

2017年度

事業報告・決算報告書

自：平成29年 4月 1日
至：平成30年 3月31日

公益社団法人 日本マスタース陸上競技連合

第2号議案

IV. 決算に関する状況

1. 2017年（平成29年）度収支計算書類

- (1) 一般会計収支計算書
- (2) 特別会計収支計算書
- (3) 収支計算書総括表
- (4) 一般会計正味財産増減計算書
- (5) 特別会計正味財産増減計算書
- (6) 正味財産増減計算書総括表
- (7) 一般会計貸借対照表
- (8) 特別会計貸借対照表
- (9) 貸借対照表総括表
- (10) 計算書類に関する注記
- (11) 財産目録

※連合の会計処理については、TKC公益法人会計システムを採用しています。

収支計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(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会費収入				
・入会金収入	300,000	0	300,000	
・正会員会費収入	940,000	940,000	0	
・普通会員会費収入	18,750,000	18,883,500	△ 133,500	1,500円×12,589名
・賛助会員会費収入	750,000	600,000	150,000	
1) 賛助会員会費	250,000	250,000	0	
2) 特別賛助会員会費	500,000	350,000	150,000	
・終身会員会費収入	500,000	200,000	300,000	2名
会費収入計	21,240,000	20,623,500	616,500	
②事業収入				
・大会開催収入	1,800,000	1,614,800	185,200	
・協賛金収入	7,000,000	5,680,000	1,320,000	
・売上収入	800,000	846,000	△ 46,000	記録集
・その他収入	100,000	475,193	△ 375,193	記録公認料
事業収入計	9,700,000	8,615,993	1,084,007	
③補助金等収入				
・地方公共団体補助金収入	0	2,000,000	△ 2,000,000	駅伝大会野州市補助金
・スポーツ振興基金助成金	7,000,000	6,300,000	700,000	totoくじ助成金
補助金等収入計	7,000,000	8,300,000	△ 1,300,000	
④寄付金収入				
・寄付金収入	300,000	400,000	△ 100,000	2名
⑤雑収入				
・受取利息収入	0	20,036	△ 20,036	
・その他収入	300,000	343,200	△ 43,200	メディア露出収入
・雑収入	0	26,100	△ 26,100	
雑収入計	300,000	389,336	△ 89,336	
事業活動収入計	38,540,000	38,328,829	211,171	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
・普及・指導事業費	1,800,000	1,732,598	67,402	
1) 地域大会助成金	800,000	800,000	0	8ブロック×100,000円
2) 指導者・会議講習会	600,000	932,598	△ 332,598	5回開催
3) 三世代交流陸上教室	100,000	0	100,000	
4) マスターズ指導書の作成	100,000	0	100,000	
5) 加盟団体への助成金	200,000	0	200,000	
・国内大会開催費	10,100,000	11,530,610	△ 1,430,610	
1) 全日本選手権大会	5,000,000	4,107,216	892,784	第38回大会他
2) 都道府県対抗駅伝	4,000,000	6,488,904	△ 2,488,904	第30回大会他
3) 全日本混成競技選手権	300,000	339,290	△ 39,290	第28回大会
4) 全日本競歩選手権	100,000	100,000	0	2017大会(岩手・北上市)
5) 全日本マスターズマラソン	50,000	50,000	0	
6) 全日本マスターズロード	200,000	200,000	0	
7) 重量五種選手権	100,000	100,000	0	
8) 跳躍五種選手権	100,000	100,000	0	
9) 国際ゴールド	200,000	0	200,000	
10) 保険料	50,000	45,200	4,800	
・国際大会参加	300,000	315,398	△ 15,398	
1) アジア大会	300,000	315,398	△ 15,398	第20回大会(中国)
・健康維持増進に関する研究	500,000	0	500,000	
・記録公認・登録事業費	2,300,000	2,160,000	140,000	
・広報活動費	3,600,000	3,693,920	△ 93,920	HPリニューアル 他
・刊行物・出版事業	3,000,000	3,620,908	△ 620,908	会報(送料含む) 記録集
・関係組織団体活動費	300,000	160,080	139,920	
・その他事業費	450,000	778,137	△ 328,137	日本陸連登録説明会費用 他
・予備費	100,000	0	100,000	
事業費支出計	22,450,000	23,991,651	△ 1,541,651	
②管理費支出				
・給料手当費	3,900,000	3,530,930	369,070	
1) 給料等	3,200,000	2,737,850	462,150	
2) 旅費交通費	700,000	793,080	△ 93,080	
・福利厚生費	1,000,000	1,145,457	△ 145,457	社会保険料 他
・会議費	3,600,000	2,537,121	1,062,879	

