

正味財産増減計算書

* 附属明細書は、「正味財産増減計算書内訳表」及び「財務諸表に対する注記」を参照

令和7年4月1日から
令和8年3月31日まで

I 一般正味財産増減の部

1 経常増減の部

	当年度累計	前年度(通年)
(1) 経常収益		
1 受取会費	34,766,700	34,138,600
2 IDT収益	482,150	561,600
3 青少年テニス教室収益	12,346,610	14,273,330
4 一般テニス教室収益	14,823,835	13,866,075
5 登録ビシター収益	1,590,050	1,501,500
6 ゲスト収益	290,600	343,950
7 飲食代収益	1,875,237	1,684,579
8 テニス用品売上収益	221,230	226,500
9 ロッカー賃貸収益	1,555,400	1,555,400
10 記念館受託収益	101,750	101,750
11 受取補助金等	0	0
12 入会寄附金	4,350,000	3,570,000
13 受取寄附金振替額	325,452	325,452
14 雑収入	179,861	139,272
経常収益計	72,908,875	72,288,008
(2) 経常費用		
1 給料手当	20,027,593	20,942,305
2 退職給与引当金繰入	934,992	934,992
3 法定福利費	1,072,595	976,393
4 青少年テニス教室費	7,296,927	8,195,695
5 一般テニス教室費	8,686,368	8,785,728
6 飲食代原価	1,536,846	1,436,358
7 テニス用品原価	146,310	250,810
8 記念館管理費	80,000	97,033
9 IDT経費	675,822	689,222
10 公園施設設置許可使用料	8,217,048	8,217,048
11 修繕維持費	4,902,404	9,037,900
12 施設改善費	0	970,000
13 コート整備費	6,780,000	6,780,000
14 行事費	250,939	441,145
15 トーナメント費用	362,549	249,789
16 国際協力費	16,016	0
17 広報費	237,918	246,258
18 旅費交通費	741,236	777,548
19 消耗品	905,919	823,122
20 保険料	611,400	535,874
21 水道光熱費	2,209,315	2,171,911
22 印刷費	450,524	356,553
23 リース費	750,552	784,344
24 通信費	664,844	562,374
25 会計士支払報酬	1,397,000	1,089,000
26 減価償却費	1,046,531	1,690,608
27 租税公課	1,206,750	1,846,200
28 法人費用	807,300	375,674
29 雑費	380,225	435,745
経常費用計	72,395,923	79,699,629
当期経常増減額	512,952	△ 7,411,621

2 経常外増減の部

(1) 経常外収益

経常外収益計	0	0
--------	---	---

(2) 経常外費用

1 固定資産除却損	0	5
経常外費用計	0	5

当期経常外増減額	0	△ 5
----------	---	-----

当期一般正味財産増減額	512,952	△ 7,411,626
-------------	---------	-------------

一般正味財産期首残高	81,000,419	88,412,045
------------	------------	------------

一般正味財産期末残高	81,513,371	81,000,419
------------	------------	------------

II 指定正味財産増減の部

受取補助金等

受取寄附金

一般正味財産への振替額	△ 325,452	△ 325,452
-------------	-----------	-----------

当期指定正味財産増減額	△ 325,452	△ 325,452
-------------	-----------	-----------

指定正味財産期首残高	1,084,840	1,410,292
------------	-----------	-----------

指定正味財産期末残高	759,388	1,084,840
------------	---------	-----------

III 正味財産期末残高

	82,272,759	82,085,259
--	------------	------------

事業別区分正味財産増減計算書内訳表
正味財産増減計算書の附属明細書

令和7年度実績
(令和7.4.1-令和8.3.31)

