

# 第 21 回

# 決 算 報 告 書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

一 般 財 団 法 人

日本グラウンドワーク協会

# 貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

一般財団法人日本グラウンドワーク協会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金及び預金	1,216,484	4,018,574	-2,802,090
前払費用	62,193	79,013	-16,820
仮払金	0	0	0
未収入金	545,943	720,239	-174,296
流動資産合計	1,824,620	4,817,826	-2,993,206
<b>2 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	4,989	34,917	-29,928
設備造作	0	0	0
電話加入権	527,768	527,768	0
敷金	288,000	288,000	0
その他固定資産合計	820,757	850,685	-29,928
固定資産合計	3,820,757	3,850,685	-29,928
<b>資産合計</b>	5,645,377	8,668,511	-3,023,134
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
短期借入金	0	0	0
未払金	1,068,400	1,602,425	-534,025
前受金	0	0	0
預り金	-140,295	-140,295	0
流動負債合計	928,105	1,462,130	-534,025
<b>2 固定負債</b>			
退職給与引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
<b>負債合計</b>	928,105	1,462,130	-534,025
<b>III 正味財産の部</b>			
一般正味財産	4,717,272	7,206,381	-2,489,109
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	0
<b>負債及び正味財産合計</b>	5,645,377	8,668,511	-3,023,134

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

一般財団法人日本グラウンドワーク協会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 受取会費			
賛助会員受取会費	2,502,000	2,564,910	-62,910
② 事業収益			
民間受託金	0	1,500,000	-1,500,000
③ 受取補助金等			
受取民間助成金	1,004,173	16,098	988,075
④ 受取寄付金			
特別寄附金収入	2,800,000	0	2,800,000
⑤ 雑収益			
受取利息	894	2,601	-1,707
雑収入	488,881	735,339	-246,458
その他雑収入	1,255,000	0	1,255,000
<b>経常収益計</b>	<b>8,050,948</b>	<b>4,818,948</b>	<b>3,232,000</b>
(2) 経常費用			
① 事業費			
人件費	170,365	675,365	-505,000
旅費交通費	1,831,997	188,212	1,643,785
諸謝金	0	0	0
賃借料	677,433	1,031,273	-353,840
その他事務経費	5,167,203	4,351,409	815,794
② 管理費			
人件費	0	5,168,712	-5,168,712
退職金支出	0	3,846,960	-3,846,960
賃借料	0	713,450	-713,450
その他事務経費	2,663,131	10,414,526	-7,751,395
<b>経常費用計</b>	<b>10,510,129</b>	<b>26,389,907</b>	<b>-15,879,778</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>-2,459,181</b>	<b>-21,570,959</b>	<b>19,111,778</b>
<b>2 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
退職給与引当取崩額	0	6,024,958	-6,024,958
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>6,024,958</b>	<b>-6,024,958</b>
(2) 経常外費用			
退職給与引当金繰入額			0
減価償却額	29,928	36,596	-6,668
固定資産除却損	0	125,768	-125,768
<b>経常外費用計</b>	<b>29,928</b>	<b>162,364</b>	<b>-132,436</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>-29,928</b>	<b>5,862,594</b>	<b>-5,892,522</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>-2,489,109</b>	<b>-15,708,365</b>	<b>13,219,256</b>
一般正味財産期首残高	7,206,381	22,914,746	
一般正味財産期末残高	4,717,272	7,206,381	
<b>II 正味財産期末残高</b>	<b>4,717,272</b>	<b>7,206,381</b>	<b>-2,489,109</b>