1) 総会・理事会	1,500,000	1,499,154	846	総会(1回) 理事会(2回)
2) 常務理事会	600,000	824,590	△ 224,590	
3) 専門委員会他	1,000,000	123,332	876,668	
4) 国際会議総会	500,000	90,045	409,955	アジア会議
・ 渉外費	500,000	47,481	452,519	
・ 旅費交通費	1,000,000	1,059,614	△ 59,614	
・ 通信費	800,000	607,994	192,006	郵便料・郵送料・電話料 他
・ 事務用品費	700,000	251,842	448,158	
・ 什器・備品費	400,000	53,278	346,722	
・ 事務所費	2,200,000	2,240,409	△ 40,409	
・ リース料	200,000	171,072	28,928	コピー機
・ 顧問料	100,000	0	100,000	
・ 委託料	700,000	662,698	37,302	会計事務所 行政書士
・ 雑費	490,000	360,702	129,298	
管理費支出計	15,590,000	12,668,598	2,921,402	
③ その他の支出				
他会計への繰入金支出	500,000	500,000	0	創立40周年記念事業特別会計へ振替
事業活動支出計	38,540,000	37,160,249	1,379,751	
事業活動収支差額	0	1,168,580	△ 1,168,580	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① その他の収入				
・ その他の収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
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	1,168,580	△ 1,168,580	
前期繰越収支差額	20,000,000	24,473,469	△ 4,473,469	
次期繰越収支差額	20,000,000	25,642,049	△ 5,642,049	

法人名：公益社団法人日本マスターズ陸上競技連合
事業名：創立40周年記念事業特別会計

収支計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(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				
基本財産運用収入	100	0	100	
②その他の収入				
繰入金収入	500,000	500,000	0	
事業活動収入計	500,100	500,000	100	
2. 事業活動支出				
事業活動支出計	0	0	0	
事業活動収支差額	500,100	500,000	100	
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その他の支出				
	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
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	500,100	500,000	100	
前期繰越収支差額	3,500,000	3,500,000	0	
次期繰越収支差額	4,000,100	4,000,000	100	

収支計算書総括表

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	一般会計	創立40周年記念 特別事業会計	内部取引消去	合計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①会費収入				
正会員会費収入	940,000	0	0	940,000
普通会员会費収入	18,883,500	0	0	18,883,500
賛助会員会費収入	600,000	0	0	600,000
終身会員会費収入	200,000	0	0	200,000
会費収入計	20,623,500	0	0	20,623,500
②事業収入				
大会開催収入	1,614,800	0	0	1,614,800
協賛金収入	5,680,000	0	0	5,680,000
売上収入	846,000	0	0	846,000
その他収入	475,193	0	0	475,193
事業収入計	8,615,993	0	0	8,615,993
③補助金等収入				
地方公共団体補助金収入	2,000,000	0	0	2,000,000
スポーツ復興基金助成金	6,300,000	0	0	6,300,000
補助金等収入計	8,300,000	0	0	8,300,000
④寄付金収入				
寄付金収入	400,000	0	0	400,000
⑤雑収入				
受取利息収入	20,036	0	0	20,036
その他収入	343,200	0	0	343,200
雑収入	26,100	0	0	26,100
雑収入計	389,336	0	0	389,336
⑥その他の収入				
繰入金収入	0	500,000	0	500,000
事業活動収入計	38,328,829	500,000	0	38,828,829
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
普及・指導事業費	1,732,598	0	0	1,732,598
国内大会開催費	11,530,610	0	0	11,530,610
国際大会参加	315,398	0	0	315,398
記録公認・登録事業費	2,160,000	0	0	2,160,000
広報活動費	3,693,920	0	0	3,693,920
刊行物・出版事業	3,620,908	0	0	3,620,908
関係組織団体活動費	160,080	0	0	160,080
その他事業費	778,137	0	0	778,137
事業費支出計	23,991,651	0	0	23,991,651
②管理費支出				
給料手当費	3,530,930	0	0	3,530,930
福利厚生費	1,145,457	0	0	1,145,457
会議費	2,537,121	0	0	2,537,121
渉外費	47,481	0	0	47,481
旅費交通費	1,059,614	0	0	1,059,614
通信費	607,994	0	0	607,994
事務用品費	251,842	0	0	251,842
什器・備品費	53,278	0	0	53,278
事務所費	2,240,409	0	0	2,240,409
リース料	171,072	0	0	171,072
委託料	662,698	0	0	662,698
雑費	360,702	0	0	360,702
管理費支出計	12,668,598	0	0	12,668,598
③その他の支出				
他会計への繰入金支出	500,000	0	0	500,000
事業活動支出計	37,160,249	0	0	37,160,249
事業活動収支差額	1,668,580	500,000	0	1,668,580
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①その他の収入				
その他の収入	0	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0	0
2. 投資活動支出				
①その他の支出				

