

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 11 期

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

公益財団法人 合気道養神会

貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

公益財団法人 合気道養神会

(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	34,522,488	23,077,736	11,444,752
未収会費	1,258,876	1,482,455	△ 223,579
未収金	279,619	896,939	△ 617,320
棚卸資産	287,823	247,468	40,355
貯蔵品	15,357	18,341	△ 2,984
前払費用	1,499,380	1,756,880	△ 257,500
預け金	6,264,330	4,374,122	1,890,208
未収消費税等	144,200	0	144,200
流動資産合計	44,272,073	31,853,941	12,418,132
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	248,267,773	278,267,773	△ 30,000,000
基本財産合計	248,267,773	278,267,773	△ 30,000,000
(3) その他固定資産			
建物	12,537,915	16,845,814	△ 4,307,899
工具器具備品	195,647	303,122	△ 107,475
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	23,788,934	28,204,308	△ 4,415,374
固定資産合計	272,056,707	306,472,081	△ 34,415,374
資産合計	316,328,780	338,326,022	△ 21,997,242
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	148,438	279,263	△ 130,825
預り金	479,719	476,859	2,860
前受会費	0	33,000	△ 33,000
未払消費税等	0	650,800	△ 650,800
流動負債合計	628,157	1,439,922	△ 811,765
負債合計	628,157	1,439,922	△ 811,765
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)	(248,267,773)	(278,267,773)	(△ 30,000,000)
正味財産合計	315,700,623	336,886,100	△ 21,185,477
負債及び正味財産合計	316,328,780	338,326,022	△ 21,997,242

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益財団法人 合気道養神会

(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	[275,000]	[332,100]	[△ 57,100]
受取会費	[14,113,599]	[23,706,370]	[△ 9,592,771]
正会員受取会費	14,113,599	23,706,370	△ 9,592,771
事業収益	[11,892,732]	[24,386,419]	[△ 12,493,687]
指導料収益	2,668,833	4,649,477	△ 1,980,644
審査料収益	339,960	236,090	103,870
免許料収益	8,883,939	16,970,852	△ 8,086,913
演武会収入	0	2,530,000	△ 2,530,000
受取寄付金	[630,000]	[205,000]	[425,000]
受取寄付金	630,000	205,000	425,000
雑収益	[7,654,946]	[1,905,169]	[5,749,777]
受取利息	17,608	26,551	△ 8,943
雑収益	7,637,338	1,878,618	5,758,720
経常収益計	34,566,277	50,535,058	△ 15,968,781
(2) 経常費用			
事業費	[42,651,359]	[47,281,905]	[△ 4,630,546]
物販仕入高	441,812	689,106	△ 247,294
給料手当	12,900,338	12,719,718	180,620
雑給	713,137	636,000	77,137
賞与	2,556,300	3,272,250	△ 715,950
法定福利費	2,607,019	2,393,746	213,273
退職給付費用	180,000	180,000	0
福利厚生費	191,842	17,792	174,050
旅費交通費	1,006,256	1,747,570	△ 741,314
通信費	333,270	465,976	△ 132,706
消耗品費	490,368	559,711	△ 69,343
印刷図書費	337,938	990,266	△ 652,328
光熱水料費	570,989	693,971	△ 122,982
賃借料	14,736,766	13,469,804	1,266,962
保険料	69,670	137,160	△ 67,490
租税公課	554,875	958,050	△ 403,175
広告宣伝費	0	14,200	△ 14,200
支払手数料	801,694	1,168,609	△ 366,915
接待交際費	0	341,335	△ 341,335
行事費	53,415	839,101	△ 785,686
演武大会費	347,600	2,203,666	△ 1,856,066
会議費	17,089	67,504	△ 50,415
雑費	76,220	51,000	25,220
建物減価償却費	3,575,557	3,575,557	0
備品減価償却費	89,204	89,813	△ 609

