

平成 25 年度

財 務 諸 表 等

自 平成 25年 1月 1日
至 平成 25年12月31日

一般社団法人 東京都ボート協会

貸借対照表

平成25年12月31日現在

(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	7,618,907	6,188,662	1,430,245
前払費用	154,050	185,550	△ 31,500
未収入金	720,000	804,000	△ 84,000
流動資産合計	8,492,957	7,178,212	1,314,745
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
艇	6	5,960,008	△ 5,960,002
車両運搬具	1	1	0
什器備品	2,276,228	3,149,330	△ 873,102
電話加入権	50,000	50,000	0
差入保証金	0	315,600	△ 315,600
その他の固定資産合計	2,326,235	9,474,939	△ 7,148,704
固定資産合計	2,326,235	9,474,939	△ 7,148,704
資産合計	10,819,192	16,653,151	△ 5,833,959
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	147,660	838,745	△ 691,085
前受金	36,000	40,200	△ 4,200
預り金	1,021	42,650	△ 41,629
流動負債合計	184,681	921,595	△ 736,914
負債合計	184,681	921,595	△ 736,914
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
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	10,634,511	15,731,556	△ 5,097,045
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	10,634,511	15,731,556	△ 5,097,045
負債及び正味財産合計	10,819,192	16,653,151	△ 5,833,959

貸借対照表内訳表

平成25年12月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金			7,618,907		7,618,907
前払費用		69,300	84,750		154,050
未収入金			720,000		720,000
実施事業等会計			33,481,316	△ 33,481,316	0
法人会計		11,417,509		△ 11,417,509	0
流動資産合計	0	11,486,809	41,904,973	△ 44,898,825	8,492,957
2. 固定資産					
(1) その他固定資産					
艇		6			6
車両運搬具	1				1
什器備品			2,276,228		2,276,228
電話加入権			50,000		50,000
差入保証金					0
その他固定資産合計	1	6	2,326,228	0	2,326,235
固定資産合計	1	6	2,326,228	0	2,326,235
資産合計	1	11,486,815	44,231,201	△ 44,898,825	10,819,192
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払費用			147,660		147,660
前受金			36,000		36,000
預り金			1,021		1,021
その他会計			11,417,509	△ 11,417,509	0
法人会計	33,481,316			△ 33,481,316	0
流動負債合計	33,481,316	0	11,602,190	△ 44,898,825	184,681
負債合計	33,481,316	0	11,602,190	△ 44,898,825	184,681
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
2. 一般正味財産					
△ 33,481,315	11,486,815		32,629,011	0	10,634,511
(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)
正味財産合計	△ 33,481,315	11,486,815	32,629,011	0	10,634,511
負債及び正味財産合計	1	11,486,815	44,231,201	△ 44,898,825	10,819,192

正味財産増減計算書（損益計算書）

平成25年1月1日から平成25年12月31日まで

（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			
① 受取会費	(4,652,000)	(4,520,000)	(132,000)
正会員受取会費	4,272,000	4,200,000	72,000
賛助会員受取会費	380,000	320,000	60,000
② 事業収益	(12,283,500)	(15,794,000)	(△ 3,510,500)
競技会収益お花見レガッタ	5,584,000	5,340,000	244,000
競技会収益東日本インカレ・国体都予選他	390,000	2,178,000	△ 1,788,000
競技会収益東日本選手権	2,936,000	2,514,000	422,000
競技会収益東日本新人選手権・関東選抜他	1,544,500	1,919,000	△ 374,500
普及事業収益隅田川レガッタ	0	1,845,000	△ 1,845,000
普及事業収益谷古茂盾争奪レガッタ	480,000	460,000	20,000
普及事業収益東墨田レガッタ	0	150,000	△ 150,000
選手登録料	1,349,000	1,388,000	△ 39,000
③ 受取補助金	(23,674,762)	(26,024,912)	(△ 2,350,150)
都体協競技力向上費補助金	5,750,000	5,010,000	740,000
都体協都民体育大会補助金	240,000	240,000	0
都体協ジュニア地域育成事業費補助金	1,500,000	1,600,000	△ 100,000
都体協ジュニアアスリート発掘育成事業費補助金	635,260	727,142	△ 91,882
第67回関東ブロック大会委託金収入	0	16,807,059	△ 16,807,059
第68回東京国体委託金収入	15,349,502	0	15,349,502
国土交通省水の週間補助金	0	800,000	△ 800,000
荒川レガッタ実行委員会補助金	0	640,711	△ 640,711
日本オアズマンクラブ等補助金	100,000	100,000	0
都体協スポーツ団体支援金	100,000	100,000	0
④ 雑収益	(325,917)	(356,515)	(△ 30,598)
広告収益	184,000	130,000	54,000
受取利息	1,817	2,155	△ 338
雑収益	140,100	224,360	△ 84,260
経常収益計	40,936,179	46,695,427	△ 5,759,248
(2) 経常費用			
① 事業費	(38,613,761)	(44,478,851)	(△ 5,865,090)
競技会開催事業費	< 20,821,900 >	< 23,139,642 >	< △ 2,317,742 >
諸手当・諸謝金	1,150,000	1,350,000	△ 200,000
福利厚生費	519,786	630,330	△ 110,544
旅費交通費	25,224	117,457	△ 92,233
通信費	111,335	12,400	98,935
会議費	19,680	9,400	10,280
消耗品費	212,990	147,212	65,778
賃借料	1,315,631	1,525,130	△ 209,499
保険料	799,030	933,936	△ 134,906
賞品費	1,218,462	1,521,886	△ 303,424
関東ブロック大会経費	0	16,807,059	△ 16,807,059
第28回東京国体経費	15,349,502	0	15,349,502
雑費	100,260	84,832	15,428
普及事業費	< 931,247 >	< 4,379,988 >	< △ 3,448,741 >
諸手当・諸謝金	0	1,265,000	△ 1,265,000
福利厚生費	500,000	623,491	△ 123,491
旅費交通費	0	54,097	△ 54,097
通信費	15,110	4,010	11,100
会議費	7,710	26,053	△ 18,343
消耗品費	324,327	612,629	△ 288,302
賃借料	78,000	483,600	△ 405,600
保険料	0	109,200	△ 109,200
施設費	0	1,188,585	△ 1,188,585
雑費	6,100	13,323	△ 7,223

