

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

一般会計

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	72,146,385	54,482,987	17,663,398
商品	1,532,160	5,419,703	△ 3,887,543
立替金	12,511,415	16,504,208	△ 3,992,793
未収会費	2,202,500	2,232,000	△ 29,500
未収金	6,013,030	17,370,255	△ 11,357,225
前払金	1,959,420	0	1,959,420
貸倒引当金	△ 1,321,000	0	△ 1,321,000
流動資産合計	95,043,910	96,009,153	△ 965,243
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) その他固定資産			
建物付属設備	471,593	566,137	△ 94,544
商標権	1	1	0
電話加入権	453,776	453,776	0
ソフトウェア	850,500	1,134,000	△ 283,500
保証金	3,000,000	3,000,000	0
保険積立金	10,275,429	13,274,934	△ 2,999,505
その他固定資産合計	15,051,299	18,428,848	△ 3,377,549
固定資産合計	35,051,299	38,428,848	△ 3,377,549
資 産 合 計	130,095,209	134,438,001	△ 4,342,792
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,328,080	5,470,692	1,857,388
前受会費	390,000	910,000	△ 520,000
前受金	1,081,500	1,186,500	△ 105,000
預り金	642,950	515,701	127,249
スクール共済預り金	23,507,589	24,102,860	△ 595,271
流動負債合計	32,950,119	32,185,753	764,366
負 債 合 計	32,950,119	32,185,753	764,366
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	97,145,090	102,252,248	△ 5,107,158
正味財産合計	97,145,090	102,252,248	△ 5,107,158
負債及び正味財産合計	130,095,209	134,438,001	△ 4,342,792

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

国際トーナメント事業

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	214,503	490,669	△ 276,166
前払金	106,903	325,126	△ 218,223
流動資産合計	321,406	815,795	△ 494,389
資 産 合 計	321,406	815,795	△ 494,389
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,500,000	16,500,000	△ 4,000,000
流動負債合計	12,500,000	16,500,000	△ 4,000,000
負 債 合 計	12,500,000	16,500,000	△ 4,000,000
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	△ 12,178,594	△ 15,684,205	3,505,611
正味財産合計	△ 12,178,594	△ 15,684,205	3,505,611
負債及び正味財産合計	321,406	815,795	△ 494,389

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

一般会計

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			
基本財産運用益	[28,000]	[60,000]	[Δ 32,000]
基本財産受取利息	28,000	60,000	Δ 32,000
受取入会金	[1,350,000]	[1,620,000]	[Δ 270,000]
受取入会金	1,350,000	1,620,000	Δ 270,000
受取会費	[38,866,100]	[39,433,500]	[Δ 567,400]
受取会費	38,866,100	39,433,500	Δ 567,400
公認料収益	[12,836,250]	[14,132,000]	[Δ 1,295,750]
公認料収益	12,836,250	14,132,000	Δ 1,295,750
認定登録料収益	[3,840,000]	[4,002,500]	[Δ 162,500]
認定登録料収益	3,840,000	4,002,500	Δ 162,500
事業収益	[64,965,789]	[65,872,581]	[Δ 906,792]
資格認定委員会収益	5,035,470	4,695,500	339,970
資質向上委員会収益	804,330	454,450	349,880
広報・企画推進委員会収益	6,928,701	8,475,854	Δ 1,547,153
ジュニア委員会収益	31,861,388	29,254,936	2,606,452
特別委員会収益	5,697,400	7,855,341	Δ 2,157,941
U S P T A収益	14,638,500	15,136,500	Δ 498,000
受取寄附金	[6,348]	[0]	[6,348]
受取寄附金	6,348	0	6,348
雑収益	[7,546,005]	[7,536,814]	[9,191]
受取利息	33,588	32,617	971
受取延滞金	693,500	724,500	Δ 31,000
スクール共済手数料収益	6,735,903	6,687,523	48,380
カフェテリアプラン手数料収益	80,814	54,264	26,550
雑収益	2,200	37,910	Δ 35,710
他会計からの繰入額	[0]	[31,216,686]	[Δ 31,216,686]
ジュニア基金会計からの繰入額	0	5,085,732	Δ 5,085,732
J P T Aメイト会計からの繰入額	0	19,270,785	Δ 19,270,785
ニューゼレ-ションテニス会計からの繰入額	0	5,751,329	Δ 5,751,329
テニスアカデミー会計からの繰入額	0	1,108,840	Δ 1,108,840
経常収益計	129,438,492	163,874,081	Δ 34,435,589
(2) 経常費用			
事業費	[96,082,869]	[97,342,237]	[Δ 1,259,368]
給料手当	21,813,809	20,791,828	1,021,981
臨時雇賃金	417,400	516,500	Δ 99,100
旅費交通費	21,187,272	15,305,104	5,882,168
通信運搬費	2,329,897	1,948,174	381,723
事務備品費	520,623	3,498,010	Δ 2,977,387
消耗品費	4,881,067	6,051,855	Δ 1,170,788
図書印刷費	4,007,502	1,446,100	2,561,402
物販仕入	9,886,060	9,510,182	375,878
賃借料	3,548,392	6,659,166	Δ 3,110,774
保険料	0	2,225,102	Δ 2,225,102
日当・謝礼金	8,809,500	7,131,111	1,678,389
租税公課	1,232,300	1,212,000	20,300
広告宣伝費	2,441,250	2,205,000	236,250
慶弔費	455,000	420,000	35,000
支払会費	9,190,423	12,248,471	Δ 3,058,048
支払手数料	769,878	5,371,444	Δ 4,601,566
委託費	3,355,500	0	3,355,500
雑費	1,236,996	802,190	434,806
管理費	[37,238,937]	[37,049,910]	[189,027]
給料手当	5,283,000	6,480,000	Δ 1,197,000
臨時雇賃金	961,140	32,200	928,940
退職給付費用	306,120	0	306,120
法定福利費	4,056,050	4,276,169	Δ 220,119
福利厚生費	108,840	124,380	Δ 15,540
旅費交通費	2,199,794	2,592,667	Δ 392,873
通信運搬費	2,369,916	1,707,553	662,363
減価償却費	378,044	385,831	Δ 7,787
事務備品費	2,364,479	3,353,550	Δ 989,071
消耗品費	261,163	266,172	Δ 5,009
図書印刷費	1,084,960	1,027,845	57,115
光熱水料費	353,987	370,390	Δ 16,403
賃借料	7,103,880	7,137,480	Δ 33,600
日当・謝礼金	990,000	900,000	90,000
広告宣伝費	10,000	0	10,000
交際費	598,864	904,629	Δ 305,765
支払会費	275,887	0	275,887
支払手数料	3,414,898	4,747,600	Δ 1,332,702
支払寄附金	2,694,835	0	2,694,835
貸倒引当金繰入額	1,321,000	0	1,321,000
貸倒損失	1,102,080	744,000	358,080
雑費	0	1,999,444	Δ 1,999,444
他会計への繰出額	[0]	[26,731,404]	[Δ 26,731,404]
テニスアカデミー会計への繰出額	0	26,731,404	Δ 26,731,404
経常費用計	133,321,806	161,123,551	Δ 27,801,745
当期経常増減額	Δ 3,883,314	2,750,530	Δ 6,633,844
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			
商品廃棄損	1,083,844	0	1,083,844
経常外費用計	1,083,844	0	1,083,844
当期経常外増減額	Δ 1,083,844	0	Δ 1,083,844
税引前当期一般正味財産増減額	Δ 4,967,158	2,750,530	Δ 7,717,688
法人税、住民税及び事業税	140,000	0	140,000
当期一般正味財産増減額	Δ 5,107,158	2,750,530	Δ 7,857,688
一般正味財産期首残高	102,252,248	99,501,718	2,750,530
一般正味財産期末残高	97,145,090	102,252,248	Δ 5,107,158
II 正味財産期末残高	97,145,090	102,252,248	Δ 5,107,158

