

平成30年度 決算報告書

自平成30年4月1日 至平成31年3月31日

公益財団法人 日本レクリエーション協会

貸借対照表
平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	249,499,092	270,268,839	△ 20,769,747
売掛金	20,483,919	21,329,014	△ 845,095
商品	38,118,910	40,480,172	△ 2,361,262
未収金	33,166,656	28,534,286	4,632,370
立替金	434,457	699,999	△ 265,542
前払金	2,712,145	0	2,712,145
前払費用	1,939,472	2,328,096	△ 388,624
貸倒引当金	△ 260,954	△ 370,224	109,270
流動資産合計	346,093,697	363,270,182	△ 17,176,485
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	70,055,435	70,055,435	0
投資有価証券	80,000,000	80,000,000	0
基本財産合計	150,055,435	150,055,435	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	0	26,799,131	△ 26,799,131
人材養成・活用促進事業積立資産	37,000,000	0	37,000,000
地域事業普及促進強化積立資産	30,000,000	0	30,000,000
システム整備積立資産	10,000,000	25,676,967	△ 15,676,967
被災地支援積立資産	2,766,718	2,766,692	26
特定資産合計	79,766,718	55,242,790	24,523,928
(3)その他固定資産			
リース資産	240,084	3,750,300	△ 3,510,216
電話加入権	174,600	174,600	0
敷金	6,546,240	6,546,240	0
商標権	518,702	518,702	0
その他固定資産合計	7,479,626	10,989,842	△ 3,510,216
固定資産合計	237,301,779	216,288,067	21,013,712
資産合計	583,395,476	579,558,249	3,837,227
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	25,160,951	12,911,168	12,249,783
未払金	37,038,716	67,304,749	△ 30,266,033
預り金	16,995,778	19,727,146	△ 2,731,368
短期リース債務	221,616	3,510,216	△ 3,288,600
賞与引当金	4,632,133	9,666,400	△ 5,034,267
流動負債合計	84,049,194	113,119,679	△ 29,070,485
2. 固定負債			
長期リース債務	18,468	240,084	△ 221,616
退職給付引当金	0	30,451,275	△ 30,451,275
固定負債合計	18,468	30,691,359	△ 30,672,891
負債合計	84,067,662	143,811,038	△ 59,743,376
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	499,327,814	435,747,211	63,580,603
(うち基本財産への充当額)	(150,055,435)	(150,055,435)	0
(うち特定資産への充当額)	(79,766,718)	(28,443,659)	51,323,059
正味財産合計	499,327,814	435,747,211	63,580,603
負債及び正味財産合計	583,395,476	579,558,249	3,837,227

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引控除	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	212,074,228	33,682,377	3,742,487	0	249,499,092
売掛金	0	20,483,919	0	0	20,483,919
商品	0	38,118,910	0	0	38,118,910
未収金	28,191,658	4,477,499	497,499	0	33,166,656
立替金	369,288	58,652	6,517	0	434,457
前払金	2,305,323	366,140	40,682	0	2,712,145
前払費用	1,648,551	261,829	29,092	0	1,939,472
貸倒引当金	0	△ 260,954	0	0	△ 260,954
流動資産合計	244,589,048	97,188,372	4,316,277	0	346,093,697
2. 固定資産					
(1)基本財産					
定期預金	70,055,435	0	0	0	70,055,435
投資有価証券	80,000,000	0	0	0	80,000,000
基本財産合計	150,055,435	0	0	0	150,055,435
(2)特定資産					
人材養成・活用促進事業積立資産	37,000,000	0	0	0	37,000,000
地域事業普及促進強化積立資産	30,000,000	0	0	0	30,000,000
システム整備積立資産	10,000,000	0	0	0	10,000,000
被災地支援積立資産	2,766,718	0	0	0	2,766,718
特定資産合計	79,766,718	0	0	0	79,766,718
(3)その他固定資産					
リース資産	204,071	32,411	3,602	0	240,084
電話加入権	148,410	23,571	2,619	0	174,600
敷金	5,564,304	883,742	98,194	0	6,546,240
商標権	440,897	70,025	7,780	0	518,702
その他固定資産合計	6,357,682	1,009,749	112,195	0	7,479,626
固定資産合計	236,179,835	1,009,749	112,195	0	237,301,779
資産合計	480,768,883	98,198,121	4,428,472	0	583,395,476

