695,980
受取寄付金			
受取寄付金	1,404,000	3,166,393	△ 1,762,393
雑収益			
受取利息	764	2,604	△ 1,840
雑収益	167,500	1,678,928	△ 1,511,428
雑収益計	168,264	1,681,532	△ 1,513,268
経常収益計	53,253,198	56,668,273	△ 3,415,075
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	154,364	1,703,049	△ 1,548,685
福利厚生費	629,143	735,972	△ 106,829
旅費交通費	645,800	96,711	549,089
通信運搬費	333,194	27,933	305,261
消耗品費	462,867	258,321	204,546
印刷製本費	523,849	331,272	192,577
賃借料	0	110,808	△ 110,808
諸謝金	0	54,000	△ 54,000
租税公課	1,850	0	1,850
支払助成金	2,320,000	0	2,320,000
委託費	3,468,197	0	3,468,197
会議費	36,785	64,866	△ 28,081
プログラム費 (国内)	14,460,961	10,371,916	4,089,045
プログラム費 (国外)	14,336,893	36,144,515	△ 21,807,622
雑費	346,235	1,039,665	△ 693,430
事業費計	37,720,138	50,939,028	△ 13,218,890
管理費			
給料手当	3,710,006	0	3,710,006
法定福利費	534,771	0	534,771
会議費	132,293	0	132,293
交際費	80,680	215,000	△ 134,320
旅費交通費	203,740	0	203,740
通信運搬費	116,464	26,240	90,224
減価償却費	227,751	81,085	146,666
消耗什器備品費	0	350,000	△ 350,000
消耗品費	129,522	0	129,522
印刷製本費	5,260	28,625	△ 23,365
光熱水料費	30,730	0	30,730
賃借料	0	1,296,000	△ 1,296,000
保険料	111,275	0	111,275
諸謝金	14,040	350,000	△ 335,960
租税公課	70,800	80,335	△ 9,535
委託費	2,690,017	1,275,943	1,414,074
雑費	7,738	278,838	△ 271,100
管理費計	8,065,087	3,982,066	4,083,021
経常費用計	45,785,225	54,921,094	△ 9,135,869
評価損益等調整前当期経常増減額	7,467,973	1,747,179	5,720,794
当期経常増減額	7,467,973	1,747,179	5,720,794
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			
経常外費用計	0	0	0

	当期經常外増減額	0	0	0
	税引前当期一般正味財産増減額	7,467,973	1,747,179	5,720,794
	当期一般正味財産増減額	7,467,973	1,747,179	5,720,794
	一般正味財産期首残高	19,305,064	17,557,885	1,747,179
	一般正味財産期末残高	26,773,037	19,305,064	7,467,973
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	26,773,037	19,305,064	7,467,973

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 会計方針

公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府功績認定等委員会）を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用している。ただし、無形固定資産（ソフトウェア）については定額法を採用している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については税込方式を採用している。

3. 会計方針の変更

変更なし

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。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	909,316	297,136	612,180
ソフトウェア	702,000	11,700	690,300
	1,611,316	308,836	1,302,480

財 産 目 録
平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金			366,221
	普通預金	三菱東京UFJ銀行 ゆうちょ銀行		1,492,799 16,169,425
	未収金	公財) 日本障害者スポーツ協会 独) 日本スポーツ振興センター	競技強化助成金等 28年度振興助成金精算額	6,792,000 1,061,000
	仮払金		小口現金	1,563,815
流動資産合計				27,445,260
(固定資産)				
その他固定資産				
	什器備品	パソコン等		612,180
	ソフトウェア	システム開発費		690,300
固定資産合計				1,302,480
資産合計				28,747,740
(流動負債)				
	未払金	従業員 公財) 東京YMCA 公財) 日本財団ハラインビックサ ポートセンター 社労士	3月分給与 3月分事務委託費等 3月分電話代+複合機使用料 静岡記録会交通費+出張雑費 労務委託顧問料	293,021 286,894 10,378 132,470 32,800
	未払法人税等	東京都中央都税事務所	均等割り	70,000
	前受金		平成29年度保護者会員会費 平成29年度賛助会員会費 平成29年度選手登録費 平成29年度筑波合宿負担金 平成29年度IPC合宿負担金 過入金分(返金分)	119,000 120,000 199,000 399,000 245,000 21,000
	預り金	従業員等	源泉所得税	46,140
流動負債合計				1,974,703
固定負債合計				0
負債合計				1,974,703
正味財産				26,773,037

収支計算書

平成 28年 4月 1日 から平成 29年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①会費収入			
賛助会員会費収入	0	792,300	△ 792,300
②事業収入			
事業収入	0	1,816,804	△ 1,816,804
選手登録費	0	1,784,000	△ 1,784,000
参加者負担金	0	6,841,850	△ 6,841,850
事業収入計	0	10,442,654	△ 10,442,654
③補助金等収入			
民間助成金収入	0	40,445,980	△ 40,445,980
④寄付金収入			
寄付金収入	0	1,404,000	△ 1,404,000
⑤雑収入			
受取利息収入	0	764	△ 764
雑収入	0	167,500	△ 167,500
雑収入計	0	168,264	△ 168,264
事業活動収入計	0	53,253,198	△ 53,253,198
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給料手当支出	0	154,364	△ 154,364
福利厚生費支出	0	629,143	△ 629,143
旅費交通費支出	0	645,800	△ 645,800
通信運搬費支出	0	333,194	△ 333,194
消耗品費支出	0	462,867	△ 462,867
印刷製本費支出	0	523,849	△ 523,849
租税公課支出	0	1,850	△ 1,850
助成金支出	0	2,320,000	△ 2,320,000
委託費支出	0	3,468,197	△ 3,468,197
会議費支出	0	36,785	△ 36,785
プログラム費支出 (国内)	0	14,460,961	△ 14,460,961
プログラム費支出 (国外)	0	14,336,893	△ 14,336,893
雑支出	0	346,235	△ 346,235
事業費支出計	0	37,720,138	△ 37,720,138
②管理費支出			
給料手当支出	0	3,710,006	△ 3,710,006
法定福利費支出	0	534,771	△ 534,771
会議費支出	0	132,293	△ 132,293
交際費支出	0	80,680	△ 80,680
旅費交通費支出	0	203,740	△ 203,740
通信運搬費支出	0	116,464	△ 116,464
消耗品費支出	0	129,522	△ 129,522
印刷製本費支出	0	5,260	△ 5,260
光熱水料費支出	0	30,730	△ 30,730
保険料支出	0	111,275	△ 111,275
諸謝金支出	0	14,040	△ 14,040
租税公課支出	0	70,800	△ 70,800
委託費支出	0	2,690,017	△ 2,690,017
雑支出	0	7,738	△ 7,738
管理費支出計	0	7,837,336	△ 7,837,336
事業活動支出計	0	45,557,474	△ 45,557,474
事業活動収支差額	0	7,695,724	△ 7,695,724
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
①固定資産取得支出			
什器備品購入支出	0	520,106	△ 520,106
ソフトウェア購入支出	0	702,000	△ 702,000
固定資産取得支出計	0	1,222,106	△ 1,222,106
投資活動支出計	0	1,222,106	△ 1,222,106
投資活動収支差額	0	△ 1,222,106	1,222,106
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			

財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	0	—	0
	0		
当期収支差額	0	6,473,618	△ 6,473,618
前期繰越収支差額	0	18,996,939	△ 18,996,939
次期繰越収支差額	0	25,470,557	△ 25,470,557