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

国際トーナメント事業

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(特別会計)	[18,494,164]	[13,748,290]	[4,745,874]
国際トーナメント事業収益	18,494,164	13,748,290	4,745,874
雑収益	[6,426]	[12,877]	[△ 6,451]
受取利息	576	375	201
雑収益	5,850	12,502	△ 6,652
経常収益計	18,500,590	13,761,167	4,739,423
(2) 経常費用			
事業費	[14,994,979]	[11,779,604]	[3,215,375]
旅費交通費	1,186,164	1,979,530	△ 793,366
通信運搬費	108,073	219,424	△ 111,351
事務備品費	110,124	643,187	△ 533,063
消耗品費	856,823	771,226	85,597
図書印刷費	388,500	0	388,500
物販仕入	228,900	188,685	40,215
賃借料	156,000	148,000	8,000
日当・謝礼金	3,689,516	4,195,370	△ 505,854
交際費	0	168,420	△ 168,420
広告宣伝費	5,905,000	1,800,000	4,105,000
支払手数料	362,879	1,651,662	△ 1,288,783
委託費	2,000,000	0	2,000,000
雑費	3,000	14,100	△ 11,100
経常費用計	14,994,979	11,779,604	3,215,375
当期経常増減額	3,505,611	1,981,563	1,524,048
当期一般正味財産増減額	3,505,611	1,981,563	1,524,048
一般正味財産期首残高	△ 15,684,205	△ 17,665,768	1,981,563
一般正味財産期末残高	△ 12,178,594	△ 15,684,205	3,505,611
II 正味財産期末残高	△ 12,178,594	△ 15,684,205	3,505,611

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) 引当金の計上基準
貸倒引当金……
債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
- (4) 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。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式で計上している。

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	20,000,000	0	0	20,000,000
合 計	20,000,000	0	0	20,000,000

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	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
合 計	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)

4. 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
建物付属設備	668,468	196,875	471,593
商 標 権	1,126,965	1,126,964	1
ソフトウェア	1,417,500	567,000	850,500
合 計	3,212,933	1,890,839	1,322,094

財産目録

平成23年 3月31日現在

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	267,297	
普通預金 みずほ銀行渋谷支店	56,566,481	
普通預金 三菱東京UFJ銀行渋谷支店	527,110	
定期預金 みずほ銀行渋谷支店	15,000,000	
商品		
テニス教本	1,532,160	
立替金		
全国大会費用等	11,415	
未収会費		
平成22年度会費	2,202,500	
未収金		
物品販売	323,792	
企業公認料	2,462,500	
全国大会協賛金	883,500	
スクール共済保険	2,133,238	
認定校認定料	210,000	
前払金		
平成23年度会員テニス保険等	2,066,323	
貸倒引当金		
平成22年度会費等に係る引当金	△ 1,321,000	
流動資産合計		82,865,316
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金 三菱東京UFJ銀行渋谷支店	20,000,000	
基本財産合計	20,000,000	
(2) その他固定資産		
建物付属設備	471,593	
商標権	1	
電話加入権	453,776	
ソフトウェア	850,500	
保証金		
ISAビル保証金	3,000,000	
保険積立金		
ソニー生命保険(株)	10,275,429	
その他固定資産合計	15,051,299	
固定資産合計		35,051,299
資 産 合 計		117,916,615
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
平成22年度法人住民税	70,000	
平成22年度消費税	679,200	
(有)リックスコミュニケーションズ [※] に対する未払額	4,104,760	
その他に対する未払額	2,474,120	
前受会費		
平成23年度会費	390,000	
前受金		
オフィシャルテニススクール更新料	1,081,500	
預り金		
源泉所得税・住民税等	642,950	
スクール共済預り金	23,507,589	
流動負債合計		32,950,119
負 債 合 計		32,950,119
正 味 財 産		84,966,496