	0	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0
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	0
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0
当期収支差額	1,168,580	500,000	0	1,668,580
前期繰越収支差額	24,473,469	3,500,000	0	27,973,469
次期繰越収支差額	25,642,049	4,000,000	0	29,642,049

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30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			
入会金収入	0	40,000	△ 40,000
正会員会費収入	940,000	940,000	0
普通会員会費収入	18,883,500	18,288,000	595,500
賛助会員会費収入	600,000	545,000	55,000
終身会員会費収入	200,000	300,000	△ 100,000
受取会費計	20,623,500	20,113,000	510,500
事業収益			
大会開催収入	1,614,800	1,490,876	123,924
協賛金収入	5,680,000	6,500,000	△ 820,000
売上収入	846,000	844,500	1,500
その他収入	475,193	1,255,047	△ 779,854
事業収益計	8,615,993	10,090,423	△ 1,474,430
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	2,000,000	2,000,000	0
スポーツ振興基金助成金	6,300,000	4,547,000	1,753,000
受取補助金等計	8,300,000	6,547,000	1,753,000
受取寄付金			
寄付金収入	400,000	100,000	300,000
雑収益			
受取利息	20,036	20,549	△ 513
その他収入	343,200	42,500	300,700
雑収益	26,100	31,700	△ 5,600
雑収益計	389,336	94,749	294,587
経常収益計	38,328,829	36,945,172	1,383,657
(2) 経常費用			
事業費			
普及・指導事業費	1,732,598	1,226,882	505,716
国内大会開催費	11,530,610	12,662,312	△ 1,131,702
国際大会参加	315,398	145,709	169,689
健康維持増進に関する研究	0	0	0
記録公認・登録事業費	2,160,000	2,160,000	0
広報活動費	3,693,920	259,740	3,434,180
刊行物・出版事業	3,620,908	3,444,616	176,292
関係組織団体活動費	160,080	0	160,080
その他事業費	778,137	82,662	695,475
事業費計	23,991,651	19,981,921	4,009,730
管理費			
給料手当費	3,530,930	3,521,420	9,510
福利厚生費	1,145,457	1,126,746	18,711
会議費	2,537,121	3,585,710	△ 1,048,589
渉外費	47,481	118,054	△ 70,573
旅費交通費	1,059,614	981,542	78,072
通信費	607,994	760,797	△ 152,803
事務用品費	251,842	290,597	△ 38,755
什器・備品費	53,278	252,217	△ 198,939
修繕費	0	184,816	△ 184,816
事務所費	2,240,409	2,221,831	18,578
リース料	171,072	177,492	△ 6,420
委託料	662,698	642,327	20,371
雑費	360,702	446,670	△ 85,968
管理費計	12,668,598	14,310,219	△ 1,641,621
経常費用計	36,660,249	34,292,140	2,368,109
評価損益等調整前当期経常増減額	1,668,580	2,653,032	△ 984,452
当期経常増減額	1,668,580	2,653,032	△ 984,452
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			
その他の経常外費用			
他会計への繰入金支出	500,000	500,000	0

経常外費用計	500,000	500,000	0
当期経常外増減額	△ 500,000	△ 500,000	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,168,580	2,153,032	△ 984,452
当期一般正味財産増減額	1,168,580	2,153,032	△ 984,452
一般正味財産期首残高	24,473,469	22,320,437	2,153,032
一般正味財産期末残高	25,642,049	24,473,469	1,168,580
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	25,642,049	24,473,469	1,168,580

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30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			
経常収益計	0	0	0
(2) 経常費用			
経常費用計	0	0	0
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
繰入金収入	500,000	500,000	0
経常外収益計	500,000	500,000	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	500,000	500,000	0
税引前当期一般正味財産増減額	500,000	500,000	0
当期一般正味財産増減額	500,000	500,000	0
一般正味財産期首残高	3,500,000	3,000,000	500,000
一般正味財産期末残高	4,000,000	3,500,000	500,000
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	4,000,000	3,500,000	500,000

