

決算報告書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

公益財団法人 合気道養神会
東京都新宿区高田馬場4-17-15

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	32,624,064	35,240,381	2,616,317
未収会費	1,739,514	1,737,354	2,160
未収資産	1,100,919	1,654,134	553,215
棚卸資産	293,277	287,187	6,090
貯蔵品	12,946	21,432	8,486
前払費用	1,441,600	1,441,600	0
預け金	692,993	572,208	120,785
流動資産合計	37,905,313	40,954,296	3,048,983
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	278,267,773	278,267,773	0
基本財産合計	278,267,773	278,267,773	0
(3) その他固定資産			
建物	21,153,713	25,461,612	4,307,899
工具器具備品	411,330	539,319	127,989
電話加入権	155,372	155,372	0
保証金	10,900,000	10,900,000	0
その他固定資産合計	32,620,415	37,056,303	4,435,888
固定資産合計	310,888,188	315,324,076	4,435,888
資産合計	348,793,501	356,278,372	7,484,871
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	835,504	711,871	123,633
預り金	452,213	432,386	19,827
前受会費	21,600	0	21,600
未払消費税等	433,000	879,100	446,100
流動負債合計	1,742,317	2,023,357	281,040
負債合計	1,742,317	2,023,357	281,040
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	347,051,184	354,255,015	7,203,831
(うち基本財産への充当額)	(278,267,773)	(278,267,773)	(0)
正味財産合計	347,051,184	354,255,015	7,203,831
負債及び正味財産合計	348,793,501	356,278,372	7,484,871

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受 取 入 会 金	[545,400]	[523,800]	[21,600]
受 取 会 費	[25,606,908]	[27,359,846]	[1,752,938]
正 会 員 受 取 会 費	25,606,908	27,359,846	1,752,938
事 業 収 益	[25,956,594]	[26,261,661]	[305,067]
指 導 料 収 益	4,195,639	4,799,344	603,705
指 導 料 収 益	287,300	608,540	321,240
免 許 料 収 益	18,889,655	17,896,377	993,278
演 武 会 収 入	2,584,000	2,957,400	373,400
受 取 寄 付 金	[195,000]	[260,000]	[65,000]
受 取 寄 付 金	195,000	260,000	65,000
雑 収 益	[2,490,086]	[2,498,466]	[8,380]
受 取 利 息	26,576	28,812	2,236
雑 収 益	(2,463,510)	(2,469,654)	(6,144)
道 衣	965,937	862,188	103,749
教 本	161,000	112,200	48,800
ビ デ 才	366,525	391,158	24,633
物 品 販 売	131,995	59,150	72,845
自 販 機	40,470	56,263	15,793
行 そ の 他	775,395	966,400	191,005
そ の 他	22,188	22,295	107
経常収益計	54,793,988	56,903,773	2,109,785
(2) 経常費用			
事 業 費	[48,379,175]	[50,391,235]	[2,012,060]
物 販 仕 入 高	(972,034)	(940,853)	(31,181)
道 衣	729,636	786,916	57,280
教 本	4,990	9,313	4,323
ビ デ 才	126,720	122,754	3,966
そ の 他	110,688	21,870	88,818
給 料 手 当	11,950,605	14,087,619	2,137,014
雑 賞 与 費	636,000	426,000	210,000
法 定 福 利 費	2,851,597	3,652,500	800,903
退 職 給 付 費	2,351,458	2,775,369	423,911
福 利 厚 生 費	180,000	213,750	33,750
旅 費	23,461	86,395	62,934
通 信 費	1,785,778	2,673,903	888,125
消 耗 品 費	486,738	594,246	107,508
修 繕 費	1,610,432	517,859	1,092,573
修 繕 費	163,728	0	163,728
印 刷 図 書 費	712,516	652,233	60,283
光 熱 水 料 費	722,682	708,930	13,752
賃 借 料	14,447,810	13,336,440	1,111,370
保 険 料	113,920	86,970	26,950
租 税 公 課	953,975	1,492,575	538,600
支 払 手 数 料	1,144,923	950,328	194,595
接 待 交 際 費	316,113	357,051	40,938
行 事 費	757,003	1,062,521	305,518
演 武 大 会 費	2,347,172	1,939,621	407,551
会 議 費	88,442	23,055	65,387
雑 費	81,000	106,596	25,596
建 物 減 価 却 費	3,575,557	3,575,557	0