貸借対照表総括表

平成23年 3月31日現在

科 目	一般会計	特別会計		内部取引消去	合 計
		国際トナメント			
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	72,146,385	214,503		0	72,360,888
商品	1,532,160	0		0	1,532,160
立替金	12,511,415	0		△ 12,500,000	11,415
未収会費	2,202,500	0		0	2,202,500
未収金	6,013,030	0		0	6,013,030
前払金	1,959,420	106,903		0	2,066,323
貸倒引当金	△ 1,321,000	0		0	△ 1,321,000
流動資産合計	95,043,910	321,406		△ 12,500,000	82,865,316
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	20,000,000	0		0	20,000,000
基本財産合計	20,000,000	0		0	20,000,000
(2) その他固定資産					
建物付属設備	471,593	0		0	471,593
商標権	1	0		0	1
電話加入権	453,776	0		0	453,776
ソフトウェア	850,500	0		0	850,500
保証金	3,000,000	0		0	3,000,000
保険積立金	10,275,429	0		0	10,275,429
その他固定資産合計	15,051,299	0		0	15,051,299
固定資産合計	35,051,299	0		0	35,051,299
資 産 合 計	130,095,209	321,406		△ 12,500,000	117,916,615
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	7,328,080	12,500,000		△ 12,500,000	7,328,080
前受会費	390,000	0		0	390,000
前受金	1,081,500	0		0	1,081,500
預り金	642,950	0		0	642,950
スクール共済預り金	23,507,589	0		0	23,507,589
流動負債合計	32,950,119	12,500,000		△ 12,500,000	32,950,119
負 債 合 計	32,950,119	12,500,000		△ 12,500,000	32,950,119
III 正味財産の部					
1. 一般正味財産	97,145,090	△ 12,178,594		0	84,966,496
正味財産合計	97,145,090	△ 12,178,594		0	84,966,496
負債及び正味財産合計	130,095,209	321,406		△ 12,500,000	117,916,615

正味財産増減計算書総括表

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

科 目	一般会計	特 別 会 計		内部取引消去	合 計
		国際トラスト			
I 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	(28,000)	(0)	(0)	(28,000)	
基本財産受取利息	28,000	0	0	28,000	
受取入会金	(1,350,000)	(0)	(0)	(1,350,000)	
受取入会金	1,350,000	0	0	1,350,000	
受取会費	(38,866,100)	(0)	(0)	(38,866,100)	
受取会費	38,866,100	0	0	38,866,100	
公認料収益	(12,836,250)	(0)	(0)	(12,836,250)	
公認料収益	12,836,250	0	0	12,836,250	
認定登録料収益	(3,840,000)	(0)	(0)	(3,840,000)	
認定登録料収益	3,840,000	0	0	3,840,000	
事業収益	(64,965,789)	(18,494,164)	(0)	(83,459,953)	
資格認定委員会収益	5,035,470	0	0	5,035,470	
資質向上委員会収益	804,330	0	0	804,330	
広報・企画推進委員会収益	6,928,701	0	0	6,928,701	
ジュニア委員会収益	31,861,388	0	0	31,861,388	
特別委員会収益	5,697,400	0	0	5,697,400	
USPTA収益	14,638,500	0	0	14,638,500	
事業収益(特別会計)	0	18,494,164	0	18,494,164	
受取寄附金	(6,348)	(0)	(0)	(6,348)	
受取寄附金	6,348	0	0	6,348	
雑収益	(7,546,005)	(6,426)	(0)	(7,552,431)	
受取利息	33,588	576	0	34,164	
受取延滞金	693,500	0	0	693,500	
スクール共済手数料収益	6,735,903	0	0	6,735,903	
カフェテリアプラン手数料収益	80,814	0	0	80,814	
雑収益	2,200	5,850	0	8,050	
経常収益計	129,438,492	18,500,590	0	147,939,082	
(2) 経常費用					
事業費	(96,082,869)	(14,994,979)	(0)	(111,077,848)	
給料手当	21,813,809	0	0	21,813,809	
臨時雇賃金	417,400	0	0	417,400	
旅費交通費	21,187,272	1,186,164	0	22,373,436	
通信運搬費	2,329,897	108,073	0	2,437,970	
事務備品費	520,623	110,124	0	630,747	
消耗品費	4,881,067	856,823	0	5,737,890	
図書印刷費	4,007,502	388,500	0	4,396,002	
物販仕入	9,886,060	228,900	0	10,114,960	
賃借料	3,548,392	156,000	0	3,704,392	
日当・謝礼金	8,809,500	3,689,516	0	12,499,016	
租税公課	1,232,300	0	0	1,232,300	
広告宣伝費	2,441,250	5,905,000	0	8,346,250	
慶弔費	455,000	0	0	455,000	
支払会費	9,190,423	0	0	9,190,423	
支払手数料	769,878	362,879	0	1,132,757	
委託費	3,355,500	2,000,000	0	5,355,500	
雑費	1,236,996	3,000	0	1,239,996	
管理費	(37,238,937)	(0)	(0)	(37,238,937)	
給料手当	5,283,000	0	0	5,283,000	
臨時雇賃金	961,140	0	0	961,140	
退職給付費用	306,120	0	0	306,120	
法定福利費	4,056,050	0	0	4,056,050	
福利厚生費	108,840	0	0	108,840	
旅費交通費	2,199,794	0	0	2,199,794	
通信運搬費	2,369,916	0	0	2,369,916	
減価償却費	378,044	0	0	378,044	
事務備品費	2,364,479	0	0	2,364,479	
消耗品費	261,163	0	0	261,163	
図書印刷費	1,084,960	0	0	1,084,960	
光熱水料費	353,987	0	0	353,987	
賃借料	7,103,880	0	0	7,103,880	
日当・謝礼金	990,000	0	0	990,000	
広告宣伝費	10,000	0	0	10,000	
交際費	598,864	0	0	598,864	
支払会費	275,887	0	0	275,887	
支払手数料	3,414,898	0	0	3,414,898	
支払寄附金	2,694,835	0	0	2,694,835	
貸倒引当金繰入額	1,321,000	0	0	1,321,000	
貸倒損失	1,102,080	0	0	1,102,080	
経常費用計	133,321,806	14,994,979	0	148,316,785	
当期経常増減額	△ 3,883,314	3,505,611	0	△ 377,703	
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	
(2) 経常外費用					
商品廃棄損	1,083,844	0	0	1,083,844	
経常外費用計	1,083,844	0	0	1,083,844	
当期経常外増減額	△ 1,083,844	0	0	△ 1,083,844	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,967,158	3,505,611	0	△ 1,461,547	
法人税、住民税及び事業税	140,000	0	0	140,000	
当期一般正味財産増減額	△ 5,107,158	3,505,611	0	△ 1,601,547	
一般正味財産期首残高	102,252,248	△ 15,684,205	0	86,568,043	
一般正味財産期末残高	97,145,090	△ 12,178,594	0	84,966,496	
II 正味財産期末残高	97,145,090	△ 12,178,594	0	84,966,496	