正味財産増減計算書総括表

平成 29年 4月 1日 から平成 30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			
入会金収入	0	40,000	△ 40,000
正会員会費収入	940,000	940,000	0
普通会員会費収入	18,883,500	18,288,000	595,500
賛助会員会費収入	600,000	545,000	55,000
終身会員会費収入	200,000	300,000	△ 100,000
受取会費計	20,623,500	20,113,000	510,500
事業収益			
大会開催収入	1,614,800	1,490,876	123,924
協賛金収入	5,680,000	6,500,000	△ 820,000
売上収入	846,000	844,500	1,500
その他収入	475,193	1,255,047	△ 779,854
事業収益計	8,615,993	10,090,423	△ 1,474,430
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	2,000,000	2,000,000	0
スポーツ振興基金助成金	6,300,000	4,547,000	1,753,000
受取補助金等計	8,300,000	6,547,000	1,753,000
受取寄付金			
寄付金収入	400,000	100,000	300,000
雑収益			
受取利息	20,036	20,549	△ 513
その他収入	343,200	42,500	300,700
雑収益	26,100	31,700	△ 5,600
雑収益計	389,336	94,749	294,587
経常収益計	38,328,829	36,945,172	1,383,657
(2) 経常費用			
事業費			
普及・指導事業費	1,732,598	1,226,882	505,716
国内大会開催費	11,530,610	12,662,312	△ 1,131,702
国際大会参加	315,398	145,709	169,689
記録公認・登録事業費	2,160,000	2,160,000	0
広報活動費	3,693,920	259,740	3,434,180
刊行物・出版事業	3,620,908	3,444,616	176,292
関係組織団体活動費	160,080	0	160,080
その他事業費	778,137	82,662	695,475
事業費計	23,991,651	19,981,921	4,009,730
管理費			
給料手当費	3,530,930	3,521,420	9,510
福利厚生費	1,145,457	1,126,746	18,711
会議費	2,537,121	3,585,710	△ 1,048,589
渉外費	47,481	118,054	△ 70,573
旅費交通費	1,059,614	981,542	78,072
通信費	607,994	760,797	△ 152,803
事務用品費	251,842	290,597	△ 38,755
什器・備品費	53,278	252,217	△ 198,939
修繕費	0	184,816	△ 184,816
事務所費	2,240,409	2,221,831	18,578
リース料	171,072	177,492	△ 6,420
委託料	662,698	642,327	20,371
雑費	360,702	446,670	△ 85,968
管理費計	12,668,598	14,310,219	△ 1,641,621
経常費用計	36,660,249	34,292,140	2,368,109
評価損益等調整前当期経常増減額	1,668,580	2,653,032	△ 984,452
当期経常増減額	1,668,580	2,653,032	△ 984,452
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
繰入金収入	500,000	500,000	0
経常外収益計	500,000	500,000	0
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			

他会計への繰入金支出	500,000	500,000	0
経常外費用計	500,000	500,000	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,668,580	2,653,032	△ 984,452
当期一般正味財産増減額	1,668,580	2,653,032	△ 984,452
一般正味財産期首残高	27,973,469	25,320,437	2,653,032
一般正味財産期末残高	29,642,049	27,973,469	1,668,580
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	29,642,049	27,973,469	1,668,580

貸借対照表
平成 30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	0	25,770	△ 25,770
普通預金	392,021	181,837	210,184
郵便貯金	3,442,390	4,964,607	△ 1,522,217
定期預金	17,009,660	20,489,714	△ 3,480,054
未収金	6,300,000	4,547,000	1,753,000
前払費用	334,303	281,873	52,430
流動資産合計	27,478,374	30,490,801	△ 3,012,427
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			
差入保証金	1,410,000	1,410,000	0
その他固定資産合計	1,410,000	1,410,000	0
固定資産合計	1,410,000	1,410,000	0
資産合計	28,888,374	31,900,801	△ 2,993,322
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	29,240	696,804	△ 667,564
前受金	3,194,500	6,713,000	△ 3,518,500
預り金	22,585	17,528	5,057
流動負債合計	3,246,325	7,427,332	△ 4,181,007
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,246,325	7,427,332	△ 4,181,007
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	25,642,049	24,473,469	1,168,580
正味財産合計	25,642,049	24,473,469	1,168,580
負債及び正味財産合計	28,888,374	31,900,801	△ 3,012,427

法人名：公益社団法人日本マスターズ陸上競技連合
事業名：創立40周年記念事業特別会計

貸借対照表
平成 30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			
流動資産合計	0	0	0
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			
定額貯金	4,000,000	3,500,000	500,000
その他固定資産合計	4,000,000	3,500,000	500,000
固定資産合計	4,000,000	3,500,000	500,000
資産合計	4,000,000	3,500,000	500,000
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	4,000,000	3,500,000	500,000
正味財産合計	4,000,000	3,500,000	500,000
負債及び正味財産合計	4,000,000	3,500,000	500,000