(単位:円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引控除	合計
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	0	25,160,951	0	0	25,160,951
未払金	31,482,909	5,000,227	555,580	0	37,038,716
預り金	14,446,411	2,294,430	254,937	0	16,995,778
短期リース債務	188,374	29,918	3,324	0	221,616
賞与引当金	3,937,313	625,338	69,482	0	4,632,133
流動負債合計	50,055,007	33,110,864	883,323	0	84,049,194
2. 固定負債					
長期リース債務	15,698	2,493	277	0	18,468
固定負債合計	15,698	2,493	277	0	18,468
負債合計	50,070,705	33,113,357	883,600	0	84,067,662
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	430,698,178	65,084,764	3,544,872	0	499,327,814
(うち基本財産への充当額)	(150,055,435)	0	0	0	(150,055,435)
(うち特定資産への充当額)	(79,766,718)	0	0	0	(79,766,718)
正味財産合計	430,698,178	65,084,764	3,544,872	0	499,327,814
負債及び正味財産合計	480,768,883	98,198,121	4,428,472	0	583,395,476

正味財産増減計算書
自平成30年4月1日 至平成31年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度決算	前年度決算	増減額
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	177,057	169,368	7,689
基本財産受取利息	177,057	169,368	7,689
特定資産運用益	548	548	0
特定資産受取利息	548	548	0
事業収益	559,462,375	561,342,800	△ 1,880,425
指導者登録事業収益	299,645,052	304,088,328	△ 4,443,276
指導者養成事業収益	72,485,516	57,078,127	15,407,389
受託事業収益	2,164,100	3,713,197	△ 1,549,097
広告事業収益	919,423	1,168,205	△ 248,782
販売事業収益	184,248,284	195,294,943	△ 11,046,659
受取補助金等	36,385,209	83,935,215	△ 47,550,006
受取助成金	36,385,209	83,935,215	△ 47,550,006
受取負担金	4,915,330	5,167,700	△ 252,370
受取負担金	4,915,330	5,167,700	△ 252,370
受取寄付金	0	20,000	△ 20,000
受取寄付金	0	20,000	△ 20,000
雑収益	3,049,430	1,471,281	1,578,149
受取利息	5,774	5,478	296
雑収益	3,043,656	1,465,803	1,577,853
経常収益計	603,989,949	652,106,912	△ 48,116,963
(2) 経常費用			
事業費	537,831,348	602,722,451	△ 64,891,103
役員報酬	7,998,169	7,326,919	671,250
給料手当	77,505,195	110,213,000	△ 32,707,805
臨時雇賃金	5,184,825	4,229,354	955,471
退職給付費用	4,972,681	8,943,626	△ 3,970,945
福利厚生費	20,699,636	18,496,324	2,203,312
会議費	242,000	308,689	△ 66,689
旅費交通費	10,196,942	15,562,252	△ 5,365,310
通信運搬費	42,590,829	49,499,973	△ 6,909,144
減価償却費	3,457,563	3,457,563	0
消耗什器備品費	902,259	564,546	337,713
消耗品費	1,424,899	1,254,884	170,015
修繕費	11,196,688	6,904,007	4,292,681
印刷製本費	37,475,650	34,114,225	3,361,425
光熱水料費	586,752	772,177	△ 185,425
賃借料	14,742,867	11,025,834	3,717,033
リース料	1,546,516	2,664,922	△ 1,118,406
保管料	6,225,766	6,696,393	△ 470,627
保険料	1,399,527	1,530,487	△ 130,960
諸謝金	8,706,740	10,890,533	△ 2,183,793
仕入	103,827,086	105,286,110	△ 1,459,024
貸倒引当金繰入	△ 35,114	△ 137,496	102,382
広告宣伝費	748,728	3,553,380	△ 2,804,652
新聞図書費	6,022	6,989	△ 967
租税公課	15,579,374	16,322,111	△ 742,737
接待交際費	685,225	594,464	90,761
支払負担金	102,586,250	124,355,750	△ 21,769,500
支払助成金	25,860,000	19,379,761	6,480,239
支払委託金	15,057,710	20,776,850	△ 5,719,140
支払報酬	2,127,600	1,441,724	685,876
支払手数料	11,939,874	11,192,649	747,225
支払利息	0	0	0
雑費	2,393,089	5,494,451	△ 3,101,362

(単位:円)