収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

一般会計

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				
基本財産運用収入	〔 28,000 〕	〔 28,000 〕	〔 0 〕	
基本財産利息収入	28,000	28,000	0	
入金収入	〔 1,350,000 〕	〔 1,350,000 〕	〔 0 〕	
入金収入	1,350,000	1,350,000	0	
会費収入	〔 39,750,000 〕	〔 38,866,100 〕	〔 883,900 〕	
会費収入	39,750,000	38,866,100	883,900	
公認料収入	〔 13,997,000 〕	〔 12,836,250 〕	〔 1,160,750 〕	
公認料収入	13,997,000	12,836,250	1,160,750	
認定登録料収入	〔 4,125,000 〕	〔 3,840,000 〕	〔 285,000 〕	
認定登録料収入	4,125,000	3,840,000	285,000	
事業収入	〔 74,892,000 〕	〔 64,965,789 〕	〔 9,926,211 〕	
資格認定委員会収入	5,612,000	5,035,470	576,530	
資質向上委員会収入	840,000	804,330	35,670	
広報・企画推進委員会収入	9,270,000	6,928,701	2,341,299	
ジュニア委員会収入	36,600,000	31,861,388	4,738,612	
特別委員会収入	8,320,000	5,697,400	2,622,600	
U S P T A収入	14,250,000	14,638,500	△ 388,500	
寄附金収入	〔 0 〕	〔 6,348 〕	〔 △ 6,348 〕	
寄附金収入	0	6,348	△ 6,348	
雑収入	〔 5,850,000 〕	〔 7,546,005 〕	〔 △ 1,696,005 〕	
受取利息収入	50,000	33,588	16,412	
延滞金収入	650,000	693,500	△ 43,500	
スクール共済手数料収入	5,000,000	6,735,903	△ 1,735,903	
カフェテリアプラン手数料収入	150,000	80,814	69,186	
雑収入	0	2,200	△ 2,200	
事業活動収入計	139,992,000	129,438,492	10,553,508	
2. 事業活動支出				
事業費支出	〔 111,456,000 〕	〔 95,974,005 〕	〔 15,481,995 〕	
給料手当支出	22,800,000	21,813,809	986,191	
臨時雇賃金支出	460,000	417,400	42,600	
旅費交通費支出	18,092,000	21,187,272	△ 3,095,272	
通信運搬費支出	1,786,000	2,329,897	△ 543,897	
事務備品費支出	855,000	520,623	334,377	
消耗品費支出	4,306,000	4,881,067	△ 575,067	
図書印刷費支出	4,335,000	4,007,502	327,498	
物販仕入支出	9,300,000	9,777,196	△ 477,196	
賃借料支出	15,201,000	3,548,392	11,652,608	
日当・謝礼金支出	10,878,000	8,809,500	2,068,500	
租税公課支出	1,600,000	1,232,300	367,700	
広告宣伝費支出	2,205,000	2,441,250	△ 236,250	
慶弔費支出	500,000	455,000	45,000	
支払会費支出	11,000,000	9,190,423	1,809,577	
支払手数料支出	3,400,000	769,878	2,630,122	
委託費支出	0	3,355,500	△ 3,355,500	
雑支出	4,738,000	1,236,996	3,501,004	
管理費支出	〔 33,058,000 〕	〔 34,166,058 〕	〔 △ 1,108,058 〕	
給料手当支出	6,510,000	5,283,000	1,227,000	
臨時雇賃金支出	100,000	961,140	△ 861,140	
退職給付支出	540,000	306,120	233,880	
法定福利費支出	3,500,000	4,056,050	△ 556,050	
福利厚生費支出	150,000	108,840	41,160	
旅費交通費支出	1,808,000	2,199,794	△ 391,794	
通信運搬費支出	2,200,000	2,369,916	△ 169,916	
事務備品費支出	3,300,000	2,364,479	935,521	
消耗品費支出	300,000	261,163	38,837	
図書印刷費支出	900,000	1,084,960	△ 184,960	
光熱水料費支出	400,000	353,987	46,013	
賃借料支出	7,000,000	7,103,880	△ 103,880	
日当・謝礼金支出	600,000	990,000	△ 390,000	
広告宣伝費支出	0	10,000	△ 10,000	
交際費支出	1,000,000	598,864	401,136	
支払会費支出	0	275,887	△ 275,887	
支払手数料支出	700,000	3,414,898	△ 2,714,898	
委託費支出	150,000	0	150,000	
貸倒引当金繰入支出	0	1,321,000	△ 1,321,000	
貸倒損失支出	0	1,102,080	△ 1,102,080	
顧問料支出	3,100,000	0	3,100,000	
雑支出	800,000	0	800,000	
事業活動支出計	144,514,000	130,140,063	14,373,937	
小計	△ 4,522,000	△ 701,571	△ 3,820,429	
法人税等の支払額	0	140,000	△ 140,000	
事業活動収支差額	△ 4,522,000	△ 841,571	△ 3,680,429	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
積立金戻り収入	〔 3,500,000 〕	〔 3,046,657 〕	〔 453,343 〕	
保険積立金戻り収入	3,500,000	3,046,657	453,343	
投資活動収入計	3,500,000	3,046,657	453,343	
2. 投資活動支出				
積立金支出	〔 0 〕	〔 47,152 〕	〔 △ 47,152 〕	
保険積立金支出	0	47,152	△ 47,152	
投資活動支出計	0	47,152	△ 47,152	
投資活動収支差額	3,500,000	2,999,505	500,495	
当期収支差額	△ 1,022,000	2,157,934	△ 3,179,934	
前期繰越収支差額	58,403,697	58,403,697	0	
次期繰越収支差額	57,381,697	60,561,631	△ 3,179,934	

