

貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

一般社団法人 全国モーターボート競走施行者協議会
一般会計

(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 預 金	80,253,585	2,456,002,974	△ 2,375,749,389
公 益 事 業 等 未 収 金	226,041,439	150,944,138	75,097,301
活 性 化 資 金 未 収 金	1,062,963,490	875,961,151	187,002,339
電 話 投 票 未 収 金	5,416,211,802	4,041,389,140	1,374,822,662
他 会 計 振 替 額	26,084,330	25,264,121	820,209
流動資産合計	6,811,554,646	7,549,561,524	△ 738,006,878
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
財 政 調 整 積 立 資 産	1,222,267,933	1,168,418,486	53,849,447
モーターボート競走事業活性化資金積立資産	8,601,361	8,601,289	72
役 職 員 退 職 金 準 備 積 立 資 産	121,116,726	136,009,501	△ 14,892,775
土 地	269,200,000	269,200,000	0
建 物	4,800,000	4,800,000	0
建 物 減 価 償 却 累 計 額	△ 1,248,000	△ 1,123,200	△ 124,800
特定資産合計	1,624,738,020	1,585,906,076	38,831,944
(2) その他固定資産			
備 品	13,022,634	12,268,774	753,860
備 品 減 価 償 却 累 計 額	△ 726,497	△ 11,528,492	10,801,995
その他固定資産合計	12,296,137	740,282	11,555,855
固定資産合計	1,637,034,157	1,586,646,358	50,387,799
資産合計	8,448,588,803	9,136,207,882	△ 687,619,079
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	70,391,971	5,258,293	65,133,678
公 益 事 業 等 未 払 金	226,041,439	150,944,138	75,097,301
活 性 化 資 金 未 払 金	1,062,963,490	1,897,013,818	△ 834,050,328
電 話 投 票 未 払 金	5,416,211,802	5,433,000,625	△ 16,788,823
流動負債合計	6,775,608,702	7,486,216,874	△ 710,608,172
2. 固定負債			
役 職 員 退 職 金 準 備 引 当 金	178,629,687	192,275,567	△ 13,645,880
固定負債合計	178,629,687	192,275,567	△ 13,645,880
負債合計	6,954,238,389	7,678,492,441	△ 724,254,052
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,010,837,136	1,035,990,336	△ 25,153,200
2. 一般正味財産			
正味財産合計	1,494,350,414	1,457,715,441	36,634,973
負債及び正味財産合計	8,448,588,803	9,136,207,882	△ 687,619,079

貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

一般社団法人 全国モーターボート競走施行者協議会
モーターボート競走事業振興資金特別会計

(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 預 金	226,393,261	125,086,001	101,307,260
未 収 金	0	58,577,446	△ 58,577,446
総 合 払 戻 事 業 未 収 金	4,000,000	305,809,140	△ 301,809,140
場 間 場 外 精 算 事 業 未 収 金	224,161,584	3,681,443,099	△ 3,457,281,515
流動資産合計	454,554,845	4,170,915,686	△ 3,716,360,841
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
モーターボート競走事業振興資金積立資産(別紙参照)	1,950,417,306	1,944,119,923	6,297,383
特定資産合計	1,950,417,306	1,944,119,923	6,297,383
(2) その他固定資産			
備 品	110,994,107	144,482,310	△ 33,488,203
備 品 減 価 償 却 累 計 額	△ 22,759,133	△ 45,662,748	22,903,615
ソ フ ト ウ ェ ア	184,290,333	132,423,987	51,866,346
その他固定資産合計	272,525,307	231,243,549	41,281,758
固定資産合計	2,222,942,613	2,175,363,472	47,579,141
資産合計	2,677,497,458	6,346,279,158	△ 3,668,781,700
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	51,111,769	49,629,633	1,482,136
総 合 払 戻 事 業 未 払 金	0	298,809,140	△ 298,809,140
場 間 場 外 精 算 事 業 未 払 金	224,161,584	3,681,443,099	△ 3,457,281,515
仮 受 金	150,000,000	115,627,310	34,372,690
他 会 計 振 替 額	26,084,330	25,264,121	820,209
流動負債合計	451,357,683	4,170,773,303	△ 3,719,415,620
負債合計	451,357,683	4,170,773,303	△ 3,719,415,620
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,364,706,264	1,370,852,416	△ 6,146,152
2. 一般正味財産			
正味財産合計	861,433,511	804,653,439	56,780,072
負債及び正味財産合計	2,226,139,775	2,175,505,855	50,633,920
負債及び正味財産合計	2,677,497,458	6,346,279,158	△ 3,668,781,700

モーターボート競走事業振興資金積立資産期末残高について

モーターボート競走事業振興資金積立資産の期末時点での通帳残高と貸借対照表残高について、下記のとおり 150,000,000 円の差額が生じている。

これは、同積立資産の一部を期首に繰替運用（同会計内総合払戻事業口に 500,000,000 円）したものの、期末時点で未収金が発生したため、その一部（350,000,000 円）を戻入したことによるものである。

従って、同積立資産に係る今期の決算処理は、顧問会計士の指導により現金移動を伴わない資金科目「仮受金」による積立て（戻入）を行ったところであり、この決算処理に伴い上記差額は、2020 年度期中に処理することとなる未収金受入後の現金積立てを以って解消されることとなります。

記

2019 年度期末残高（2020 年 3 月 31 日現在）

通 帳 残 高	1,800,417,306 円
貸借対照表残高	1,950,417,306 円
差 額	△150,000,000 円（仮受金処理）