科目	令和7年度予算	実績	差異	公益目的事業 実績合計	公益目的事業会計			その他事業会計 収1	法人会計
			実績-予算		公1	公2	共通		
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	35,000,000	34,766,700	△ 233,300	20,860,020	0	0	20,860,020	0	13,906,680
事業収益	36,694,250	33,286,862	△ 3,407,388	12,930,510	583,900	12,346,610	0	20,356,352	0
IDT収益	472,500	482,150	9,650	482,150	482,150	0	0	0	0
青少年テニス教室収益	14,500,000	12,346,610	△ 2,153,390	12,346,610	0	12,346,610	0	0	0
一般テニス教室収益	16,000,000	14,823,835	△ 1,176,165	0	0	0	0	14,823,835	0
登録ビジター収益	1,750,000	1,590,050	△ 159,950	0	0	0	0	1,590,050	0
ゲスト収益	350,000	290,600	△ 59,400	0	0	0	0	290,600	0
飲食代収益	1,750,000	1,875,237	125,237	0	0	0	0	1,875,237	0
テニス用品売上収益	250,000	221,230	△ 28,770	0	0	0	0	221,230	0
ロッカー賃貸収益	1,520,000	1,555,400	35,400	0	0	0	0	1,555,400	0
記念館受託収益	101,750	101,750	0	101,750	101,750	0	0	0	0
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
入会寄附金	3,300,000	4,350,000	1,050,000	4,350,000	0	0	4,350,000	0	0
受取寄附金振替額	325,440	325,452	12	325,452	0	0	325,452	0	0
雑収入	100,000	179,861	79,861	0	0	0	0	0	179,861
経常収益計	75,419,690	72,908,875	△ 2,510,815	38,465,982	583,900	12,346,610	25,535,472	20,356,352	14,086,541
(2)経常費用									
給料手当	20,000,000	20,027,593	27,593	13,868,423	11,484,316	2,384,107	0	3,493,855	2,665,315
職員退職引当金繰入	935,000	934,992	△ 8	647,014	535,750	111,264	0	162,689	125,289
法定福利費	980,000	1,072,595	92,595	742,236	614,597	127,639	0	186,632	143,727
青少年テニス教室費	8,700,000	7,296,927	△ 1,403,073	7,296,927	0	7,296,927	0	0	0
一般テニス教室費	9,600,000	8,686,368	△ 913,632	0	0	0	0	8,686,368	0
飲食代原価	1,225,000	1,536,846	311,846	0	0	0	0	1,536,846	0
テニス用品原価	187,500	146,310	△ 41,190	0	0	0	0	146,310	0
記念館管理費	100,000	80,000	△ 20,000	80,000	80,000	0	0	0	0
IDT経費	851,130	675,822	△ 175,308	675,822	675,822	0	0	0	0
公園施設設置許可使用料	8,220,000	8,217,048	△ 2,952	5,875,190	4,576,896	1,298,294	0	1,306,511	1,035,347
修繕維持費	5,200,000	4,902,404	△ 297,596	3,505,219	2,730,639	774,580	0	779,482	617,703
施設改善費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
コート整備費	6,780,000	6,780,000	0	6,468,120	4,949,400	1,518,720	0	311,880	0
行事費	400,000	250,939	△ 149,061	250,939	250,939	0	0	0	0
トナメント費用	300,000	362,549	62,549	362,549	362,549	0	0	0	0
国際協力費	200,000	16,016	△ 183,984	16,016	0	16,016	0	0	0
広報費	250,000	237,918	△ 12,082	237,918	237,918	0	0	0	0
旅費交通費	780,000	741,236	△ 38,764	529,983	412,868	117,115	0	117,857	93,396
消耗品費	800,000	905,919	105,919	647,732	504,597	143,135	0	144,041	114,146
保険料	536,000	611,400	75,400	437,151	340,550	96,601	0	97,213	77,036
水道光熱費	2,000,000	2,209,315	209,315	1,579,660	1,230,588	349,072	0	351,281	278,374
印刷費	350,000	450,524	100,524	322,125	250,942	71,183	0	71,633	56,766
リース費	785,000	750,552	△ 34,448	536,644	418,057	118,587	0	119,338	94,570
通信費	550,000	664,844	114,844	475,363	370,318	105,045	0	105,710	83,771
会計士支払報酬	1,397,000	1,397,000	0	998,855	778,129	220,726	0	222,123	176,022
減価償却費	1,700,000	1,046,531	△ 653,469	748,270	582,918	165,352	0	166,396	131,863
租税公課	1,500,000	1,206,750	△ 293,250	862,827	672,160	190,667	0	191,873	152,050
法人費用	435,000	807,300	372,300	0	0	0	0	0	807,300
雑費	450,000	380,225	△ 69,775	271,861	211,785	60,076	0	60,456	47,908
経常費用計	75,211,630	72,395,923	△ 2,815,707	47,436,844	32,271,738	15,165,106	0	18,258,496	6,700,583
当期経常増減額	208,060	512,952	304,892	△ 8,970,862	△ 31,687,838	△ 2,818,496	25,535,472	2,097,856	7,385,958
2 経常外増減の部									
(1)経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額				117,792			117,792	△ 117,792	
当期一般正味財産増減額	208,060	512,952	304,892	△ 8,853,070	△ 31,687,838	△ 2,818,496	25,653,264	1,980,064	7,385,958
一般正味財産期首残高		81,000,419	-	-	-	-	-	-	-
一般正味財産期末残高		81,513,371	-	-	-	-	-	-	-
II 指定正味財産増減の部									
受取補助金等									
受取寄附金									
一般正味財産への振替額	0	△ 325,452	△ 325,452	△ 325,452	0	0	△ 325,452		
当期指定正味財産増減額	0	△ 325,452	△ 325,452	△ 325,452	0	0	△ 325,452	0	0
指定正味財産期首残高	-	1,084,840	-	-	-	-	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	759,388	-	-	-	-	-	-	-
III 正味財産期末残高	-	82,272,759	-	-	-	-	-	-	-