収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

国際トーナメント事業

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				
事業収入(特別会計)	[12,280,000]	[18,494,164]	[△ 6,214,164]	
国際トーナメント事業収入	12,280,000	18,494,164	△ 6,214,164	
雑収入	[0]	[6,426]	[△ 6,426]	
受取利息収入	0	576	△ 576	
雑収入	0	5,850	△ 5,850	
事業活動収入計	12,280,000	18,500,590	△ 6,220,590	
2. 事業活動支出				
事業費	[10,123,000]	[14,994,979]	[△ 4,871,979]	
旅費交通費支出	1,562,000	1,186,164	375,836	
通信運搬費支出	190,000	108,073	81,927	
事務備品費支出	680,000	110,124	569,876	
消耗品費支出	900,000	856,823	43,177	
図書印刷費支出	0	388,500	△ 388,500	
物販仕入支出	0	228,900	△ 228,900	
賃借料支出	150,000	156,000	△ 6,000	
日当・謝礼金支出	4,281,000	3,689,516	591,484	
広告宣伝費支出	0	5,905,000	△ 5,905,000	
支払手数料支出	2,000,000	362,879	1,637,121	
委託費支出	0	2,000,000	△ 2,000,000	
雑支出	360,000	3,000	357,000	
事業活動支出計	10,123,000	14,994,979	△ 4,871,979	
事業活動収支差額	2,157,000	3,505,611	△ 1,348,611	
当期収支差額	2,157,000	3,505,611	△ 1,348,611	
前期繰越収支差額	△ 15,684,205	△ 15,684,205	0	
次期繰越収支差額	△ 13,527,205	△ 12,178,594	△ 1,348,611	

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、立替金、未収金、前払金、貸倒引当金及び未払金、前受金、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

科 目				前期末残高	当期末残高				
現	金	預	金	54,973,656	72,360,888				
立		替	金	4,208	11,415				
未		収	金	19,602,255	8,215,530				
前		払	金	325,126	2,066,323				
貸	倒	引	当	0	△ 1,321,000				
	合		計	74,905,245	81,333,156				
未		払	金	5,470,692	7,328,080				
前		受	金	2,096,500	1,471,500				
預		り	金	24,618,561	24,150,539				
	合		計	32,185,753	32,950,119				
次	期	繰	越	収	支	差	額	42,719,492	48,383,037

