

## 2018年度 活動計算書

2018年1月1日 から 2018年12月31日 まで

認定特定非営利活動法人スペシャルオリンピックス日本・東京

(単位:円)

科 目	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
<b>I. 経常収益</b>			
1 受取会費			
正会員受取入会金	240,000		240,000
正会員受取会費	4,910,000		4,910,000
2 受取寄付金	25,504,216		25,504,216
3 受取大会参加負担金	4,169,335		4,169,335
4 受取助成金等	3,690,432		3,690,432
5 事業収益			
データベース構築・運用事業	243,000		243,000
6 その他収益			
受取利息	416		416
経常収益計 (A)	38,757,399	0	38,757,399
<b>II. 経常費用</b>			
1 事業費			
(1) スポーツ事業費			
スポーツトレーニング費	7,129,385		7,129,385
スポーツ大会費	1,211,079		1,211,079
スポーツ大会派遣費	6,403,152		6,403,152
スポーツ事業費計	14,743,616	0	14,743,616
(2) スポーツ指導者育成事業費	80,847	0	80,847
(3) 文化事業費	189,968	0	189,968
(4) 広報・啓発・普及事業費	2,513,523	0	2,513,523
(5) 給料手当	6,742,575	0	6,742,575
(6) 旅費交通費	287,232	0	287,232
(7) 外注費	4,467,600	0	4,467,600
(8) 現物寄付評価額	912,600	0	912,600
事業費合計	29,937,961	0	29,937,961
2 管理費			
(1) 給料手当	1,909,675	0	1,909,675
(2) 法定福利費	1,411,006	0	1,411,006
(3) 福利厚生費	27,000	0	27,000
(4) 会議費	234,571	0	234,571
(5) 旅費交通費	97,501	0	97,501
(6) 通信運搬費	129,693	0	129,693
(7) 消耗品費	225,831	0	225,831
(8) 賃借料	2,397,600	0	2,397,600
(9) 諸会費	45,800	0	45,800
(10) 減価償却費	508,813	0	508,813
(11) 租税公課	91,900	0	91,900
(12) 修繕費	94,284	0	94,284
(13) 雑費	174,340	0	174,340
管理費合計	7,348,014	0	7,348,014
経常費用計 (B)	37,285,975	0	37,285,975
<b>III. 経常外収益</b>			
経常外収益計 (C)	0	0	0
<b>IV. 経常外費用</b>			
経常外費用計 (D)	0	0	0
当期計上増減額 (A)-(B)+(C)-(D)	1,471,424	0	1,471,424
経理区分振替額 (E)	0		0
当期正味財産増減額 (A)-(B)+(C)-(D)+(E)	1,471,424		1,471,424
前期繰越正味財産額			26,529,828
次期繰越正味財産額			28,001,252

## 2018年度 貸借対照表

2018年12月31日 現在

認定特定非営利活動法人スペシャルオリンピックス日本・東京

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金	27,137,693	
前渡金	391,241	
未収金	180,000	
流動資産合計		27,708,934
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品	638,496	
建物附属設備	376,255	
有形固定資産計	1,014,751	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
敷金	555,000	
投資その他の資産計	555,000	
固定資産合計		1,569,751
資産合計		29,278,685
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
前受会費	890,000	
預り金	101,751	
未払金	285,682	
流動負債合計		1,277,433
負債合計		1,277,433
<b>III 正味財産の部</b>		
前期正味財産	26,529,828	
当期正味財産増減額	1,471,424	
正味財産合計		28,001,252
負債及び正味財産合計		29,278,685

## 2018年度 財産目録

2018年12月31日 現在

認定特定非営利活動法人スペシャルオリンピックス日本・東京

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金		
現金	161,094	
みずほ銀行 普通預金 (一般出入金口座)	7,143,430	
みずほ銀行 普通預金 (寄付入金口座)	3,603,061	
みずほ銀行 普通預金 (特別指定口座)	708,028	
みずほ銀行 普通預金 (ワンハンドレッド倶楽部口座)	4,735,847	
みずほ銀行 普通預金 (被仕向送金口座)	3,109,671	
みずほ銀行 普通預金 (アルペンスキープログラム口座)	457,793	
みずほ銀行 定期預金	3,011,739	
ゆうちょ銀行 振替口座	2,967,744	
ゆうちょ銀行 (一般出入金口座)	1,031,754	
ゆうちょ銀行 (フロアホッケープログラム口座)	100,432	
Syncable (クレジットカード決済専用)	107,100	
現金預金計	27,137,693	
前渡金 (2019年分会場使用料)	391,241	
未収金 (スポーツ大会派遣費参加負担金)	180,000	
流動資産合計		27,708,934
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品 (事務用機器)	638,496	
建物附属設備 (事務所床工事)	376,255	
有形固定資産計	1,014,751	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
敷金	555,000	
投資その他の資産計	555,000	
固定資産合計		1,569,751
資産合計		29,278,685
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
前受会費 (2019年会費)	890,000	
預り金 (源泉徴収)	101,751	
未払金 (ボウリング会場費、会員管理システム年間保守料他)	285,682	
流動負債合計		1,277,433
負債合計		1,277,433
正味財産		28,001,252

## 2018 年度 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

### 2. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は 28,001,252 円ですが、そのうち 359,400 円は、下記のように用途が特定されています。したがって用途が制約されていない正味財産は 27,641,852 円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
バスケットボール・プログラム	130,000	200,000	130,000	200,000	翌期使用予定資金
フロアホッケー・プログラム	59,400	0	0	59,400	翌期使用予定資金
文化プログラム	50,000	100,000	50,000	100,000	翌期使用予定資金
助成団体助成金	0	3,690,432	3,690,432	0	
合計	239,400	3,990,432	3,870,432	359,400	

### 3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
工具器具備品	1,064,160	0	0	1,064,160	△425,664	638,496
建物附属設備	459,404	0	0	459,404	△83,149	376,255
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産	555,000	0	0	555,000	0	555,000
合計	2,078,564	0	0	2,078,564	△508,813	1,569,751

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
委託料	4,467,600	4,338,000	0
活動計算書計	4,467,600	4,338,000	0
(貸借対照表)			
未払金	285,682	0	0
貸借対照表計	285,682	0	0