科 目	当年度	前年度	増 減
備 品 減 価 償 却 費	106,231	130,864	24,633
管 理 費	[13,618,644]	[14,303,196]	[684,552]
給 料 手 当	3,983,535	4,695,873	712,338
賞 与 費	950,532	1,217,500	266,968
法 定 福 利 費	783,819	925,123	141,304
退 職 給 付 費	60,000	71,250	11,250
福 利 厚 生 費	7,820	28,798	20,978
通 信 費	177,211	205,072	27,861
消 耗 品 費	290,956	15,130	275,826
広 告 宣 伝 費	388,800	258,930	129,870
行 事 費	230,733	236,287	5,554
光 熱 水 料 費	148,019	145,203	2,816
賃 借 料	2,959,190	2,731,560	227,630
租 税 公 課	561,125	788,525	227,400
支 払 手 数 料	449,408	397,697	51,711
リ 入 料	280,336	247,022	33,314
雑 費	0	63,400	63,400
顧 問 料	1,593,060	1,516,680	76,380
建 物 減 価 償 却 費	732,342	732,342	0
備 品 減 価 償 却 費	21,758	26,804	5,046
經常費用計	61,997,819	64,694,431	2,696,612
評価損益等調整前当期經常増減額	7,203,831	7,790,658	586,827
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	7,203,831	7,790,658	586,827
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	7,203,831	7,790,658	586,827
一般正味財産期首残高	354,255,015	362,045,673	7,790,658
一般正味財産期末残高	347,051,184	354,255,015	7,203,831
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	347,051,184	354,255,015	7,203,831

正味財産増減計算書内訳表
平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業				法人会計	合 計
	道場	外部	共通	小 計		
一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
受 取 入 会 金	[0]	[0]	[272,700]	[272,700]	[272,700]	[545,400]
受 取 員 受 取 会 費	[0]	[0]	[12,803,454]	[12,803,454]	[12,803,454]	[25,606,908]
正 会 員 受 取 会 費	0	0	12,803,454	12,803,454	12,803,454	25,606,908
事 業 収 益	[19,176,955]	[6,779,639]	[0]	[25,956,594]	[0]	[25,956,594]
指 導 料 収 益	0	4,195,639	0	4,195,639	0	4,195,639
審 査 料 収 益	287,300	0	0	287,300	0	287,300
免 許 料 収 益	18,889,655	0	0	18,889,655	0	18,889,655
演 武 会 収 入	0	2,584,000	0	2,584,000	0	2,584,000
受 取 寄 付 金	[0]	[0]	[195,000]	[195,000]	[0]	[195,000]
受 取 寄 付 金	0	0	195,000	195,000	0	195,000
雑 収 利 益	[2,141,510]	[0]	[26,576]	[2,168,086]	[322,000]	[2,490,086]
受 取 利 益	0	0	26,576	26,576	0	26,576
雑 収 利 益	(2,141,510)	(0)	(0)	(2,141,510)	(322,000)	(2,463,510)
道 教 衣 本	965,937	0	0	965,937	0	965,937
教 材 本 才	161,000	0	0	161,000	0	161,000
ビ デ オ	366,525	0	0	366,525	0	366,525
物 品 販 売	131,995	0	0	131,995	0	131,995
自 行 機 器	40,470	0	0	40,470	0	40,470
そ の 他	453,395	0	0	453,395	322,000	775,395
経常収益計	21,318,465	6,779,639	13,297,730	41,395,834	13,398,154	54,793,988
(2) 経常費用						
事 業 仕 入 費	[39,443,080]	[8,936,095]	[0]	[48,379,175]	[0]	[48,379,175]
物 販 仕 入 費	(972,034)	(0)	(0)	(972,034)	(0)	(972,034)
道 教 衣 本	729,636	0	0	729,636	0	729,636
教 材 本 才	4,990	0	0	4,990	0	4,990
ビ デ オ	126,720	0	0	126,720	0	126,720
そ の 他	110,688	0	0	110,688	0	110,688
給 料 手 当	7,967,070	3,983,535	0	11,950,605	0	11,950,605
雑 給 与	636,000	0	0	636,000	0	636,000
賞 定 福 利 費	1,901,065	950,532	0	2,851,597	0	2,851,597
法 定 福 利 費	1,567,639	783,819	0	2,351,458	0	2,351,458
退 職 給 付 費	120,000	60,000	0	180,000	0	180,000
福 利 厚 生 費	15,641	7,820	0	23,461	0	23,461
旅 費 交 通 費	1,478,600	307,178	0	1,785,778	0	1,785,778
通 信 費	485,016	1,722	0	486,738	0	486,738
消 耗 品 費	1,609,732	700	0	1,610,432	0	1,610,432
修 繕 費	163,728	0	0	163,728	0	163,728
印 刷 図 書 料	712,516	0	0	712,516	0	712,516
光 熱 水 料 費	722,682	0	0	722,682	0	722,682
賃 借 料 費	14,447,810	0	0	14,447,810	0	14,447,810
保 険 料 費	113,920	0	0	113,920	0	113,920
租 税 公 課	640,650	313,325	0	953,975	0	953,975
支 払 手 数 料	1,144,167	756	0	1,144,923	0	1,144,923
接 待 交 際 費	173,293	142,820	0	316,113	0	316,113
行 事 費	731,043	25,960	0	757,003	0	757,003
演 武 大 会 費	0	2,347,172	0	2,347,172	0	2,347,172
会 議 費	77,686	10,756	0	88,442	0	88,442
雑 費	81,000	0	0	81,000	0	81,000
建 物 減 価 償 却 費	3,575,557	0	0	3,575,557	0	3,575,557
備 品 減 価 償 却 費	106,231	0	0	106,231	0	106,231
管 理 費	[0]	[0]	[0]	[0]	[13,618,644]	[13,618,644]
給 料 手 当	0	0	0	0	3,983,535	3,983,535
賞 与 費	0	0	0	0	950,532	950,532
法 定 福 利 費	0	0	0	0	783,819	783,819
退 職 給 付 費	0	0	0	0	60,000	60,000
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	7,820	7,820
通 信 費	0	0	0	0	177,211	177,211
消 耗 品 費	0	0	0	0	290,956	290,956
広 告 宣 伝 費	0	0	0	0	388,800	388,800
行 事 費	0	0	0	0	230,733	230,733
光 熱 水 料 費	0	0	0	0	148,019	148,019
賃 借 料 費	0	0	0	0	2,959,190	2,959,190
租 税 公 課	0	0	0	0	561,125	561,125
支 払 手 数 料	0	0	0	0	449,408	449,408
リ 一 ス 料	0	0	0	0	280,336	280,336
顧 問 料	0	0	0	0	1,593,060	1,593,060
建 物 減 価 償 却 費	0	0	0	0	732,342	732,342
備 品 減 価 償 却 費	0	0	0	0	21,758	21,758
経常費用計	39,443,080	8,936,095	0	48,379,175	13,618,644	61,997,819
評価損益等調整前当期経常増減額	18,124,615	2,156,456	13,297,730	6,983,341	220,490	7,203,831
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	18,124,615	2,156,456	13,297,730	6,983,341	220,490	7,203,831
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他 会 計 振 替 額	[6,498,619]	[0]	[6,278,129]	[220,490]	[220,490]	[0]
当期一般正味財産増減額	24,623,234	2,156,456	19,575,859	7,203,831	0	7,203,831
一般正味財産期首残高	101,066,418	60,293,000	395,028,433	354,255,015	0	354,255,015