収支計算書総括表

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

科 目	一般会計	特 別 会 計		合 計
		国際トナメント	内部取引消去	
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	[28,000]	[0]	[0]	[28,000]
基本財産利息収入	28,000	0	0	28,000
入会金収入	[1,350,000]	[0]	[0]	[1,350,000]
入会金収入	1,350,000	0	0	1,350,000
会費収入	[38,866,100]	[0]	[0]	[38,866,100]
会費収入	38,866,100	0	0	38,866,100
公認料収入	[12,836,250]	[0]	[0]	[12,836,250]
公認料収入	12,836,250	0	0	12,836,250
認定登録料収入	[3,840,000]	[0]	[0]	[3,840,000]
認定登録料収入	3,840,000	0	0	3,840,000
事業収入	[64,965,789]	[18,494,164]	[0]	[83,459,953]
資格認定委員会収入	5,035,470	0	0	5,035,470
資質向上委員会収入	804,330	0	0	804,330
広報・企画推進委員会収入	6,928,701	0	0	6,928,701
ジュニア委員会収入	31,861,388	0	0	31,861,388
特別委員会収入	5,697,400	0	0	5,697,400
USPTA収入	14,638,500	0	0	14,638,500
事業収入(特別会計)	0	18,494,164	0	18,494,164
寄附金収入	[6,348]	[0]	[0]	[6,348]
寄附金収入	6,348	0	0	6,348
雑収入	[7,546,005]	[6,426]	[0]	[7,552,431]
受取利息収入	33,588	576	0	34,164
延滞金収入	693,500	0	0	693,500
スクール共済手数料収入	6,735,903	0	0	6,735,903
カフェテリアプラン手数料収入	80,814	0	0	80,814
雑収入	2,200	5,850	0	8,050
事業活動収入計	129,438,492	18,500,590	0	147,939,082
2. 事業活動支出				
事業費支出	[95,974,005]	[14,994,979]	[0]	[110,968,984]
給料手当支出	21,813,809	0	0	21,813,809
臨時雇賃金支出	417,400	0	0	417,400
旅費交通費支出	21,187,272	1,186,164	0	22,373,436
通信運搬費支出	2,329,897	108,073	0	2,437,970
事務備品費支出	520,623	110,124	0	630,747
消耗品費支出	4,881,067	856,823	0	5,737,890
図書印刷費支出	4,007,502	388,500	0	4,396,002
物販仕入支出	9,777,196	228,900	0	10,006,096
賃借料支出	3,548,392	156,000	0	3,704,392
日当・謝礼金支出	8,809,500	3,689,516	0	12,499,016
租税公課支出	1,232,300	0	0	1,232,300
広告宣伝費支出	2,441,250	5,905,000	0	8,346,250
慶弔費支出	455,000	0	0	455,000
支払会費支出	9,190,423	0	0	9,190,423
支払手数料支出	769,878	362,879	0	1,132,757
委託費支出	3,355,500	2,000,000	0	5,355,500
雑支出	1,236,996	3,000	0	1,239,996
管理費支出	[34,166,058]	[0]	[0]	[34,166,058]
給料手当支出	5,283,000	0	0	5,283,000
臨時雇賃金支出	961,140	0	0	961,140
退職給付支出	306,120	0	0	306,120
法定福利費支出	4,056,050	0	0	4,056,050
福利厚生費支出	108,840	0	0	108,840
旅費交通費支出	2,199,794	0	0	2,199,794
通信運搬費支出	2,369,916	0	0	2,369,916
事務備品費支出	2,364,479	0	0	2,364,479
消耗品費支出	261,163	0	0	261,163
図書印刷費支出	1,084,960	0	0	1,084,960
光熱水料費支出	353,987	0	0	353,987
賃借料支出	7,103,880	0	0	7,103,880
日当・謝礼金支出	990,000	0	0	990,000
広告宣伝費支出	10,000	0	0	10,000
交際費支出	598,864	0	0	598,864
支払会費支出	275,887	0	0	275,887
支払手数料支出	3,414,898	0	0	3,414,898
貸倒引当金繰入支出	1,321,000	0	0	1,321,000
貸倒損失支出	1,102,080	0	0	1,102,080
事業活動支出計	130,140,063	14,994,979	0	145,135,042
小計	△ 701,571	3,505,611	0	2,804,040
法人税等の支払額	140,000	0	0	140,000
事業活動収支差額	△ 841,571	3,505,611	0	2,664,040
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
積立金戻り収入	[3,046,657]	[0]	[0]	[3,046,657]
保険積立金戻り収入	3,046,657	0	0	3,046,657
投資活動収入計	3,046,657	0	0	3,046,657
2. 投資活動支出				
積立金支出	[47,152]	[0]	[0]	[47,152]
保険積立金支出	47,152	0	0	47,152
投資活動支出計	47,152	0	0	47,152
投資活動収支差額	2,999,505	0	0	2,999,505
当期収支差額	2,157,934	3,505,611	0	5,663,545
前期繰越収支差額	58,403,697	△ 15,684,205	0	42,719,492
次期繰越収支差額	60,561,631	△ 12,178,594	0	48,383,037

監査報告書

平成23年5月 9日

社団法人 日本プロテニス協会

理事長 渡辺 功 殿

社団法人 日本プロテニス協会

監事

鈴木 継一



私は、平成22年4月1日から平成23年3月31日までの平成22年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿及び関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、財務諸表並びに収支計算書の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及び収支計算書は、会計帳簿の記載金額と一致し、社団法人日本プロテニス協会の収支及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は、事実に従い、社団法人日本プロテニス協会の状況を正しく示しているものと認める。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な過失はないと認める。

以上

全会計貸借対照表

平成23年 3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	72,360,888	54,973,656	17,387,232
商品	1,532,160	5,419,703	△ 3,887,543
立替金	11,415	4,208	7,207
未収会費	2,202,500	2,232,000	△ 29,500
未収金	6,013,030	17,370,255	△ 11,357,225
前払金	2,066,323	325,126	1,741,197
貸倒引当金	△ 1,321,000	0	△ 1,321,000
流動資産合計	82,865,316	80,324,948	2,540,368
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) その他固定資産			
建物付属設備	471,593	566,137	△ 94,544
商標権	1	1	0
電話加入権	453,776	453,776	0
ソフトウェア	850,500	1,134,000	△ 283,500
保証金	3,000,000	3,000,000	0
保険積立金	10,275,429	13,274,934	△ 2,999,505
その他固定資産合計	15,051,299	18,428,848	△ 3,377,549
固定資産合計	35,051,299	38,428,848	△ 3,377,549
資 産 合 計	117,916,615	118,753,796	△ 837,181
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,328,080	5,470,692	1,857,388
前受会費	390,000	910,000	△ 520,000
前受金	1,081,500	1,186,500	△ 105,000
預り金	642,950	515,701	127,249
スクール共済預り金	23,507,589	24,102,860	△ 595,271
流動負債合計	32,950,119	32,185,753	764,366
負 債 合 計	32,950,119	32,185,753	764,366
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	84,966,496	86,568,043	△ 1,601,547
正味財産合計	84,966,496	86,568,043	△ 1,601,547
負債及び正味財産合計	117,916,615	118,753,796	△ 837,181