第2号議案 平成25年度貸借対照表及び正味財産増減計算書（損益計算書）
並びにこれらの附属明細書承認の件について

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
強化事業費	< 8,764,206 >	< 7,348,298 >	< 1,415,908 >
保険料	180,687	158,595	22,092
国体役員出張費	0	23,400	△ 23,400
競技力向上施策費	1,600,000	1,400,000	200,000
強化補助費	6,914,031	5,735,981	1,178,050
減価償却費	0	21,227	△ 21,227
雑費	69,488	9,095	60,393
東京国体準備事業費	< 8,096,408 >	< 9,610,923 >	< △ 1,514,515 >
給料・諸手当	290,000	360,000	△ 70,000
福利厚生費	0	2,020	△ 2,020
旅費交通費	114,010	399,244	△ 285,234
通信費	1,640	5,900	△ 4,260
会議費	42,890	54,306	△ 11,416
消耗品費	946,971	286,923	660,048
賃借料	225,950	1,070,000	△ 844,050
保険料	133,230	278,480	△ 145,250
印刷製本費	0	0	0
広告宣伝費	322,875	758,182	△ 435,307
施設費	0	1,680,000	△ 1,680,000
減価償却費	3,703,494	4,480,429	△ 776,935
支払寄付金	2,256,508	0	2,256,508
雑費	58,840	235,439	△ 176,599
②管理費	(7,419,463)	(8,138,824)	(△ 719,361)
給料手当	1,536,245	2,027,607	△ 491,362
旅費交通費	159,750	223,319	△ 63,569
通信費	391,280	408,109	△ 16,829
会議費	55,813	89,900	△ 34,087
消耗品費	120,636	179,958	△ 59,322
賃借料	1,259,423	1,367,648	△ 108,225
租税公課	126,665	82,828	43,837
印刷製本費	40,425	0	40,425
支払負担金	2,261,000	2,505,800	△ 244,800
顧問料	504,000	504,000	0
減価償却費	873,100	637,275	235,825
雑費	91,126	112,380	△ 21,254
経常費用計	46,033,224	52,617,675	△ 6,584,451
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,097,045	△ 5,922,248	825,203
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,097,045	△ 5,922,248	825,203
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,097,045	△ 5,922,248	825,203
一般正味財産期首残高	15,731,556	21,653,804	△ 5,922,248
一般正味財産期末残高	10,634,511	15,731,556	△ 5,097,045
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	10,634,511	15,731,556	△ 5,097,045

