

貸借対照表

平成29年 3月31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	2,103,261,166	1,875,705,340	227,555,826
未収金	228,294,334	68,793,119	159,501,215
前払金	4,110,127	3,279,956	830,171
貯蔵品	599,246	9,752,061	△ 9,152,815
流動資産合計	2,336,264,873	1,957,530,476	378,734,397
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	732,550,000	780,000,000	△ 47,450,000
投資有価証券	147,450,000	100,000,000	47,450,000
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	29,812,834	0	29,812,834
特定資産合計	29,812,834	0	29,812,834
(3) その他固定資産			
建物付属設備	37,905,927	29,839,201	8,066,726
車両運搬具	6	1,019,997	△ 1,019,991
什器備品	8,520,735	11,368,718	△ 2,847,983
ソフトウェア	86,027,904	61,810,109	24,217,795
ソフトウェア仮勘定	35,640,000	0	35,640,000
敷金	12,472,030	12,472,030	0
その他固定資産合計	180,566,602	116,510,055	64,056,547
固定資産合計	1,090,379,436	996,510,055	93,869,381
資産合計	3,426,644,309	2,954,040,531	472,603,778
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,093,976,726	1,579,304,132	514,672,594
預り金	19,585,908	34,105,836	△ 14,519,928
未払法人税等	9,598,100	51,945,900	△ 42,347,800
未払消費税等	2,215,900	19,528,600	△ 17,312,700
流動負債合計	2,125,376,634	1,684,884,468	440,492,166
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,125,376,634	1,684,884,468	440,492,166
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	909,812,834	880,000,000	29,812,834
(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)	(29,812,834)	(0)	(29,812,834)
2. 一般正味財産	391,454,841	389,156,063	2,298,778
正味財産合計	1,301,267,675	1,269,156,063	32,111,612
負債及び正味財産合計	3,426,644,309	2,954,040,531	472,603,778

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31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	[889,356]	[469,533]	[419,823]
基本財産受取利息	889,356	469,533	419,823
事業収益	[3,524,285,111]	[3,321,962,753]	[202,322,358]
施設使用料収益	196,407,615	191,686,619	4,720,996
参加料収益	450,888,163	454,455,674	△ 3,567,511
受取会費	139,518,648	132,574,204	6,944,444
協賛金収益	2,401,913,250	2,214,005,203	187,908,047
協賛物品収益	264,975,460	257,258,617	7,716,843
受託料収益	5,881,656	3,888,000	1,993,656
売上収益	6,938,016	15,102,220	△ 8,164,204
権利金収益	44,455,159	52,718,159	△ 8,263,000
広告料収益	921,444	268,280	653,164
受取手数料	12,385,700	5,777	12,379,923
受取負担金	[368,524,883]	[4,000,000]	[364,524,883]
受取負担金	368,524,883	4,000,000	364,524,883
受取補助金等	[0]	[114,242,517]	[△ 114,242,517]
受取東京都補助金	0	114,242,517	△ 114,242,517
受取寄付金	[0]	[50,000,000]	[△ 50,000,000]
受取寄付金	0	50,000,000	△ 50,000,000
雑収益	[11,757,549]	[6,809,086]	[4,948,463]
受取利息	72,677	116,596	△ 43,919
雑収益	11,684,872	6,692,490	4,992,382
経常収益計	3,905,456,899	3,497,483,889	407,973,010
(2) 経常費用			
事業費	[3,751,625,473]	[3,203,875,494]	[547,749,979]
給料手当	121,380,078	100,636,751	20,743,327
福利厚生費	848,840	791,870	56,970
法定福利費	19,498,871	15,308,957	4,189,914
会議費	85,981	81,317	4,664
旅費交通費	23,193,096	19,081,002	4,112,094
通信搬送費	2,048,142	1,850,786	197,356
減価償却費	30,761,375	18,590,274	12,171,101
消耗什器備品費	466,560	0	466,560
消耗品費	26,665,188	13,503,288	13,161,900
修繕費	193,714	3,240	190,474
印刷製本費	77,962	599,358	△ 521,396
広告宣伝費	260,534,000	44,556,666	215,977,334
光熱水料費	8,082,357	5,107,752	2,974,605
賃借料	167,155,925	172,320,381	△ 5,164,456
保険料	13,132,264	10,647,348	2,484,916
支払報酬	9,080,000	14,380,946	△ 5,300,946
諸謝金	12,133,325	6,770,874	5,362,451
租税公課	190,120	251,345	△ 61,225
支払負担金	2,562,568	89,044,000	△ 86,481,432
支払寄付金	0	12,818,660	△ 12,818,660
委託費	2,194,556,312	1,920,218,599	274,337,713
支払手数料	382,893,842	306,129,071	76,764,771
支払使用料	26,940,222	1,285,200	25,655,022
諸会費	10,442,029	12,341,158	△ 1,899,129
交際費	8,398,849	3,324,740	5,074,109
賞金	50,640,000	47,500,000	3,140,000
選手招聘費	112,940,479	128,605,948	△ 15,665,469