全会計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

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			
基本財産運用益	[28,000]	[60,000]	[△ 32,000]
基本財産受取利息	28,000	60,000	△ 32,000
受取入会金	[1,350,000]	[1,620,000]	[△ 270,000]
受取入会金	1,350,000	1,620,000	△ 270,000
受取会費	[38,866,100]	[39,433,500]	[△ 567,400]
受取会費	38,866,100	39,433,500	△ 567,400
公認料収益	[12,836,250]	[14,132,000]	[△ 1,295,750]
公認料収益	12,836,250	14,132,000	△ 1,295,750
認定登録料収益	[3,840,000]	[4,002,500]	[△ 162,500]
認定登録料収益	3,840,000	4,002,500	△ 162,500
事業収益	[83,459,953]	[79,645,521]	[3,814,432]
資格認定委員会収益	5,035,470	4,695,500	339,970
資質向上委員会収益	804,330	454,450	349,880
広報・企画推進委員会収益	6,928,701	8,475,854	△ 1,547,153
ジュニア委員会収益	31,861,388	29,254,936	2,606,452
特別委員会収益	5,697,400	7,855,341	△ 2,157,941
USPTA収益	14,638,500	15,136,500	△ 498,000
特別会計収益	18,494,164	13,772,940	4,721,224
受取寄附金	[6,348]	[0]	[6,348]
受取寄附金	6,348	0	6,348
雑収益	[7,552,431]	[7,605,621]	[△ 53,190]
受取利息	34,164	50,512	△ 16,348
受取延滞金	693,500	724,500	△ 31,000
スクール共済手数料収益	6,735,903	6,687,523	48,380
カフェテリアプラン手数料収益	80,814	54,264	26,550
雑収益	8,050	88,822	△ 80,772
経常収益計	147,939,082	146,499,142	1,439,940
(2) 経常費用			
事業費	[111,077,848]	[109,122,576]	[1,955,272]
給料手当	21,813,809	20,791,828	1,021,981
臨時雇賃金	417,400	516,500	△ 99,100
旅費交通費	22,373,436	17,284,634	5,088,802
通信運搬費	2,437,970	2,167,598	270,372
事務備品費	630,747	4,141,197	△ 3,510,450
消耗品費	5,737,890	6,823,081	△ 1,085,191
図書印刷費	4,396,002	1,446,100	2,949,902
物販仕入	10,114,960	9,698,867	416,093
賃借料	3,704,392	6,807,166	△ 3,102,774
保険料	0	2,225,102	△ 2,225,102
日当・謝礼金	12,499,016	11,326,481	1,172,535
交際費	0	168,420	△ 168,420
租税公課	1,232,300	1,212,000	20,300
広告宣伝費	8,346,250	4,005,000	4,341,250
慶弔費	455,000	420,000	35,000
支払会費	9,190,423	12,248,471	△ 3,058,048
支払手数料	1,132,757	7,023,841	△ 5,891,084
委託費	5,355,500	0	5,355,500
雑費	1,239,996	816,290	423,706
管理費	[37,238,937]	[38,201,369]	[△ 962,432]
給料手当	5,283,000	7,212,500	△ 1,929,500
臨時雇賃金	961,140	101,700	859,440
退職給付費用	306,120	0	306,120
法定福利費	4,056,050	4,276,169	△ 220,119
福利厚生費	108,840	124,380	△ 15,540
旅費交通費	2,199,794	2,597,667	△ 397,873
通信運搬費	2,369,916	1,745,301	624,615
減価償却費	378,044	385,831	△ 7,787
事務備品費	2,364,479	3,353,550	△ 989,071
消耗品費	261,163	266,172	△ 5,009
図書印刷費	1,084,960	1,027,845	57,115
光熱水料費	353,987	370,390	△ 16,403
賃借料	7,103,880	7,137,480	△ 33,600
日当・謝礼金	990,000	900,000	90,000
広告宣伝費	10,000	0	10,000
交際費	598,864	904,629	△ 305,765
支払会費	275,887	0	275,887
支払手数料	3,414,898	4,747,930	△ 1,333,032
支払寄附金	2,694,835	0	2,694,835
貸倒引当金繰入額	1,321,000	0	1,321,000
貸倒損失	1,102,080	744,000	358,080
雑費	0	2,305,825	△ 2,305,825
経常費用計	148,316,785	147,323,945	992,840
当期経常増減額	△ 377,703	△ 824,803	447,100
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			
商品廃棄損	1,083,844	0	1,083,844
経常外費用計	1,083,844	0	1,083,844
当期経常外増減額	△ 1,083,844	0	△ 1,083,844
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,461,547	△ 824,803	△ 636,744
法人税、住民税及び事業税	140,000	0	140,000
当期一般正味財産増減額	△ 1,601,547	△ 824,803	△ 776,744
一般正味財産期首残高	86,568,043	87,392,846	△ 824,803
一般正味財産期末残高	84,966,496	86,568,043	△ 1,601,547
II 正味財産期末残高	84,966,496	86,568,043	△ 1,601,547