科 目	当年度決算	前年度決算	増減額
管理費	2,507,998	4,706,511	△ 2,198,513
役員報酬	121,799	111,578	10,221
給料手当	1,180,282	1,717,784	△ 537,502
退職給付費用	75,726	136,197	△ 60,471
福利厚生費	315,222	281,670	33,552
会議費	169	4,700	△ 4,531
旅費交通費	1,949	236,989	△ 235,040
通信運搬費	49,756	753,807	△ 704,051
減価償却費	52,653	52,653	0
消耗什器備品費	13,740	8,598	5,142
消耗品費	11,766	19,109	△ 7,343
修繕費	154,632	105,138	49,494
印刷製本費	21,580	519,506	△ 497,926
光熱水料費	8,935	11,760	△ 2,825
賃借料	160,184	115,838	44,346
リース料	6,068	40,582	△ 34,514
保管料	5,996	5,966	30
保険料	5,281	23,306	△ 18,025
諸謝金	492	0	492
広告宣伝費	3,762	27,710	△ 23,948
新聞図書費	92	106	△ 14
租税公課	236,526	248,389	△ 11,863
接待交際費	3,567	9,052	△ 5,485
支払負担金	0	0	0
支払報酬	32,400	21,956	10,444
支払手数料	12,165	170,446	△ 158,281
支払利息	0	0	0
雑費	33,256	83,671	△ 50,415
経常費用計	540,339,346	607,428,962	△ 67,089,616
評価損益等調整前当期経常増減額	63,650,603	44,677,950	18,972,653
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	63,650,603	44,677,950	18,972,653
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑費	0	0	0
経常外費用計	0	0	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	63,650,603	44,677,950	18,972,653
法人税、住民税及び事業税額	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	63,580,603	44,607,950	18,972,653
一般正味財産期首残高	435,747,211	391,139,261	44,607,950
一般正味財産期末残高	499,327,814	435,747,211	63,580,603
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
特定資産評価損益	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	499,327,814	435,747,211	63,580,603

正味財産増減計算書内訳表
自平成30年4月1日 至平成31年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	レク普及 振興事業	レク教材等 販売事業	法人管理		
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	177,057	0	0	0	177,057
基本財産受取利息	177,057	0	0	0	177,057
特定資産運用益	548	0	0	0	548
特定資産受取利息	548	0	0	0	548
受取入会金	0	0	0	0	0
受取入会金	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0	0
事業収益	375,214,091	184,248,284	0	0	559,462,375
指導者登録事業収益	299,645,052	0	0	0	299,645,052
指導者養成事業収益	72,485,516	0	0	0	72,485,516
受託事業収益	2,164,100	0	0	0	2,164,100
広告事業収益	919,423	0	0	0	919,423
販売事業収益	0	184,248,284	0	0	184,248,284
受取補助金等	36,385,209	0	0	0	36,385,209
受取助成金	36,385,209	0	0	0	36,385,209
受取負担金	4,915,330	0	0	0	4,915,330
受取負担金	4,915,330	0	0	0	4,915,330
受取寄付金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	3,049,430	0	3,049,430
受取利息	0	0	5,774	0	5,774
雑収益	0	0	3,043,656	0	3,043,656
経常収益計	416,692,235	184,248,284	3,049,430	0	603,989,949
(2) 経常費用					
事業費	395,415,219	142,416,129		0	537,831,348
役員報酬	6,901,973	1,096,196		0	7,998,169
給料手当	66,882,655	10,622,540		0	77,505,195
臨時雇賃金	4,474,504	710,321		0	5,184,825
退職給付費用	4,291,146	681,535		0	4,972,681
福利厚生費	17,862,630	2,837,006		0	20,699,636
会議費	208,845	33,155		0	242,000
旅費交通費	8,799,954	1,396,988		0	10,196,942
通信運搬費	36,755,703	5,835,126		0	42,590,829
減価償却費	2,983,684	473,879		0	3,457,563
消耗什器備品費	778,599	123,660		0	902,259
消耗品費	1,229,645	195,254		0	1,424,899
修繕費	9,662,174	1,534,514		0	11,196,688
印刷製本費	32,341,407	5,134,243		0	37,475,650
光熱水料費	506,334	80,418		0	586,752
賃借料	12,722,507	2,020,360		0	14,742,867
リース料	1,334,621	211,895		0	1,546,516
保管料	5,372,814	852,952		0	6,225,766
保険料	1,207,772	191,755		0	1,399,527
諸謝金	8,702,309	4,431		0	8,706,740
仕入	0	103,827,086		0	103,827,086
貸倒引当金繰入	0	△ 35,114		0	△ 35,114
広告宣伝費	646,138	102,590		0	748,728
新聞図書費	5,197	825		0	6,022
租税公課	13,444,132	2,135,242		0	15,579,374
接待交際費	591,336	93,889		0	685,225
支払負担金	102,586,250	0		0	102,586,250
支払助成金	25,860,000	0		0	25,860,000
支払委託金	15,057,710	0		0	15,057,710
支払報酬	1,836,000	291,600		0	2,127,600
支払手数料	10,304,067	1,635,807		0	11,939,874
支払利息	0	0		0	0
雑費	2,065,113	327,976		0	2,393,089