科 目	公益目的事業				法人会計	合 計
	道場	外部	共通	小 計		
一般正味財産期末残高	125,689,652	58,136,544	414,604,292	347,051,184	0	347,051,184
指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
正味財産期末残高	125,689,652	58,136,544	414,604,292	347,051,184	0	347,051,184

財産目録

平成31年 3月31日現在

(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	手元保管	運転資金として	152,284
	預金	普通預金		32,342,277
		みずほ銀行中井支店		31,744,983
		東京信用金庫高田馬場支店		594,441
		三井住友銀行新宿通支店		2,853
		定期預金		108,833
		みずほ銀行中井支店		60,809
		三井住友銀行新宿通支店		48,024
		振替貯金		20,670
		本部		20,670
	未収会費		3月分会費収入の未収分	1,739,514
	未収金		3月分指導料等	1,100,919
	棚卸資産		教本、DVD、道衣、帯等	293,277
貯蔵品		切手等	12,946	
前払費用		前払家賃等	1,441,600	
預け金		支払代行サービスへの預け金	692,993	
流動資産合計				37,905,313
(固定資産)	基本財産			
	定期預金(基)		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の用に供している	278,267,773
	みずほ銀行中井支店			163,234,513
	東京信用金庫高田馬場支店			10,000,000
	三井住友銀行新宿通支店			105,033,260
	その他固定資産			
	建物		87%が公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理運営の用に供している	21,153,713
	工具器具備品		87%が公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理運営の用に供している	411,330
電話加入権		70.8%が公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理運営の用に供している	155,372	
保証金		70.8%が公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理運営の用に供している	10,900,000	
固定資産合計				310,888,188
資産合計				348,793,501
(流動負債)	未払金		事業未払金	835,504
	預り金			452,213
	源泉所得税		3月分預り	173,148
	社会保険料		3月分預り	153,131
	雇用保険料		3月分預り	56,434
	住民税		3月分預り	69,500
	前受会費		4月分会費	21,600
	未払消費税等		確定消費税額	433,000
流動負債合計				1,742,317
負債合計				1,742,317

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
正味財産			347,051,184

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法
定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付金は、原則として退職金共済の給付金による支払をもって退職給付金としているので、退職給付引当金を計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

税込経理により計算している。

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	278,267,773	0	0	278,267,773
小計	278,267,773	0	0	278,267,773
特定資産				
特定資産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	278,267,773	0	0	278,267,773

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	278,267,773	(0)	(278,267,773)	(0)
小計	278,267,773	(0)	(278,267,773)	(0)
合計	278,267,773	(0)	(278,267,773)	(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
建物			
内装工事	64,297,000	43,143,287	21,153,713
小計	64,297,000	43,143,287	21,153,713
工具器具備品			
什器備品	2,333,470	1,922,140	411,330
小計	2,333,470	1,922,140	411,330
合計	66,630,470	45,065,427	21,565,043

以上

附属明細書

公益財団法人合気道養神会

附属明細書に記載すべき事項は財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書の作成を省略する。

以上

監事監査報告書

公益財団法人 合気道養神会
理事長 井上幸彦 殿

令和元年 5 月 15 日

公益財団法人合気道養神会

監事 田邊 均



監事 田口吉二



私たち監事は、公益財団法人合気道養神会の平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法の概要

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度にかかる財務諸表（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上