# キャッシュ・フロー計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

一般財団法人日本グラウンドワーク協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差 異	備 考
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>				
<b>1 事業活動収入</b>				
① 会費収入				
賛助会員会費収入	2,502,000	2,564,910	-62,910	
② 事業収入				
民間企業からの受託収入	0	1,500,000	-1,500,000	
③ 補助金等収入				
民間助成金収入	1,004,173	16,098	988,075	
④ 寄付金収入				
特別寄付金収入	2,800,000	0	2,800,000	
⑤ 雑収益				
受取利息	894	2,601	-1,707	
雑収入	488,881	735,339	-246,458	
その他雑収入	1,255,000	0	1,255,000	
<b>事業活動収入計</b>	<b>8,050,948</b>	<b>4,818,948</b>	<b>3,232,000</b>	
<b>2 事業活動支出</b>				
① 事業費支出				
人件費支出	170,365	675,365	-505,000	
旅費交通費支出	1,831,997	188,212	1,643,785	
諸謝金支出	0	0	0	
賃借料支出	677,433	1,031,273	-353,840	
その他事務経費支出	5,167,203	4,351,409	815,794	
② 管理費支出				
人件費支出	0	5,168,712	-5,168,712	
退職金支出	0	3,846,960	-3,846,960	
賃借料支出	0	713,450	-713,450	
その他事務経費支出	2,663,131	10,414,526	-7,751,395	
<b>事業活動支出計</b>	<b>10,510,129</b>	<b>26,389,907</b>	<b>-15,879,778</b>	
<b>事業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>-2,459,181</b>	<b>-21,570,959</b>	<b>19,111,778</b>	
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>				
<b>1 投資活動収入</b>				
① 敷金・保証金戻り収入				
敷金戻り収入	0	1,104,950	-1,104,950	
<b>投資活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>1,104,950</b>	<b>-1,104,950</b>	
<b>2 投資活動支出</b>				
① 敷金・保証金支出				
保証金支出	0	288,000	-288,000	
<b>投資活動支出計</b>	<b>0</b>	<b>288,000</b>	<b>-288,000</b>	
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>0</b>	<b>816,950</b>	<b>-816,950</b>	
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>				
<b>1 財務活動収入</b>				
<b>財務活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>2 財務活動支出</b>				
① 借入金返済支出				
短期借入金返済支出	0	3,000,000	-3,000,000	
<b>財務活動支出計</b>	<b>0</b>	<b>3,000,000</b>	<b>-3,000,000</b>	
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>0</b>	<b>-3,000,000</b>	<b>0</b>	
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>V 現金及び現金同等物に係る増減額</b>	<b>-2,459,181</b>	<b>-23,754,009</b>	<b>21,294,828</b>	
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>3,355,696</b>	<b>27,109,705</b>		
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>896,515</b>	<b>3,355,696</b>		

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 平成19年3月31日以前に取得したもの  
 什器備品 …… 旧定額法による減価償却を実施している。
- ② 平成19年4月1日以後に取得したもの  
 什器備品 …… 定額法による減価償却を実施している。

#### (2) 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、仮払金、未払金、前払金、前受金及び立替金、預り金を含めている。  
 なお、前期末及び当期末残高は下記に記載するとおりである。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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。 (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
	円	円	円	円
基本財産				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

### 3 担保に供している資産

借入金の担保に該当する資産はありません。

### 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
	円	円	円
設備造作	0	0	0
什器備品	786,870	781,881	4,989
合 計	786,870	781,881	4,989

### 5 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。

(単位:円)

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	貸借対照表上の記載区分
		円	円	円	円	円
補助金		0			0	—
合 計		0	0	0	0	

### 6 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

(単位:円)

科 目	前 期 末	当 期 末
現金預金	4,018,574	1,216,484
未収入金	720,239	545,943
仮払金	0	0
前払費用	79,013	62,193
合 計	4,817,826	1,824,620
未払金	1,602,425	1,068,400
預り金	-140,295	-140,295
合 計	1,462,130	928,105
現金及び現金同等物の期末残高	3,355,696	896,515

# 附 属 明 細 書

## 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産					
	特定資産計	0	0	0	0

(注) 事業規模の縮小のため、基本財産の取崩しが行われました。

## 2 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	

# 財 産 目 録

平成28年 3月31日現在

一般財団法人 日本グラウンドワーク協会

(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	手許有高		48,174
普通預金	みずほ銀行 浜松町支店		6,680
	三井住友銀行 浜松町支店		156,390
	三井住友銀行 浜松町支店	震災被災者支援	475,785
	三井住友銀行 浜松町支店	20周年記念事業	529,455
前払費用	農業土木会館		62,193
未収入金	ライフコーポレーション		500,000
	消費税 確定税額 (還付税額)		45,943
流動資産合計			1,824,620
(固定資産)			
基本財産	定期預金	三井住友銀行 浜松町支店	3,000,000
その他固定資産	什器備品		4,989
	電話加入権	7基	527,768
	保証金	本部 (農業土木会館)	288,000
固定資産合計			3,820,757
資産合計			5,645,377
(流動負債)			
未払金	補助事業等		998,400
	その他の管理費		70,000
預り金	職員に対する源泉所得税他	年末調整還付未済額	-140,295
流動負債合計			928,105
(固定負債)			0
固定負債合計			0
負債合計			928,105
正味財産			4,717,272