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31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
協 賛 物 品 費	264,975,460	257,258,617	7,716,843
雑 費	1,747,914	867,346	880,568
管 理 費	[144,989,164]	[149,444,037]	[△ 4,454,873]
役 員 報 酬	5,157,000	5,297,130	△ 140,130
給 料 手 当	21,786,167	40,284,700	△ 18,498,533
福 利 厚 生 費	152,355	316,748	△ 164,393
法 定 福 利 費	5,729,089	6,123,582	△ 394,493
会 費	3,910	6,800	△ 2,890
旅 費 交 通 費	1,353,824	3,921,503	△ 2,567,679
通 信 運 搬 費	3,434,855	5,449,830	△ 2,014,975
減 価 償 却 費	5,358,500	4,137,557	1,220,943
消 耗 什 器 備 品 費	123,180	1,005,576	△ 882,396
消 耗 品 費	13,001,182	10,988,472	2,012,710
修 繕 費	0	114,696	△ 114,696
購 読 費	179,076	179,076	0
光 熱 水 料 費	329,732	1,705,606	△ 1,375,874
賃 借 料	7,056,664	10,335,772	△ 3,279,108
保 険 料	705,840	0	705,840
支 払 報 酬	16,381,286	4,988,144	11,393,142
租 税 公 課	44,918,553	41,535,800	3,382,753
支 払 寄 付 金	2,000,000	0	2,000,000
委 託 手 数 料	12,519,010	6,858,187	5,660,823
支 払 手 使 用 料	1,312,144	891,946	420,198
支 払 使 用 料	2,844,683	2,577,606	267,077
諸 会 費	88,200	58,800	29,400
教 育 研 究 費	100,000	203,627	△ 103,627
交 際 費	235,180	73,028	162,152
雑 費	218,734	2,389,851	△ 2,171,117
経常費用計	3,896,614,637	3,353,319,531	543,295,106
評価損益等調整前当期経常増減額	8,842,262	144,164,358	△ 135,322,096
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,842,262	144,164,358	△ 135,322,096
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前 期 損 益 修 正 益	[8,039,790]	[0]	[8,039,790]
経常外収益計	8,039,790	0	8,039,790
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	[1,683,574]	[0]	[1,683,574]
前 期 損 益 修 正 損	[0]	[2,572,500]	[△ 2,572,500]
経常外費用計	1,683,574	2,572,500	△ 888,926
当期経常外増減額	6,356,216	△ 2,572,500	8,928,716
税引前当期一般正味財産増減額	15,198,478	141,591,858	△ 126,393,380
法人税、住民税及び事業税	[12,899,700]	[51,945,900]	[△ 39,046,200]
当期一般正味財産増減額	2,298,778	89,645,958	△ 87,347,180
一般正味財産期首残高	389,156,063	299,510,105	89,645,958
一般正味財産期末残高	391,454,841	389,156,063	2,298,778
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	[29,812,834]	[0]	[29,812,834]
当期指定正味財産増減額	29,812,834	0	29,812,834
指定正味財産期首残高	880,000,000	880,000,000	0
指定正味財産期末残高	909,812,834	880,000,000	29,812,834
III 正味財産期末残高	1,301,267,675	1,269,156,063	32,111,612

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に乏しいため適用していない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算出）によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物付属設備・車両運搬具・什器備品は定率法、ソフトウェアは定額法、また、取得価額20万円未満のものについては、3年間の均等償却によっている。

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。

(4) 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 会計方針の変更

減価償却方法の変更

当法人は、法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号 平成28年6月17日）を当事業年度より適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物付属設備に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更している。

なお、この変更が損益に与える影響は軽微である。

3 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	780,000,000	0	47,450,000	732,550,000
投資有価証券	100,000,000	47,450,000	0	147,450,000
小 計	880,000,000	47,450,000	47,450,000	880,000,000
特 定 資 産				
スポーツレガシー事業積立資産	0	29,812,834	0	29,812,834
小 計	0	29,812,834	0	29,812,834
合 計	880,000,000	77,262,834	47,450,000	909,812,834

