

平成 22 年度

財 務 諸 表

自 平成 22 年 5 月 6 日

至 平成 22 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22年12月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	12,252,835		
前払費用	3,452,675		
未収金	1,119,100		
流動資産合計	16,824,610		
<b>2. 固定資産</b>			
(1)その他固定資産			
艇	13,633,243		
車両運搬具	1,666,000		
器具備品	12,163		
電話加入権	50,000		
差入保証金	315,600		
その他の固定資産合計	15,677,006		
固定資産合計	15,677,006		
資産合計	32,501,616		
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	150,109		
前受金	122,200		
流動負債合計	272,309		
負債合計	272,309		
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0		
<b>2. 一般正味財産</b>			
	32,229,307		
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( )	( )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( )	( )
正味財産合計	32,229,307		
負債及び正味財産合計	32,501,616		

# 貸借対照表内訳表

平成22年12月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金預金			12,252,835		12,252,835
前払費用	2,963,220	141,975	347,480		3,452,675
未払金			1,119,100		1,119,100
実施事業会計			21,612,671	△ 21,612,671	0
その他会計			2,131,858	△ 2,131,858	0
流動資産合計	2,963,220	141,975	37,463,944	△ 23,744,529	16,824,610
<b>2. 固定資産</b>					
(1) その他固定資産					
艇	13,588,866	44,377			13,633,243
車両運搬具	1,666,000				1,666,000
器具備品			12,163		12,163
電話加入権			50,000		50,000
差入保証金	315,600				315,600
その他固定資産合計	15,570,466	44,377	62,163	0	15,677,006
固定資産合計	15,570,466	44,377	62,163	0	15,677,006
資産合計	18,533,686	186,352	37,526,107	△ 23,744,529	32,501,616
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払金	9,655		140,454		150,109
前受金			122,200		122,200
法人会計	21,612,671	2,131,858		△ 23,744,529	0
流動負債合計	21,622,326	2,131,858	262,654	△ 23,744,529	272,309
負債合計	21,622,326	2,131,858	262,654	△ 23,744,529	272,309
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1. 指定正味財産</b>					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>					
△ 3,088,640		△ 1,945,506	37,263,453	0	32,229,307
(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	△ 3,088,640	△ 1,945,506	37,263,453	0	32,229,307
負債及び正味財産合計	18,533,686	186,352	37,526,107	△ 23,744,529	32,501,616

# 正味財産増減計算書（損益計算書）

平成22年5月6日から平成22年12月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	( 4,408 )	( )	( )
基本財産受取利息	4,408		
② 受取会費	( 2,811,891 )	( )	( )
正会員受取会費	2,489,425		
賛助会員受取会費	322,466		
③ 事業収益	( 8,162,000 )	( )	( )
競技会収益お花見レガッタ	0		
競技会収益都民体育大会他	3,738,000		
競技会収益東日本選手権	630,000		
競技会収益東日本新人選手権	1,898,000		
競技会収益ウォーターフェアレガッタ	1,368,000		
選手登録料	528,000		
④ 受取補助金	( 8,468,280 )	( )	( )
都体協国体交通費補助金	0		
都体協競技力向上費補助金	4,746,000		
都体協都民体育大会補助金	240,000		
都体協ジュニア地域育成事業費補助金	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	573,280		
国土交通省水の週間補助金	1,400,000		
日本オアズマンクラブ等補助金	0		
東京国体競技役員養成補助事業収入	9,000		
⑤ 雑収益	( 728,296 )	( )	( )
広告収益	470,000		
受取利息	3,691		
雑収益	254,605		
経常収益計	20,174,875		
(2) 経常費用			
① 事業費	( 29,929,361 )	( )	( )
競技会開催事業費	( 5,274,607 )	( )	( )
諸手当・諸謝金	810,000		
福利厚生費	649,592		
旅費交通費	185,014		
通信費	13,600		
会議費	0		
消耗品費	48,759		
賃借料	269,980		
保険料	275,730		
施設費	0		
賞品費	297,297		
ウォーターフェア行事費	2,698,385		
雑費	26,250		
普及事業費	( 1,120,452 )	( )	( )
諸手当・諸謝金	125,000		
福利厚生費	599,646		
旅費交通費	23,272		
通信費	850		
会議費	810		
消耗品費	42,217		
修繕費	0		
保険料	294,490		
施設費	0		
MR大会支援費	0		
荒川レガッタ行事費	11,889		
雑費	22,278		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
強化事業費	< 6,659,245 >	< >	< >
諸手当・諸謝金等	1,366,930		
福利厚生費	798,490		
旅費交通費	1,598,531		
会議費	29,509		
消耗品費	407,096		
賃借料	717,875		
保険料	139,897		
国体選手交通費	34,400		
競技力向上施策費	1,300,000		
強化補助金	116,205		
減価償却費	15,432		
雑費	134,880		
安全対策事業費	< 50,430 >	< >	< >
消耗品費	50,430		
調査研究事業費	< 0 >	< >	< >
交流事業費	< 0 >	< >	< >
東京国体準備事業費	< 16,824,627 >	< >	< >
給料・諸手当	5,560,269		
福利厚生費	182,989		
旅費交通費	736,242		
通信費	586,093		
会議費	405,303		
消耗品費	922,517		
賃借料	1,186,923		
保険料	51,000		
印刷製本費	635,460		
広告宣伝費	2,654,614		
施設費	766,500		
減価償却費	2,889,667		
雑費	247,050		
②管理費	( 4,677,745 )	( )	( )
給料手当	156,830		
旅費交通費	1,510		
通信費	456,996		
会議費	231,014		
消耗品費	466,230		
賃借料	502,749		
租税公課	13,000		
広告宣伝費	138,982		
支払負担金	2,139,500		
減価償却費	4,228		
雑費	566,706		
經常費用計	34,607,106		
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 14,432,231		
評価損益等計	0		
当期經常増減額	△ 14,432,231		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0		
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用	0		
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	△ 14,432,231		
一般正味財産期首残高	46,661,538		
一般正味財産期末残高	32,229,307		
II 指定正味財産増減の部	0		
III 正味財産期末残高	32,229,307		