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	レク普及 振興事業	レク教材等 販売事業	法人管理		
管理費			2,507,998	0	2,507,998
役員報酬			121,799	0	121,799
給料手当			1,180,282	0	1,180,282
臨時雇賃金			0	0	0
退職給付費用			75,726	0	75,726
福利厚生費			315,222	0	315,222
会議費			169	0	169
旅費交通費			1,949	0	1,949
通信運搬費			49,756	0	49,756
減価償却費			52,653	0	52,653
消耗什器備品費			13,740	0	13,740
消耗品費			11,766	0	11,766
修繕費			154,632	0	154,632
印刷製本費			21,580	0	21,580
光熱水料費			8,935	0	8,935
賃借料			160,184	0	160,184
リース料			6,068	0	6,068
保管料			5,996	0	5,996
保険料			5,281	0	5,281
諸謝金			492	0	492
広告宣伝費			3,762	0	3,762
新聞図書費			92	0	92
租税公課			236,526	0	236,526
接待交際費			3,567	0	3,567
支払負担金			0	0	0
支払助成金			0	0	0
支払委託金			0	0	0
支払報酬			32,400	0	32,400
支払手数料			12,165	0	12,165
支払利息			0	0	0
雑費			33,256	0	33,256
経常費用計	395,415,219	142,416,129	2,507,998	0	540,339,346
評価損益等調整前当期経常増減額	21,277,016	41,832,155	541,432	0	63,650,603
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	21,277,016	41,832,155	541,432	0	63,650,603
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
中科目別記載	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
中科目別記載	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	21,277,016	41,832,155	541,432	0	63,650,603
他会計振替額	20,584,023	△ 20,584,023	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	41,861,039	21,248,132	541,432	0	63,650,603
法人税、住民税及び事業税額	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	41,861,039	21,248,132	471,432	0	63,580,603
一般正味財産期首残高	359,990,738	73,096,606	2,659,867	0	435,747,211
一般正味財産期末残高	401,851,777	94,344,738	3,131,299	0	499,327,814
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	401,851,777	94,344,738	3,131,299	0	499,327,814

財産目録

平成31年3月31日

(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	現金手許有高	運転資金として	681,825
普通預金	みずほ銀行虎ノ門支店	運転資金として	12,590,946
	みずほ銀行九段支店	"	31,039,742
	三菱UFJ銀行渋谷中央支店	"	55,831,570
	三菱UFJ銀行神田支店	"	1,470,398
	三菱UFJ銀行神保町支店	"	12,827,245
当座預金	三菱UFJ銀行渋谷中央支店	運転資金として	14,241,229
定期預金	みずほ銀行虎ノ門支店	運転資金として	46,290,897
	三菱UFJ銀行渋谷中央支店	"	2,568,206
振替貯金	7口座	運転資金として	71,957,034
売掛金		収益事業に対する需品売上の債権	20,483,919
商品	月島倉庫	収益事業に対する需品関係	38,118,910
未収金		事業助成金他	33,166,656
立替金		他団体未精算分	434,457
前払金		前払年金資産	2,712,145
前払費用		事務所賃借料他	1,939,472
貸倒引当金		収益事業の需品売上債権に対する貸倒引当金	△ 260,954
流動資産合計			346,093,697
固定資産			
基本財産			
定期預金	三菱UFJ銀行渋谷中央支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	2,000,000
	三菱UFJ銀行神保町支店	"	55,000,000
	みずほ銀行九段支店	"	13,055,435
投資有価証券	利付国庫債券(20年)銘柄	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	80,000,000
特定資産			
人材養成・活用促進事業積立資産	振替貯金	公益事業の拡大に伴う事業費に充当するために積み立てている資産であり、特定費用準備資金として管理されている資金	37,000,000
地域事業普及促進強化積立資産	振替貯金	"	30,000,000
システム整備積立資産	普通預金三菱UFJ銀行神保町支店	公益目的事業に供するシステム改修整備のために積み立てている資産であり、資産取得資金として管理されている資金	10,000,000
被災地支援積立資産	普通預金みずほ銀行虎ノ門支店	震災被災地4県の支援を整備するために要する資金	2,766,718
その他固定資産			
リース資産	パーソナルコンピューター、販売管理ソフトウェアのリース	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している共用資産である	240,084
電話加入権		"	174,600
敷金	ANTEX24 7階の事務局	"	6,546,240
商標権	指導者資格名称、商品名称等		518,702
固定資産合計			237,301,779
資産合計			583,395,476
流動負債			
買掛金		収益事業に対する需品仕入の債務	25,160,951
未払金		月刊誌制作費他に掛かる債務	37,038,716
預り金		健康保険、厚生年金他に対する預り額	16,995,778
短期リース債務	パーソナルコンピューター、販売管理ソフトウェアのリース	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している共用資産である	221,616
賞与引当金			4,632,133
流動負債合計			84,049,194
固定負債			
長期リース債務	パーソナルコンピューター、販売管理ソフトウェアのリース	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している共用資産である	18,468
固定負債合計			18,468
負債合計			84,067,662
正味財産			
正味財産合計			499,327,814