4 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	732,550,000	(732,550,000)	(0)	-
投資有価証券	147,450,000	(147,450,000)	(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	29,812,834	(29,812,834)	(0)	-
小 計	29,812,834	(29,812,834)	(0)	-
合 計	909,812,834	(909,812,834)	(0)	-

5 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
建物付属設備	65,329,788	27,423,861	37,905,927
車両運搬具	1,082,160	1,082,154	6
什器備品	33,872,066	25,351,331	8,520,735
ソフトウェア	128,106,628	42,078,724	86,027,904
合計	228,390,642	95,936,070	132,454,572

6 満期保有目的の債券の内訳、帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第2回東京グローバル都債	50,000,000	50,065,000	65,000
東芝 第55回無担保社債	97,450,000	89,566,295	△ 7,883,705
合計	147,450,000	139,631,295	△ 7,818,705

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	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
負担金					
管理運営費負担金 (交付者：東京都)	0	5,524,883	5,524,883	0	-
東京マフソン事業運営費負担金 (交付者：東京都)	0	350,000,000	350,000,000	0	-
マラソン祭り負担金 (交付者：東京都)	0	10,000,000	10,000,000	0	-
普通救命講習会開催負担金 (交付者：東京防災救急協会)	0	2,700,000	2,700,000	0	-
普通救命講習会開催負担金 (交付者：東京都医師会)	0	300,000	300,000	0	-
合計	0	368,524,883	368,524,883	0	

8 その他

- (1) 経常外収益「前期損益修正益」について
前事業年度に資産計上すべき工事設計費を、費用処理していたことに伴う修正益である。
- (2) 経常外費用「固定資産除却損」について
当事業年度に実施した工事に伴い廃棄した車両運搬具及び什器備品の除却損である。

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3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

平成29年 3月31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)	現金 預金	手元保管	運転資金	263,753	
		みずほ銀行東京都庁出張所	運転資金	1,921,499,989	
		みずほ銀行東京都庁出張所	東京マラソンEXPO出展料受入専用	118,392,647	
		みずほ銀行東京都庁出張所	東京マラソンチャリティランナー個人専用	42,737,251	
		みずほ銀行東京都庁出張所	スポーツレガシー事業専用	14,271,881	
		みずほ銀行東京都庁出張所	海外取引専用	1,942,376	
		みずほ銀行公務第一部	外貨普通預金 (USD)	4,153,269	
			(現金預金計)	2,103,261,166	
	未収金	東京都他	東京マラソン事業運営費負担金他	228,294,334	
	前払金	㈱東京テレポートセンター他	事務所賃料他	4,110,127	
	貯蔵品	切手	財団で使用する切手	23,606	
		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	188,400	
		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	291,000	
		レターパック	資料等郵送	13,560	
				(貯蔵品計)	599,246
	流動資産合計				2,336,264,873
(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	432,550,000
		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	300,000,000
		投資有価証券			
		地方債	第2回東京グローバル都債	運用益を財団運営の財源として使用している	50,000,000
	社債	東芝 第5回無担保社債	運用益を財団運営の財源として使用している	97,450,000	
			(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	29,176,659
		未収金	㈱電通スポーツパートナーズ	東京マラソン2017スポーツレガシー事業寄付金未収分	636,175
			(特定資産計)	29,812,834	
	その他固定資産	建物付属設備	電気設備他	財団本部の運営に使用している	37,905,927
		車両運搬具	ジョグポート有明自転車	ジョグポート有明の運営に使用している	6
什器備品		サーバ他	財団本部の運営に使用している	8,520,735	
ソフトウエア		各種エンターテインメントシステム他	財団本部の運営に使用している	86,027,904	
ソフトウエア仮勘定		ボランティア運用システム	ボランティア運用システム構築着手金	35,640,000	
敷金		㈱東京テレポートセンター	財団事務所敷金	12,472,030	
		(その他固定資産計)	180,566,602		
固定資産合計				1,090,379,436	
資産合計				3,426,644,309	
(流動負債)	未払金	㈱フジクリエイティブコーポレーション他	東京マラソン2017大会広報業務委託費他	2,093,976,726	
	預り金	チャリティ寄付金他	東京マラソン2017大会チャリティ寄付金他	19,585,908	
	未払法人税等	中央都税事務所他	決算において確定した未払法人税等	9,598,100	
	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	2,215,900	
流動負債合計				2,125,376,634	
負債合計				2,125,376,634	
正味財産				1,301,267,675	