

貸借対照表

令和元年6月30日現在

一般財団法人 東京マラソン財団

(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	558,365,711	290,460,154	267,905,557
未収金	40,968,102	45,712,535	△ 4,744,433
前払金	4,720,043	2,807,249	1,912,794
貯蔵品	1,041,008	1,610,422	△ 569,414
流動資産合計	605,094,864	340,590,360	264,504,504
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	880,000,000	830,000,000	50,000,000
投資有価証券	0	50,000,000	△ 50,000,000
基本財産合計	880,000,000	880,000,000	0
(2) 特定資産			
スポーツレガシー事業積立資産	16,586,492	23,950,540	△ 7,364,048
什器備品	1,767,285	0	1,767,285
特定資産合計	18,353,777	23,950,540	△ 5,596,763
(3) その他固定資産			
建物付属設備	25,865,590	31,155,301	△ 5,289,711
構築物	2,211,300	0	2,211,300
什器備品	50,064,302	25,941,937	24,122,365
ソフトウェア	180,411,644	147,314,452	33,097,192
敷金	12,472,030	12,472,030	0
その他固定資産合計	271,024,866	216,883,720	54,141,146
固定資産合計	1,169,378,643	1,120,834,260	48,544,383
資産合計	1,774,473,507	1,461,424,620	313,048,887
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	270,186,046	93,491,163	176,694,883
預り金	28,604,042	24,316,427	4,287,615
未払法人税等	70,000	17,500	52,500
未払消費税等	36,090,500	0	36,090,500
流動負債合計	334,950,588	117,825,090	217,125,498
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	334,950,588	117,825,090	217,125,498
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	896,586,492	903,950,540	△ 7,364,048
受贈什器備品	1,767,285	0	1,767,285
指定正味財産合計	898,353,777	903,950,540	△ 5,596,763
(うち基本財産への充当額)	(880,000,000)	(880,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(18,353,777)	(23,950,540)	(△ 55,967,639)
2. 一般正味財産	541,169,142	439,648,990	101,520,152
正味財産合計	1,439,522,919	1,343,599,530	95,923,389
負債及び正味財産合計	1,774,473,507	1,461,424,620	313,048,887

正味財産増減計算書

平成30年7月1日から令和元年6月30日まで

一般財団法人 東京マラソン財団

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	[193,123]	[3,058,289]	[△ 2,865,166]
基本財産受取利息	193,123	3,058,289	△ 2,865,166
特定資産運用益	[525]	[0]	[525]
特定資産受取利息	525	0	525
事業収益	[3,836,926,316]	[80,885,306]	[3,756,041,010]
施設使用料収益	134,936,634	1,304,300	133,632,334
参加料収益	487,450,503	5,503,300	481,947,203
受取会費	128,252,372	53,358,024	74,894,348
協賛金収益	2,652,048,000	0	2,652,048,000
協賛物品収益	265,657,342	0	265,657,342
受託料収益	9,963,698	1,370,250	8,593,448
売上収益	11,543,294	146,950	11,396,344
権利金収益	67,320,233	1,184,936	66,135,297
広告料収益	1,360,109	77,760	1,282,349
受取手数料	78,394,131	17,939,786	60,454,345
受取負担金	[280,984,298]	[1,645,000]	[279,339,298]
受取負担金	280,984,298	1,645,000	279,339,298
受取寄付金	[107,205,754]	[42,271,603]	[64,934,151]
受取寄付金	26,180	0	26,180
受取寄付金振替額	107,179,574	42,271,603	64,907,971
固定資産受贈益	[284,715]	[0]	[284,715]
什器備品受贈益振替額	284,715	0	284,715
雑収益	[1,125,790]	[4,982,041]	[△ 3,856,251]
受取利息	20,531	0	20,531
雑収益	1,105,259	4,982,041	△ 3,876,782
経常収益計	4,226,720,521	132,842,239	4,093,878,282
(2) 経常費用			
事業費	[3,954,316,252]	[230,522,835]	[3,723,793,417]
給料手当	164,214,410	35,282,949	128,931,461
臨時雇賃金	1,002,720	288,888	713,832
福利厚生費	1,131,040	507,036	624,004
法定福利費	22,954,582	4,660,885	18,293,697
旅費交通費	29,079,534	6,036,668	23,042,866
通信搬費	4,040,997	117,811	3,923,186
減価償却費	64,629,743	13,870,726	50,759,017
消耗什器備品費	12,371,184	0	12,371,184
消耗品費	3,491,878	283,678	3,208,200
広告宣伝費	37,878,057	25,920	37,852,137
光熱水料費	7,949,980	1,330,663	6,619,317
賃借料	148,621,590	6,970,117	141,651,473
保険料	20,503,290	707,734	19,795,556
支払報酬	12,031,850	2,844,025	9,187,825
諸謝金	17,791,631	1,724,450	16,067,181
租税公課	169,997	77,842	92,155
支払負担金	8,057,461	0	8,057,461
支払寄付金	59,325,214	28,000,000	31,325,214
委託費	2,458,403,598	105,475,941	2,352,927,657
支払手数料	427,150,692	3,561,031	423,589,661
支払使用料	15,932,482	2,593,944	13,338,538
諸会費	1,093,696	11,152,000	△ 10,058,304
交際費	13,921,875	357,889	13,563,986