**正味財産増減計算書（損益計算書）内訳表**

平成22年5月6日から平成22年12月31日まで

（単位：円）

科 目	実施事業会計		その他会計				法人会計	内部取引消去	合計
	東京国体	競技	普及	強化	その他	小計			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>									
<b>1. 経常増減の部</b>									
(1) 経常収益									
① 基本財産運用益 基本財産受取利息	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	4,408	( 0 )	4,408
② 受取会費 正会員受取会費 賛助会員受取会費	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	4,408 2,489,425 322,466	( 0 )	4,408 2,489,425 322,466
③ 事業収益 競技会収益お花見レガッタ 競技会収益都民体育大会他 競技会収益東日本選手権 競技会収益東日本新人選手権 競技会収益ウォーターフェアレガッタ 選手登録料	( 0 )	7,634,000	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	528,000	( 0 )	8,162,000
④ 受取補助金 都体協国体交通費補助金 都体協競技力向上費補助金 都体協都民体育大会補助金 都体協ジュニア地域育成事業費補助金 都体協ジュニアアスリート発掘育成事業費補助金 国土交通省水の週間補助金 日本オアズマンクラブ等補助金 東京国体競技役員養成補助事業収入	( 9,000 )	1,640,000	( 0 )	6,819,280	( 0 )	( 0 )	0 4,746,000 240,000 1,500,000 573,280 1,400,000 0 9,000	( 0 )	8,468,280
⑤ 雑収益 広告収益 受取利息 雑収益	( 0 )	470,000	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	470,000 470,000 3,691 254,605	( 0 )	728,296
経常収益計	9,000	9,744,000	0	6,819,280	0	16,563,280	3,602,595	0	20,174,875
(2) 経常費用									
① 事業費 諸手当・諸謝金 福利厚生費 旅費交通費 通信費 会議費 消耗品費 修繕費 賃借料 租税公課 保険料 印刷製本費 広告宣伝費 施設費 賞品費 ウォーターフェアレガッタ行事費 MR大会支援費 荒川レガッタ行事費 国体選手交通費 国体役員出張費 競技力向上施策費 強化補助金 支払負担金 減価償却費 雑費	( 16,824,627 )	( 5,274,607 )	( 1,120,452 )	( 6,659,245 )	( 50,430 )	( 13,104,734 )	( 0 )	( 0 )	( 29,929,361 )
② 管理費 給料手当 旅費交通費 通信費 会議費 消耗品費 賃借料 租税公課 広告宣伝費 支払負担金 減価償却費 雑費	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	4,677,745 156,830 1,510 456,996 231,014 466,230 502,749 13,000 138,982 2,139,500 4,228 566,706	( 0 )	( 4,677,745 )
経常費用計	16,824,627	5,274,607	1,120,452	6,659,245	50,430	13,104,734	4,677,745	0	34,607,106
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,815,627	4,469,393	△ 1,120,452	160,035	△ 50,430	3,458,546	△ 1,075,150	0	△ 14,432,231
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 16,815,627	4,469,393	△ 1,120,452	160,035	△ 50,430	3,458,546	△ 1,075,150	0	△ 14,432,231
<b>2. 経常外増減の部</b>									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	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
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 16,815,627	4,469,393	△ 1,120,452	160,035	△ 50,430	3,458,546	△ 1,075,150	0	△ 14,432,231
一般正味財産期首残高	13,726,987	△ 3,227,726	△ 200,000	△ 1,976,326	0	△ 5,404,052	38,338,603	-	46,661,538
一般正味財産期末残高	△ 3,088,640	1,241,667	△ 1,320,452	△ 1,816,291	△ 50,430	△ 1,945,506	37,263,453	-	32,229,307
<b>II 指定正味財産増減の部</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	△ 3,088,640	1,241,667	△ 1,320,452	△ 1,816,291	△ 50,430	△ 1,945,506	37,263,453	-	32,229,307

# 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. 会計方針の変更

当期から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を採用している。  
基準の変更による影響額はなし。

## 3. 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				
長期預金	49,040,000	0	49,040,000	0
小計	49,040,000	0	49,040,000	0
特定資産				
該当なし	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	49,040,000	0	49,040,000	0

## 4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当なし

## 5. 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	21,387,150	7,753,907	13,633,243
車両運搬具	2,000,000	334,000	1,666,000
什器備品	634,357	622,194	12,163
合計	24,021,507	8,710,101	15,311,406

## 6. 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	4,746,000	4,746,000	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	—
都体協ジュニアスリット発掘育成事業費補助金	東京都体育協会	0	573,280	573,280	0	—
国土交通省水の週間補助金	水資源協会	0	1,400,000	1,400,000	0	—
東京国体競技役員養成補助事業収入	東京都	0	9,000	9,000	0	—
合計		0	8,468,280	8,468,280	0	