正味財産増減計算書（損益計算書）内訳表

平成25年1月1日から平成25年12月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計					法人会計	内部取引消去	合計
	東京国体	艇寄附	小計	競技	普及	強化	その他	小計			
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
① 受取会費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,652,000)	(0)	(4,652,000)
正会員受取会費									4,272,000		4,272,000
賛助会員受取会費									380,000		380,000
② 事業収益	(0)	(0)	(0)	(10,064,500)	(480,000)	(390,000)	(0)	(10,934,500)	(1,349,000)	(0)	(12,283,500)
競技会収益お花見レガッタ				5,584,000				5,584,000			5,584,000
競技会収益東日本インカレ・国体都予選他						390,000		390,000			390,000
競技会収益東日本選手権				2,936,000				2,936,000			2,936,000
競技会収益東日本新人選手権・関東選抜他				1,544,500				1,544,500			1,544,500
普及事業収益隅田川レガッタ								0			0
普及事業収益谷古茂盾争奪レガッタ					480,000			480,000			480,000
普及事業収益東墨田レガッタ								0			0
選手登録料								0	1,349,000		1,349,000
③ 受取補助金	(0)	(0)	(0)	(15,349,502)	(0)	(8,125,260)	(0)	(23,474,762)	(200,000)	(0)	(23,674,762)
都体協競技力向上費補助金						5,750,000		5,750,000			5,750,000
都体協都民体育大会補助金						240,000		240,000			240,000
都体協ジュニア地域育成事業費補助金						1,500,000		1,500,000			1,500,000
都体協ジュニアアスリート発掘育成事業費補助金						635,260		635,260			635,260
受託事業収入第67回関東ブロック大会								0			0
受託事業収入第68回東京国体				15,349,502				15,349,502			15,349,502
国土交通省水の週間補助金								0			0
受託事業収入荒川レガッタ								0			0
日本オアズマンクラブ等補助金								0	100,000		100,000
都体協スポーツ団体支援金								0	100,000		100,000
④ 雑収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(325,917)	(0)	(325,917)
広告収益									184,000		184,000
受取利息									1,817		1,817
雑収益									140,100		140,100
経常収益計	0	0	0	25,414,002	480,000	8,515,260	0	34,409,262	6,526,917	0	40,936,179
(2) 経常費用											
① 事業費	(5,839,900)	(2,256,508)	(8,096,408)	(20,821,900)	(931,247)	(8,764,206)	(0)	(30,517,353)	(0)	(0)	(38,613,761)
諸手当・諸謝金	290,000		290,000	1,150,000				1,150,000			1,440,000
福利厚生費			0	519,786	500,000			1,019,786			1,019,786
旅費交通費	114,010		114,010	25,224				25,224			139,234
通信費	1,640		1,640	111,335	15,110			126,445			128,085
会議費	42,890		42,890	19,680	7,710			27,390			70,280
消耗品費	946,971		946,971	212,990	324,327			537,317			1,484,288
賃借料	225,950		225,950	1,315,631	78,000			1,393,631			1,619,581
保険料	133,230		133,230	799,030		180,687		979,717			1,112,947
広告宣伝費	322,875		322,875					0			322,875
施設費			0					0			0
賞品費			0	1,218,462				1,218,462			1,218,462
国体役員出張費			0					0			0
競技力向上施策費			0			1,600,000		1,600,000			1,600,000
関東ブロック大会経費			0					0			0
第68回東京国体経費			0	15,349,502				15,349,502			15,349,502
強化補助費			0			6,914,031		6,914,031			6,914,031
減価償却費	3,703,494		3,703,494					0			3,703,494
支払寄付金		2,256,508	2,256,508					0			2,256,508
雑費	58,840		58,840	100,260	6,100	69,488		175,848			234,688
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(7,419,463)	(0)	(7,419,463)
給料手当									1,536,245		1,536,245
旅費交通費									159,750		159,750
通信費									391,280		391,280
会議費									55,813		55,813
消耗品費									120,636		120,636
賃借料									1,259,423		1,259,423
租税公課									126,665		126,665
印刷製本費									40,425		40,425
支払負担金									2,261,000		2,261,000
顧問料									504,000		504,000
減価償却費									873,100		873,100
雑費									91,126		91,126
経常費用計	5,839,900	2,256,508	8,096,408	20,821,900	931,247	8,764,206	0	30,517,353	7,419,463	0	46,033,224
当期経常増減額	△ 5,839,900	△ 2,256,508	△ 8,096,408	4,592,102	△ 451,247	△ 248,946	0	3,891,909	△ 892,546	0	△ 5,097,045
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	0	0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	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	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,839,900	△ 2,256,508	△ 8,096,408	4,592,102	△ 451,247	△ 248,946	0	3,891,909	△ 892,546	0	△ 5,097,045
一般正味財産期首残高	△ 25,384,907		△ 25,384,907	11,226,127	△ 2,884,941	△ 683,250		7,594,906	33,521,557		15,731,556
一般正味財産期末残高	△ 31,224,807	△ 2,256,508	△ 33,481,315	15,818,229	△ 3,336,188	△ 932,196	△ 63,030	11,486,815	32,629,011	-	10,634,511
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 31,224,807	△ 2,256,508	△ 33,481,315	15,818,229	△ 3,336,188	△ 932,196	△ 63,030	11,486,815	32,629,011	-	10,634,511

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
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法
艇、車両運搬具及び什器備品…… 定額法（平成19年3月31日以前取得分は旧定額法）による。

(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。

(4) リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 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
艇	5,515,000	5,514,994	6
車両運搬具	2,000,000	1,999,999	1
什器備品	3,975,690	1,699,462	2,276,228
合計	11,490,690	9,214,455	2,276,235

3. 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ある。

(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
補助金						
都体協競技力向上費補助金	東京都体育協会	0	5,750,000	5,750,000	0	—
都体協都民体育大会補助金	東京都体育協会	0	240,000	240,000	0	—
都体協ジュニア地域育成補助金	東京都体育協会	0	1,500,000	1,500,000	0	—
都体協ジュニアアスリート発掘育成事業費補助金	東京都体育協会	0	635,260	635,260	0	—
第68回国民体育大会委託金収入	江戸川区	0	15,349,502	15,349,502	0	—
オアズマンクラブ助成金	オアズマンクラブ	0	100,000	100,000	0	—
スポーツ団体支援金	東京都体育協会	0	100,000	100,000	0	—
合計		0	23,674,762	23,674,762	0	

財務諸表の付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

2. 引当金の明細

該当なし