正味財産増減計算書

平成30年7月1日から令和元年6月30日まで

一般財団法人 東京マラソン財団

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
賞 金	45,080,000	0	45,080,000
選 手 招 聘 費	109,069,899	0	109,069,899
協 賛 物 品 費	265,657,342	0	265,657,342
雑 費	2,761,510	4,652,638	△ 1,891,128
管 理 費	[170,814,117]	[27,529,377]	[143,284,740]
役 員 報 酬	5,151,000	1,326,000	3,825,000
給 料 手 当	41,053,603	9,204,248	31,849,355
福 利 厚 生 費	282,760	132,271	150,489
法 定 福 利 費	11,465,977	1,905,580	9,560,397
旅 費 交 通 費	2,004,167	774,639	1,229,528
通 信 運 搬 費	3,948,867	812,446	3,136,421
減 価 償 却 費	2,811,520	736,303	2,075,217
消 耗 什 器 備 品 費	6,822,343	0	6,822,343
消 耗 品 費	6,195,187	930,114	5,265,073
光 熱 水 料 費	504,384	107,331	397,053
賃 借 料	8,737,066	2,512,464	6,224,602
保 険 料	201,215	807,300	△ 606,085
支 払 報 酬	24,212,702	1,514,160	22,698,542
租 税 公 課	40,639,900	1,241,600	39,398,300
支 払 寄 付 金	2,000,000	0	2,000,000
委 託 費	8,781,536	2,804,788	5,976,748
支 払 手 数 料	1,839,145	836,892	1,002,253
支 払 使 用 料	3,643,041	1,733,099	1,909,942
雑 費	519,704	150,142	369,562
経常費用計	4,125,130,369	258,052,212	3,867,078,157
評価損益等調整前当期経常増減額	101,590,152	△ 125,209,973	226,800,125
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	101,590,152	△ 125,209,973	226,800,125
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	101,590,152	△ 125,209,973	226,800,125
法人税、住民税及び事業税	[70,000]	[17,500]	[52,500]
当期一般正味財産増減額	101,520,152	△ 125,227,473	226,747,625
一般正味財産期首残高	439,648,990	564,876,463	△ 125,227,473
一般正味財産期末残高	541,169,142	439,648,990	101,520,152
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	[99,815,526]	[0]	[99,815,526]
固 定 資 産 受 贈 益	[2,052,000]	[0]	[2,052,000]
什 器 備 品 受 贈 益	2,052,000	0	2,052,000
一般正味財産への振替額	△ 107,464,289	△ 42,271,603	△ 65,192,686
当期指定正味財産増減額	△ 5,596,763	△ 42,271,603	36,674,840
指定正味財産期首残高	903,950,540	946,222,143	△ 42,271,603
指定正味財産期末残高	898,353,777	903,950,540	△ 5,596,763
III 正味財産期末残高	1,439,522,919	1,343,599,530	95,923,389

