

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 10 期

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

公益財団法人 合気道養神会

貸借対照表

令和 2年 3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	23,077,736	32,624,064	△ 9,546,328
未収会費	1,482,455	1,739,514	△ 257,059
未収金	896,939	1,100,919	△ 203,980
棚卸資産	247,468	293,277	△ 45,809
貯蔵品	18,341	12,946	5,395
前払費用	1,756,880	1,441,600	315,280
預け金	4,374,122	692,993	3,681,129
流動資産合計	31,853,941	37,905,313	△ 6,051,372
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	16,845,814	21,153,713	△ 4,307,899
工具器具備品	303,122	411,330	△ 108,208
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	28,204,308	32,620,415	△ 4,416,107
固定資産合計	306,472,081	310,888,188	△ 4,416,107
資産合計	338,326,022	348,793,501	△ 10,467,479
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	279,263	835,504	△ 556,241
預り金	476,859	452,213	24,646
前受会費	33,000	21,600	11,400
未払消費税等	650,800	433,000	217,800
流動負債合計	1,439,922	1,742,317	△ 302,395
負債合計	1,439,922	1,742,317	△ 302,395
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)	(278,267,773)	(278,267,773)	(0)
正味財産合計	336,886,100	347,051,184	△ 10,165,084
負債及び正味財産合計	338,326,022	348,793,501	△ 10,467,479

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3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			
受取入会金	[332,100]	[545,400]	[△ 213,300]
受取会費	[23,706,370]	[25,606,908]	[△ 1,900,538]
正会員受取会費	23,706,370	25,606,908	△ 1,900,538
事業収益	[24,386,419]	[25,956,594]	[△ 1,570,175]
指導料収益	4,649,477	4,195,639	453,838
審査料収益	236,090	287,300	△ 51,210
免許料収益	16,970,852	18,889,655	△ 1,918,803
演武会収入	2,530,000	2,584,000	△ 54,000
受取寄付金	[205,000]	[195,000]	[10,000]
受取寄付金	205,000	195,000	10,000
雑収益	[1,905,169]	[2,490,086]	[△ 584,917]
受取利息	26,551	26,576	△ 25
雑収益	(1,878,618)	(2,463,510)	(△ 584,892)
道衣	578,320	965,937	△ 387,617
教本	100,950	161,000	△ 60,050
ビデオ	256,384	366,525	△ 110,141
物品販売	64,545	131,995	△ 67,450
自販機	39,186	40,470	△ 1,284
行事	795,030	775,395	19,635
その他	44,203	22,188	22,015
経常収益計	50,535,058	54,793,988	△ 4,258,930
(2) 経常費用			
事業費	[47,281,905]	[48,379,175]	[△ 1,097,270]
物販仕入高	(689,106)	(972,034)	(△ 282,928)
道衣	597,638	729,636	△ 131,998
教本	0	4,990	△ 4,990
ビデオ	50,710	126,720	△ 76,010
その他	40,758	110,688	△ 69,930
給料手当	12,719,718	11,950,605	769,113
雑給	636,000	636,000	0
賞与	3,272,250	2,851,597	420,653
法定福利費	2,393,746	2,351,458	42,288
退職給付費用	180,000	180,000	0
福利厚生費	17,792	23,461	△ 5,669
旅費交通費	1,747,570	1,785,778	△ 38,208
通信費	465,976	486,738	△ 20,762
消耗品費	559,711	1,610,432	△ 1,050,721
修繕費	0	163,728	△ 163,728
印刷図書費	990,266	712,516	277,750
光熱水料費	693,971	722,682	△ 28,711