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[13,100,395]	[13,418,237]	[△ 317,842]
給料手当	4,300,113	4,239,906	60,207
賞与	852,100	1,090,750	△ 238,650
法定福利費	869,006	797,916	71,090
退職給付費用	60,000	60,000	0
福利厚生費	63,947	5,931	58,016
接待交際費	0	13,057	△ 13,057
旅費交通費	0	2,340	△ 2,340
通信費	177,677	201,040	△ 23,363
消耗品費	214,500	0	214,500
印刷製本費	4,807	0	4,807
広告宣伝費	167,860	166,008	1,852
行事費	0	245,744	△ 245,744
光熱水料費	116,950	142,139	△ 25,189
賃借料	3,018,374	2,758,876	259,498
租税公課	126,725	533,150	△ 406,425
支払手数料	394,563	419,927	△ 25,364
リース料	412,476	390,036	22,440
顧問料	1,570,684	1,600,680	△ 29,996
建物減価償却費	732,342	732,342	0
備品減価償却費	18,271	18,395	△ 124
経常費用計	55,751,754	60,700,142	△ 4,948,388
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 21,185,477	△ 10,165,084	△ 11,020,393
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 21,185,477	△ 10,165,084	△ 11,020,393
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	△ 21,185,477	△ 10,165,084	△ 11,020,393
一般正味財産期首残高	336,886,100	347,051,184	△ 10,165,084
一般正味財産期末残高	315,700,623	336,886,100	△ 21,185,477
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	315,700,623	336,886,100	△ 21,185,477

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益財団法人 合気道養神会

(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						
受取入金	[0]	[0]	[137,500]	[137,500]	[137,500]	[275,000]
受取会費	[0]	[0]	[7,056,800]	[7,056,800]	[7,056,799]	[14,113,599]
正会員受取会費	0	0	7,056,800	7,056,800	7,056,799	14,113,599
事業収益	[9,223,899]	[2,668,833]	[0]	[11,892,732]	[0]	[11,892,732]
指導料収益	0	2,668,833	0	2,668,833	0	2,668,833
審査料収益	339,960	0	0	339,960	0	339,960
免許料収益	8,883,939	0	0	8,883,939	0	8,883,939
受取寄付金	[0]	[0]	[630,000]	[630,000]	[0]	[630,000]
受取寄付金	0	0	630,000	630,000	0	630,000
雑収益	[7,637,338]	[0]	[17,608]	[7,654,946]	[0]	[7,654,946]
受取利息	0	0	17,608	17,608	0	17,608
雑収益	(7,637,338)	(0)	(0)	(7,637,338)	(0)	(7,637,338)
道衣	570,440	0	0	570,440	0	570,440
教本	97,540	0	0	97,540	0	97,540
ビデオ	122,078	0	0	122,078	0	122,078
物品販売	8,260	0	0	8,260	0	8,260
自販機	20,663	0	0	20,663	0	20,663
行事	20,000	0	0	20,000	0	20,000
その他	6,798,357	0	0	6,798,357	0	6,798,357
経常収益計	16,861,237	2,668,833	7,841,908	27,371,978	7,194,299	34,566,277
(2) 経常費用						
事業費	[36,028,000]	[6,623,359]	[0]	[42,651,359]	[0]	[42,651,359]
物販仕入高	(441,812)	(0)	(0)	(441,812)	(0)	(441,812)
道衣	387,812	0	0	387,812	0	387,812
ビデオ	34,332	0	0	34,332	0	34,332
その他	19,668	0	0	19,668	0	19,668
給料手当	8,600,225	4,300,113	0	12,900,338	0	12,900,338
雑給	713,137	0	0	713,137	0	713,137
賞与	1,704,200	852,100	0	2,556,300	0	2,556,300
法定福利費	1,738,013	869,006	0	2,607,019	0	2,607,019
退職給付費用	120,000	60,000	0	180,000	0	180,000
福利厚生費	127,895	63,947	0	191,842	0	191,842
旅費交通費	1,006,256	0	0	1,006,256	0	1,006,256
通信費	326,802	6,468	0	333,270	0	333,270
消耗品費	490,368	0	0	490,368	0	490,368
印刷図書費	337,938	0	0	337,938	0	337,938
光熱水料費	570,989	0	0	570,989	0	570,989
貸借料	14,736,766	0	0	14,736,766	0	14,736,766
保険料	69,670	0	0	69,670	0	69,670
租税公課	430,750	124,125	0	554,875	0	554,875
支払手数料	801,694	0	0	801,694	0	801,694
行事費	53,415	0	0	53,415	0	53,415
演武大会費	0	347,600	0	347,600	0	347,600
会議費	17,089	0	0	17,089	0	17,089
雑費	76,220	0	0	76,220	0	76,220
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	89,204	0	0	89,204	0	89,204
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[13,100,395]	[13,100,395]
給料手当	0	0	0	0	4,300,113	4,300,113
賞与	0	0	0	0	852,100	852,100
法定福利費	0	0	0	0	869,006	869,006
退職給付費用	0	0	0	0	60,000	60,000
福利厚生費	0	0	0	0	63,947	63,947
通信費	0	0	0	0	177,677	177,677
消耗品費	0	0	0	0	214,500	214,500
印刷製本費	0	0	0	0	4,807	4,807
広告宣伝費	0	0	0	0	167,860	167,860
光熱水料費	0	0	0	0	116,950	116,950
貸借料	0	0	0	0	3,018,374	3,018,374
租税公課	0	0	0	0	126,725	126,725
支払手数料	0	0	0	0	394,563	394,563
リース料	0	0	0	0	412,476	412,476
顧問料	0	0	0	0	1,570,684	1,570,684
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	18,271	18,271
経常費用計	36,028,000	6,623,359	0	42,651,359	13,100,395	55,751,754
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 19,166,763	△ 3,954,526	7,841,908	△ 15,279,381	△ 5,906,096	△ 21,185,477
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 19,166,763	△ 3,954,526	7,841,908	△ 15,279,381	△ 5,906,096	△ 21,185,477
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	道場	外部	共通	小計		
經常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用						
經常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	[6,424,134]	[0]	[△ 518,038]	[5,906,096]	[△ 5,906,096]	[0]
当期一般正味財産増減額	△ 25,590,897	△ 3,954,526	8,359,946	△ 21,185,477	0	△ 21,185,477
一般正味財産期首残高	△ 150,893,719	55,879,449	431,900,370	336,886,100	0	336,886,100
一般正味財産期末残高	△ 176,484,616	51,924,923	440,260,316	315,700,623	0	315,700,623
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	△ 176,484,616	51,924,923	440,260,316	315,700,623	0	315,700,623