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
満期保有目的の債券
購入時の取得価額によっている。なお、償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため適用していない。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物付属設備・什器備品は定率法、構築物・ソフトウェアは定額法によっている。
但し、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備については定額法によっている。
- (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
基本財産				
定期預金	830,000,000	50,000,000	0	880,000,000
投資有価証券	50,000,000	0	50,000,000	0
小 計	880,000,000	50,000,000	50,000,000	880,000,000
特定資産				
スポーツレガシー事業積立資産	23,950,540	99,815,526	107,179,574	16,586,492
什器備品	0	2,052,000	284,715	1,767,285
小 計	23,950,540	101,867,526	107,464,289	18,353,777
合 計	903,950,540	151,867,526	157,464,289	898,353,777

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、次のとおりである。

(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	880,000,000	(880,000,000)	(0)	-
小 計	880,000,000	(880,000,000)	(0)	-
特定資産				
スポーツレガシー事業積立資産	16,586,492	(16,586,492)	(0)	-
什器備品	1,767,285	(1,767,285)	(0)	-
小 計	18,353,777	(18,353,777)	(0)	-
合 計	898,353,777	(898,353,777)	(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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
什器備品	2,052,000	284,715	1,767,285
小 計	2,052,000	284,715	1,767,285
その他固定資産			
建物付属設備	65,672,148	39,806,558	25,865,590
構築物	2,268,000	56,700	2,211,300
什器備品	88,015,513	37,951,211	50,064,302
ソフトウェア	310,677,010	130,265,366	180,411,644
小 計	466,632,671	208,079,835	258,552,836
合 計	468,684,671	208,364,550	260,320,121

- 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	金 額
経常収益への振替額	
事業実施による指定解除額	107,179,574
減価償却費計上による振替額	284,715
合 計	107,464,289

- 6 その他

正味財産増減計算書について

前年度は、決算期変更により平成30年4月1日から平成30年6月30日までの3ヶ月決算である。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記2に記載のとおりである。
2. 引当金の明細
該当なし。

財産目録

令和元年6月30日現在

一般財団法人 東京マラソン財団

(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)					
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金	135,655	
	普通預金	みずほ銀行東京都庁出張所	運転資金	458,230,056	
	定期預金	大和ネクスト銀行	運転資金	100,000,000	
			(現金預金計)	558,365,711	
	未収金	㈱電通スポーツパートナーズ他	ONE TOKYO会費他	40,968,102	
	前払金	㈱東京レポートセンター他	事務所賃料他	4,720,043	
	貯蔵品		切手	財団で使用する切手	15,108
			記念切手	東京マラソン2015大会記念切手	82,680
			収入印紙	財団で使用する収入印紙	685,800
			クオカード	大会参加ボランティアに配付するクオカード	245,000
レターパック			資料等郵送	12,420	
			(貯蔵品計)	1,041,008	
流動資産合計				605,094,864	
(固定資産)					
(固定資産)	基本財産	定期預金			
		みずほ銀行	みずほ銀行東京都庁出張所	運用益を財団運営の財源として使用している	430,000,000
		大和証券	大和ネクスト銀行	運用益を財団運営の財源として使用している	450,000,000
			(基本財産計)	880,000,000	
	特定資産	スポーツレガシー事業積立資産			
		普通預金	みずほ銀行東京都庁出張所	スポーツレガシー事業専用	16,586,492
		什器備品	発電機	東京マラソンの運営等に使用している	1,767,285
			(特定資産計)	18,353,777	
	その他固定資産	建物付属設備	電気設備他	財団本部の運営等に使用している	25,865,590
			構築物	コース表示看板他	ランニングコースの運営等に使用している
什器備品			サーバ他	財団本部の運営等に使用している	50,064,302
ソフトウェア			各種エントリーシステム他	大会の運営等に使用している	180,411,644
敷金			㈱東京レポートセンター	財団事務所敷金	12,472,030
			(その他固定資産計)	271,024,866	
固定資産合計				1,169,378,643	
資産合計				1,774,473,507	
(流動負債)					
(流動負債)	未払金	㈱電通スポーツパートナーズ他	東京マラソン2019ランナーエントリー・事務局業務委託費4～6月分他	270,186,046	
	預り金	預り源泉税他	東京マラソン2019選手招聘費(海外)源泉所得税他	28,604,042	
	未払法人税等	中央都税事務所等	決算において確定した未払法人税等	70,000	
	未払消費税等	江東西税務署	決算において確定した未払消費税等	36,090,500	
流動負債合計				334,950,588	
負債合計				334,950,588	
正味財産				1,439,522,919	