財務諸表に対する注記
貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
…最終仕入原価法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
…定額法による
- (3) 引当金の計上基準
退職給与引当金
…退職金の支給に備えるため、期末要支給額の満額を引き当てている。
- (4) 消費税の会計処理
…税込金額により会計処理をおこなっている。

2 重要な会計方針の変更

なし

3 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

基本財産	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	31,519,000	0	0	31,519,000
構築物	7,109,770	0	0	7,109,770
減価償却累計額	△ 35,138,435	△ 538,160	0	△ 35,676,595
合計	3,490,335	△ 538,160	0	2,952,175

特定資産	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物建替引当特定資産	45,500,000	1,500,000	0	47,000,000
退職給付引当特定資産	5,000,000	935,000	0	5,935,000
合計	50,500,000	2,435,000	0	52,935,000

4 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。

基本財産	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)
建物	31,519,000	0	31,519,000	0
構築物	7,109,770	3,254,520	3,855,250	0
減価償却累計額	△ 35,676,595	△ 2,495,132	△ 33,181,463	0
合計	2,952,175	759,388	2,192,787	0

特定資産	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)
建物建替引当特定資産	47,000,000	0	47,000,000	0
退職給付引当特定資産	5,935,000	0	5,935,000	0
合計	52,935,000	0	52,935,000	0

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りである。

内	容	金	額
経常収益への振替額			
減価償却費計上による振替額		325,452	
受取寄附金取崩による振替額 (目的達成による指定解除額)		0	
経常外収益への振替額			
合計		325,452	

6 担保に供している資産

なし

7 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、つぎのとおりである。

科	目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物		31,519,000	△ 30,448,049	1,070,951
構築物		7,109,770	△ 5,228,546	1,881,224
器具備品		7,923,350	△ 6,294,088	1,629,262
小計		46,552,120	△ 41,970,683	4,581,437

8 保証債務

なし

財産目録

令和8年3月31日

科 目		金 額			
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金					
現金	現金手元有高		490,166		
普通預金	横浜銀行/元町支店		4,480,195		
普通預金	横浜銀行/元町支店		1,753,058		
普通預金	三菱UFJ/横浜支店		93,963		
普通預金	横浜銀行/元町支店		431,029		
普通預金	三菱UFJ/横浜中央支店		10,247		
普通預金	三井住友/横浜支店		8,940		
郵便貯金	横浜中郵便局		2,395,031		
定期預金	横浜銀行/元町支店		7,067,910		
定期預金	三菱UFJ/横浜支店		47,000,000		
定期預金	三菱UFJ/横浜中央支店		5,935,000		
定期預金	三井住友銀行/横浜支店		10,120,508		
現金預金計			79,786,047		
特定資産充当	建物建替引当特定資産	△ 47,000,000			
特定資産充当	退職引当特定資産	△ 5,935,000			
			△ 52,935,000		
差引現金預金計			26,851,047		
未収入金	会員年会費等	2,686,580			
貸倒引当金	徴収不能見積額	0	2,686,580		
在庫品	食品、清涼飲料水、キャップ、タオル他		244,812		
流動資産合計				29,782,439	
2 固定資産					
(1) 基本財産					
建物	クラブハウス		31,519,000		
構築物	シャワールーム、ネットフェンス(追加分)、門柱		7,109,770		
償却累計額			△ 35,676,595		
基本財産合計			2,952,175		
(2) 特定資産					
建物建替引当特定資産			47,000,000		
退職引当特定資産			5,935,000		
			52,935,000		
(3) その他の固定資産					
什器備品	冷蔵庫、製氷機、コトローラー他		7,923,350		
償却累計額			△ 6,294,088		
建設仮勘定			2,000,000		
その他の固定資産合計			3,629,262		
固定資産合計				59,516,437	
資産合計					89,298,876
II 負債の部					
1 流動負債					
未払費用	事務消耗品等の未払金(期中は地代未払分)		197,891		
預り金	源泉所得税他		128,242		
前受金	受取会費他		330,000		
流動負債合計				656,133	
2 固定負債					
退職給与引当金			6,369,984		
固定負債合計				6,369,984	
負債合計					7,026,117
差引正味財産					82,272,759