財産目録

令和 3年 3月31日現在

公益財団法人 合気道養神会

(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 普通預金 みずほ銀行 中井支店 東京信用金庫 高田馬場支店 三井住友銀行 新宿通支店 定期預金 みずほ銀行 中井支店 三井住友銀行 新宿通支店 振替貯金 本部	運転資金として		334,689
				34,024,332
				2,726,036
				1,296,249
				30,002,047
				143,112
				83,773
				59,339
				20,355
				20,355
				1,258,876
				279,619
			未収会費	
未収金		3月分指導料等	279,619	
棚卸資産		教本、DVD、道衣、帯等	287,823	
貯蔵品		切手等	15,357	
前払費用		前払家賃等	1,499,380	
預け金		支払代行サービスへの預け金	6,264,330	
未収消費税等			144,200	
流動資産合計				44,272,073
(固定資産)				
基本財産				
定期預金(基)	みずほ銀行 中井支店 東京信用金庫 高田馬場支店 三井住友銀行 新宿通支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業のように供している		248,267,773
				133,234,513
				10,000,000
				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	12,537,915	
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	195,647	
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	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
固定資産合計				272,056,707
資産合計				316,328,780
(流動負債)				
	未払金		事業未払金	148,438
	預り金			479,719
	源泉所得税		3月分預り	151,153
	社会保険料		3月分預り	174,522
	雇用保険料		3月分預り	82,344
	住民税		3月分預り	71,700
流動負債合計				628,157
負債合計				628,157
正味財産				315,700,623

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	30,000,000	248,267,773
小計	278,267,773	0	30,000,000	248,267,773
特定資産				
特定資産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	278,267,773	0	30,000,000	248,267,773

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	248,267,773	(0)	(248,267,773)	(0)
小計	248,267,773	(0)	(248,267,773)	(0)
合計	248,267,773	(0)	(248,267,773)	(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	51,759,085	12,537,915
小計	64,297,000	51,759,085	12,537,915
工具器具備品			
什器備品	2,333,470	2,137,823	195,647
小計	2,333,470	2,137,823	195,647
合計	66,630,470	53,896,908	12,733,562

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3年5月25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令和2年4月1日から令和3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