全会計収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	[28,000]	[60,000]	[△ 32,000]
基本財産利息収入	28,000	60,000	△ 32,000
入会金収入	[1,350,000]	[1,620,000]	[△ 270,000]
入会金収入	1,350,000	1,620,000	△ 270,000
会費収入	[38,866,100]	[39,433,500]	[△ 567,400]
会費収入	38,866,100	39,433,500	△ 567,400
公認料収入	[12,836,250]	[14,132,000]	[△ 1,295,750]
公認料収入	12,836,250	14,132,000	△ 1,295,750
認定登録料収入	[3,840,000]	[4,002,500]	[△ 162,500]
認定登録料収入	3,840,000	4,002,500	△ 162,500
事業収入	[83,459,953]	[79,645,521]	[3,814,432]
資格認定委員会収入	5,035,470	4,695,500	339,970
資質向上委員会収入	804,330	454,450	349,880
広報・企画推進委員会収入	6,928,701	8,475,854	△ 1,547,153
ジュニア委員会収入	31,861,388	29,254,936	2,606,452
特別委員会収入	5,697,400	7,855,341	△ 2,157,941
U S P T A 収入	14,638,500	15,136,500	△ 498,000
特別会計収入	18,494,164	13,772,940	4,721,224
寄附金収入	[6,348]	[0]	[6,348]
寄附金収入	6,348	0	6,348
雑収入	[7,552,431]	[7,605,621]	[△ 53,190]
受取利息収入	34,164	50,512	△ 16,348
延滞金収入	693,500	724,500	△ 31,000
スクール共済手数料収入	6,735,903	6,687,523	48,380
カフェテリアプラン手数料収入	80,814	54,264	26,550
雑収入	8,050	88,822	△ 80,772
事業活動収入計	147,939,082	146,499,142	1,439,940
2. 事業活動支出			
事業費支出	[110,968,984]	[108,802,542]	[2,166,442]
給料手当支出	21,813,809	20,791,828	1,021,981
臨時雇賃金支出	417,400	516,500	△ 99,100
旅費交通費支出	22,373,436	17,284,634	5,088,802
通信運搬費支出	2,437,970	2,167,598	270,372
事務備品費支出	630,747	4,141,197	△ 3,510,450
消耗品費支出	5,737,890	6,823,081	△ 1,085,191
図書印刷費支出	4,396,002	1,446,100	2,949,902
物販仕入支出	10,006,096	9,378,833	627,263
賃借料支出	3,704,392	6,807,166	△ 3,102,774
保険料支出	0	2,225,102	△ 2,225,102
日当・謝礼金支出	12,499,016	11,326,481	1,172,535
租税公課支出	1,232,300	1,212,000	20,300
広告宣伝費支出	8,346,250	4,005,000	4,341,250
交際費支出	0	168,420	△ 168,420
慶弔費支出	455,000	420,000	35,000
支払会費支出	9,190,423	12,248,471	△ 3,058,048
支払手数料支出	1,132,757	7,023,841	△ 5,891,084
委託費支出	5,355,500	0	5,355,500
雑支出	1,239,996	816,290	423,706
管理費支出	[34,166,058]	[37,815,538]	[△ 3,649,480]
給料手当支出	5,283,000	7,212,500	△ 1,929,500
臨時雇賃金支出	961,140	101,700	859,440
退職給付支出	306,120	0	306,120
法定福利費支出	4,056,050	4,276,169	△ 220,119
福利厚生費支出	108,840	124,380	△ 15,540
旅費交通費支出	2,199,794	2,597,667	△ 397,873
通信運搬費支出	2,369,916	1,745,301	624,615
事務備品費支出	2,364,479	3,353,550	△ 989,071
消耗品費支出	261,163	266,172	△ 5,009
図書印刷費支出	1,084,960	1,027,845	57,115
光熱水料費支出	353,987	370,390	△ 16,403
賃借料支出	7,103,880	7,137,480	△ 33,600
日当・謝礼金支出	990,000	900,000	90,000
広告宣伝費支出	10,000	0	10,000
交際費支出	598,864	904,629	△ 305,765
支払会費支出	275,887	0	275,887
支払手数料支出	3,414,898	4,747,930	△ 1,333,032
貸倒引当金繰入支出	1,321,000	0	1,321,000
貸倒損失支出	1,102,080	744,000	358,080
雑支出	0	2,305,825	△ 2,305,825
事業活動支出計	145,135,042	146,618,080	△ 1,483,038
小計	2,804,040	28,004,328	△ 25,200,288
法人税等の支払額	140,000	618,200	△ 478,200
事業活動収支差額	2,664,040	△ 118,938	2,782,978
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
積立金戻り収入	[3,046,657]	[2,943,186]	[103,471]
保険積立金戻り収入	3,046,657	2,943,186	103,471
固定資産売却収入	[0]	[153,840]	[△ 153,840]
電話加入権売却収入	0	153,840	△ 153,840
敷金・保証金戻り収入	[0]	[955,000]	[△ 955,000]
保証金戻り収入	0	955,000	△ 955,000
投資活動収入計	3,046,657	4,052,026	△ 1,005,369
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	[0]	[2,239,808]	[△ 2,239,808]
建物付属設備購入支出	0	668,468	△ 668,468
ソフトウェア購入支出	0	1,417,500	△ 1,417,500
電話加入権購入支出	0	153,840	△ 153,840
積立金支出	[47,152]	[47,152]	[0]
保険積立金支出	47,152	47,152	0
投資活動支出計	47,152	2,286,960	△ 2,239,808
投資活動収支差額	2,999,505	1,765,066	1,234,439
当期収支差額	5,663,545	1,646,128	4,017,417
前期繰越収支差額	42,719,492	41,073,364	1,646,128
次期繰越収支差額	48,383,037	42,719,492	5,663,545

当期一般正味財産増減額と当期収支差額の関係
 (全会計正味財産増減計算書) (全会計収支計算書)

当期一般正味財産増減額		△ 1,601,547
加算		
物販仕入期首・期末差額	3,887,543	
減価償却費	378,044	
保険積立金戻り収入	<u>3,046,657</u>	7,312,244
減算		
保険積立金支出	<u>47,152</u>	47,152
当期収支差額		5,663,545