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	13,469,804	14,447,810	△ 978,006
保険料	137,160	113,920	23,240
租税公課	958,050	953,975	4,075
広告宣伝費	14,200	0	14,200
支払手数料	1,168,609	1,144,923	23,686
接待交際費	341,335	316,113	25,222
行事費	839,101	757,003	82,098
演武大会費	2,203,666	2,347,172	△ 143,506
会議費	67,504	88,442	△ 20,938
雑費	51,000	81,000	△ 30,000
建物減価償却費	3,575,557	3,575,557	0
備品減価償却費	89,813	106,231	△ 16,418
管理費	[13,418,237]	[13,618,644]	[△ 200,407]
給料手当	4,239,906	3,983,535	256,371
賞与	1,090,750	950,532	140,218
法定福利費	797,916	783,819	14,097
退職給付費用	60,000	60,000	0
福利厚生費	5,931	7,820	△ 1,889
接待交際費	13,057	0	13,057
旅費交通費	2,340	0	2,340
通信費	201,040	177,211	23,829
消耗品費	0	290,956	△ 290,956
広告宣伝費	166,008	388,800	△ 222,792
行事費	245,744	230,733	15,011
光熱水料費	142,139	148,019	△ 5,880
賃借料	2,758,876	2,959,190	△ 200,314
租税公課	533,150	561,125	△ 27,975
支払手数料	419,927	449,408	△ 29,481
リース料	390,036	280,336	109,700
顧問料	1,600,680	1,593,060	7,620
建物減価償却費	732,342	732,342	0
備品減価償却費	18,395	21,758	△ 3,363
経常費用計	60,700,142	61,997,819	△ 1,297,677
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,165,084	△ 7,203,831	△ 2,961,253
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,165,084	△ 7,203,831	△ 2,961,253
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
当期一般正味財産増減額	△ 10,165,084	△ 7,203,831	△ 2,961,253

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産期首残高	347,051,184	354,255,015	△ 7,203,831
一般正味財産期末残高	336,886,100	347,051,184	△ 10,165,084
Ⅱ 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
Ⅲ 正味財産期末残高	336,886,100	347,051,184	△ 10,165,084

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	道場	外部	共通	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						
受取入会金	[0]	[0]	[166,050]	[166,050]	[166,050]	[332,100]
受取会費	[0]	[0]	[11,853,185]	[11,853,185]	[11,853,185]	[23,706,370]
正会員受取会費	0	0	11,853,185	11,853,185	11,853,185	23,706,370
事業収益	[17,206,942]	[7,179,477]	[0]	[24,386,419]	[0]	[24,386,419]
指導料収益	0	4,649,477	0	4,649,477	0	4,649,477
審査料収益	236,090	0	0	236,090	0	236,090
免許料収益	16,970,852	0	0	16,970,852	0	16,970,852
演武会収入	0	2,530,000	0	2,530,000	0	2,530,000
受取寄付金	[0]	[0]	[205,000]	[205,000]	[0]	[205,000]
受取寄付金	0	0	205,000	205,000	0	205,000
雑収益	[1,492,918]	[0]	[26,551]	[1,519,469]	[385,700]	[1,905,169]
受取利息	0	0	26,551	26,551	0	26,551
雑収益	[1,492,918]	[0]	[0]	[1,492,918]	[385,700]	[1,878,618]
道衣	578,320	0	0	578,320	0	578,320
教本	100,950	0	0	100,950	0	100,950
ビデオ	256,384	0	0	256,384	0	256,384
物品販売	64,545	0	0	64,545	0	64,545
自販機	39,186	0	0	39,186	0	39,186
行事	429,330	0	0	429,330	365,700	795,030
その他	24,203	0	0	24,203	20,000	44,203
経常収益計	18,699,860	7,179,477	12,250,786	38,130,123	12,404,935	50,535,058
(2) 経常費用						
事業費	[37,845,333]	[9,436,572]	[0]	[47,281,905]	[0]	[47,281,905]
物販仕入高	(689,106)	(0)	(0)	(689,106)	(0)	(689,106)
道衣	597,638	0	0	597,638	0	597,638
ビデオ	50,710	0	0	50,710	0	50,710
その他	40,758	0	0	40,758	0	40,758
給料手当	3,479,812	4,239,906	0	12,719,718	0	12,719,718
雑給	636,000	0	0	636,000	0	636,000
賞与	2,181,500	1,090,750	0	3,272,250	0	3,272,250
法定福利費	1,595,830	797,916	0	2,393,746	0	2,393,746
退職給付費用	120,000	60,000	0	180,000	0	180,000
福利厚生費	11,861	5,931	0	17,792	0	17,792
旅費交通費	1,496,064	251,506	0	1,747,570	0	1,747,570
通信費	454,026	11,950	0	465,976	0	465,976
消耗品費	559,711	0	0	559,711	0	559,711
印刷図書費	692,266	298,000	0	990,266	0	990,266
光熱水料費	693,971	0	0	693,971	0	693,971
貸借料	13,469,804	0	0	13,469,804	0	13,469,804
保険料	137,160	0	0	137,160	0	137,160
租税公課	638,790	319,350	0	958,140	0	958,140
広告宣伝費	14,200	0	0	14,200	0	14,200
支払手数料	1,166,989	1,620	0	1,168,609	0	1,168,609
接待交際費	344,335	30,000	0	344,335	0	344,335
行事費	728,901	110,200	0	839,101	0	839,101
演武大会費	0	2,203,666	0	2,203,666	0	2,203,666
会議費	51,727	15,777	0	67,504	0	67,504
雑費	51,000	0	0	51,000	0	51,000
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	89,813	0	0	89,813	0	89,813
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[13,418,237]	[13,418,237]
給料手当	0	0	0	0	4,239,906	4,239,906
賞与	0	0	0	0	1,090,750	1,090,750
法定福利費	0	0	0	0	797,916	797,916
退職給付費用	0	0	0	0	60,000	60,000
福利厚生費	0	0	0	0	5,931	5,931
接待交際費	0	0	0	0	13,057	13,057
旅費交通費	0	0	0	0	2,340	2,340
通信費	0	0	0	0	204,040	204,040
広告宣伝費	0	0	0	0	166,008	166,008
行事費	0	0	0	0	245,744	245,744
光熱水料費	0	0	0	0	142,139	142,139
貸借料	0	0	0	0	2,758,876	2,758,876
租税公課	0	0	0	0	533,150	533,150
支払手数料	0	0	0	0	419,927	419,927
リース料	0	0	0	0	380,036	380,036
顧問料	0	0	0	0	1,600,650	1,600,650
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	18,395	18,395
経常費用計	37,845,333	9,436,572	0	47,281,905	13,418,237	60,700,142
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 19,145,473	△ 2,257,095	12,250,786	△ 9,151,782	△ 1,013,302	△ 16,165,084