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券: 時価のあるものについては、決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は正味財産増減として処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用している。時価のないものについては、移動平均法による原価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品: 総平均法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法)によっております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

リース資産: リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法によっております。

(4) 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おります。

賞与引当金: 従業員に対する賞与の支給に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

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、次のとおりです。

(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
基本財産				
定期預金	70,055,435	0	0	70,055,435
投資有価証券	80,000,000	0	0	80,000,000
小計	150,055,435	0	0	150,055,435
特定資産				
退職給付引当資産	26,799,131	266	26,799,397	0
人材養成・活用促進事業積立資産	0	37,000,000	0	37,000,000
地域事業普及促進強化積立資産	0	30,000,000	0	30,000,000
登録システム整備積立資産	25,676,967	0	15,676,967	10,000,000
被災地支援積立資産	2,766,692	26	0	2,766,718
小計	55,242,790	67,000,292	42,476,364	79,766,718
合計	205,298,225	67,000,292	42,476,364	229,822,153

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、次のとおりです。

(単位:円)

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	70,055,435	0	(70,055,435)	0
投資有価証券	80,000,000	0	(80,000,000)	0
小計	150,055,435	0	(150,055,435)	0
特定資産				
人材養成・活用促進事業積立資産	37,000,000	0	(37,000,000)	0
地域事業普及促進強化積立資産	30,000,000	0	(30,000,000)	0
システム整備積立資産	10,000,000	0	(10,000,000)	0
被災地支援積立資産	2,766,718	0	(2,766,718)	0
小計	12,766,718	0	(12,766,718)	(0)
合計	162,822,153	0	(162,822,153)	(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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
リース資産	10,770,732	10,530,648	240,084
合計	10,770,732	10,530,648	240,084

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、次のとおりです。

(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
健康寿命延伸事業受託	文部科学省	0	7,828,771	7,828,771	0	—
スポーツ振興9事業助成	日本スポーツ振興センター	0	27,150,000	27,150,000	0	—
チャレンジ・ザ・ゲーム講習会事業助成	国立青少年教育振興機構	0	406,438	406,438	0	—
全国一斉「あそびの日」キャンペーン事業助成	日本スポーツ安全協会	0	1,000,000	1,000,000	0	—
合計		0	36,385,209	36,385,209	0	

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度及び確定給付企業年金制度を設けております。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

退職給付債務 ①	0
年金資産 ②	82,049,332
前払年金資産	2,712,145

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

勤務費用	0
退職給付費用	0

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

簡便法を採用しておりますので、基礎率等については記載しておりません。

7. 重要な後発事象

該当事項はありません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、「財務諸表に対する注記 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しております。

2. 引当金の明細

(単位:円)

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	
貸倒引当金	370,224	0	74,156	35,114	260,954
賞与引当金	9,666,400	0	5,034,267	0	4,632,133

監査報告書

公益財団法人日本レクリエーション協会
理事長 小西 亘 殿

私たちは、定款第27条第1項の規定に基づき監査を実施した結果、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度における理事の職務執行状況及び事業執行状況並びに同事業年度における会計は、いずれも適正に処理されており、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産の状態及び損益の状況を適正に表示しているものと認めます。

令和1年5月23日

監事 片倉道夫  印

監事 水野 翠  印