貸借対照表総括表
平成 30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	0	25,770	△ 25,770
普通預金	392,021	181,837	210,184
郵便貯金	3,442,390	4,964,607	△ 1,522,217
定期預金	17,009,660	20,489,714	△ 3,480,054
未収金	6,300,000	4,547,000	1,753,000
前払費用	334,303	281,873	52,430
流動資産合計	27,478,374	30,490,801	△ 3,012,427
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			
定額貯金	4,000,000	3,500,000	500,000
差入保証金	1,410,000	1,410,000	0
その他固定資産合計	5,410,000	4,910,000	500,000
固定資産合計	5,410,000	4,910,000	500,000
資産合計	32,888,374	35,400,801	△ 2,512,427
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	29,240	696,804	△ 667,564
前受金	3,194,500	6,713,000	△ 3,518,500
預り金	22,585	17,528	5,057
流動負債合計	3,246,325	7,427,332	△ 4,181,007
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,246,325	7,427,332	△ 4,181,007
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	29,642,049	27,973,469	1,668,580
正味財産合計	29,642,049	27,973,469	1,668,580
負債及び正味財産合計	32,888,374	35,400,801	△ 2,512,427

計算書類に関する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 消費税等の会計処理は、税込処理方式による。
- (2) 有価証券の評価基準および評価方法
有価証券は保有していない。今後も保有する方針はない。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
固定資産については、建物は保有していない。動産（什器・備品）については定額法により減価償却を行なう。ただし、2018年（平成30年）3月31日現在、償却資産に該当する動産を保有していない。
- (4) 引当金の計上基準
2018年（平成30年）3月31日現在、引当金は計上していない。
- (5) 資金の範囲について
資金の範囲は、現金・預貯金、未収金・未払金、仮受金・仮払金、前受金・前払費用および立替金・預り金を含めることにしている。なお、前期末および当期末残高は5に記載のとおりである。
- (6) 棚卸し資産の処理
棚卸し資産は保有していない。
- (7) リース取引について
1件で総額300万円を超えるリース取引はない。

2. 重要な会計方針の変更について

本会計年度に重要な会計方針の変更は行なっていない。

3. 基本財産の増減および残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土 地	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

4. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

5. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高	
現金預金	29,161,928	24,844,071	
未収金	4,547,000	6,300,000	⇒totoくじ助成金
前払費用	281,873	334,303	⇒事務所賃料 他
差入保証金	1,410,000	1,410,000	
合 計	35,400,801	32,888,374	
未払費用	696,804	29,240	⇒荷造運賃
前受金	6,713,000	3,194,500	⇒2018年度分普通会員会費他
前受金			
仮受金	0	0	
預り金	17,528	22,585	⇒源泉所得税
合 計	7,427,332	3,246,325	
次期繰越収支差額	27,973,469	29,642,049	

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	0	0	0
動 産	0	0	0
合 計	0	0	0

7. 保証債務

保証債務はない。

財 産 目 録
2018年(平成30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	0	
普通預金 紀陽銀行県庁支店	47,738	
普通預金 みずほ銀行亀戸支店	342,902	
普通預金 みずほ銀行亀戸支店	1,381	
定期預金 紀陽銀行県庁支店	4,141,938	
定期預金 池田泉州銀行和歌山支店	10,364,102	
定期預金 みずほ銀行亀戸支店	2,503,620	
通常貯金 和歌山堀止郵便局	2,507,654	
振替口座 大阪貯金事務センター	934,736	
未収金	6,300,000	
前払費用	334,303	
流動資産合計		27,478,374
2 固定資産		
(1)基本財産		
土地	0	
定期預金	0	
基本財産合計	0	
(2)その他の固定資産		
定額貯金 和歌山堀止郵便局	4,000,000	
差入保証金	1,410,000	
その他の固定資産合計	5,410,000	
固定資産合計		5,410,000
資産合計		32,888,374
II 負債の部		
1 流動負債		
未払費用 ヤマト運輸㈱	29,240	
前受金 (2018年度正会員普通会員会費)	3,194,500	
仮受金	0	
預り金	22,585	
流動負債合計		3,246,325
2 固定負債		
長期借入金	0	
退職給与引当金	0	
固定負債合計		0
負債合計		3,246,325
正味財産		29,642,049