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	道場	外部	共通	小計		
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 19,145,473	△ 2,257,085	12,250,786	△ 9,151,782	△ 1,013,302	△ 10,165,084
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	[6,058,594]	[0]	[△ 5,045,292]	[1,013,302]	[△ 1,013,302]	[0]
当期一般正味財産増減額	△ 25,204,067	△ 2,257,085	17,206,078	△ 10,165,084	0	△ 10,165,084
一般正味財産期首残高	△ 125,689,652	58,136,544	414,604,292	347,051,184	0	347,051,184
一般正味財産期末残高	△ 150,893,719	55,879,449	431,900,370	336,886,100	0	336,886,100
II 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
III 正味財産期末残高	△ 150,893,719	55,879,449	431,900,370	336,886,100	0	336,886,100

財産目録

令和 2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	134,949	
	預金	普通預金			22,788,130
		みずほ銀行 中井支店			21,514,546
		東京信用金庫 高田馬場支店			1,271,163
		三井住友銀行 新宿通支店			2,421
		定期預金			134,089
		みずほ銀行 中井支店			77,137
		三井住友銀行 新宿通支店			56,952
		振替貯金			20,568
		本部			20,568
		未収会費		3月分会費収入の未収分	1,482,455
	未収金		3月分指導料等	896,939	
	棚卸資産		教本、DVD、道衣、帯等	247,468	
貯蔵品		切手等	18,341		
前払費用		前払家賃等	1,756,880		
預け金		支払代行サービスへの預け金	4,374,122		
流動資産合計				31,853,941	
(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	16,845,814	
		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	303,122	
		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				306,472,081	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
資産合計				338,326,022
(流動負債)				
	未払金		事業未払金	279,263
	預り金			476,859
	源泉所得税		3月分預り	174,525
	社会保険料		3月分預り	174,381
	雇用保険料		3月分預り	69,553
	住民税		3月分預り	58,400
	前受会費		4月分会費	33,000
	未払消費税等		確定消費税額	650,800
流動負債合計				1,439,922
負債合計				1,439,922
正味財産				336,886,100

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	47,451,186	16,845,814
小計	64,297,000	47,451,186	16,845,814
工具器具備品			
什器備品	2,333,470	2,030,348	303,122
小計	2,333,470	2,030,348	303,122
合計	66,630,470	49,481,534	17,148,936

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2年5月14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31年4月1日から令和2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開覧し、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ありません。

(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