

平成 29 年度

財 務 諸 表 等

自 平成 29 年 1 月 1 日
至 平成 29 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29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	19,095,811	16,949,599	2,146,212
立替金	0	58,720	△ 58,720
前払費用	217,080	0	217,080
未収入金	528,000	300,000	228,000
流動資産合計	19,840,891	17,308,319	2,532,572
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
器具備品	2	241,645	△ 241,643
電話加入権	50,000	50,000	0
その他の固定資産合計	50,002	291,645	△ 241,643
固定資産合計	50,002	291,645	△ 241,643
資産合計	19,890,893	17,599,964	2,290,929
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	774,767	622,966	151,801
前受金	96,000	24,000	72,000
預り金	18,811	30,480	△ 11,669
流動負債合計	889,578	677,446	212,132
2. 固定負債			
退職給付引当金	209,250	0	209,250
固定負債合計	209,250	0	209,250
負債合計	1,098,828	677,446	421,382
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)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	18,792,065	16,922,518	1,869,547
負債及び正味財産合計	19,890,893	17,599,964	2,290,929

正味財産増減計算書（損益計算書）

平成29年1月1日から平成29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	(4,614,000)	(3,884,000)	(730,000)
正会員受取会費	4,344,000	3,564,000	780,000
賛助会員受取会費	270,000	320,000	△ 50,000
② 事業収益	(14,749,000)	(16,063,860)	(△ 1,314,860)
競技会収益お花見レガッタ他	5,532,000	6,229,000	△ 697,000
国体都予選他	170,000	198,860	△ 28,860
競技会収益東日本選手権	3,480,000	3,564,000	△ 84,000
競技会収益東日本夏季競漕大会	1,468,000	1,576,000	△ 108,000
競技会収益東日本新人選手権他	1,866,000	2,437,000	△ 571,000
普及事業収益谷古茂盾争奪レガッタ	450,000	600,000	△ 150,000
普及事業収益東日本マスターズ	220,000	0	220,000
選手登録料	1,563,000	1,459,000	104,000
③ 受取補助金	(10,184,360)	(10,081,000)	(103,360)
都体協競技力向上費補助金	6,022,000	5,941,000	81,000
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補助金	1,500,000	1,500,000	0
都体協トップアスリート発掘育成補助金	722,360	700,000	22,360
都体協オリンピック候補選手強化補助金	1,500,000	1,500,000	0
国土交通省水の週間補助金	100,000	100,000	0
日本オアズマンクラブ補助金	100,000	100,000	0
④ 雑収益	(168,391)	(295,680)	(△ 127,289)
広告収益	40,000	45,000	△ 5,000
受取利息	1,391	1,780	△ 389
雑収益	127,000	248,900	△ 121,900
経常収益計	29,715,751	30,324,540	△ 608,789
(2) 経常費用			
① 事業費	(18,692,881)	(19,839,726)	(△ 1,146,845)
競技会開催事業費	< 8,756,112 >	< 9,644,444 >	< △ 888,332 >
諸手当・諸謝金	1,240,000	1,170,000	70,000
福利厚生費	1,294,087	1,229,534	64,553
旅費交通費	493,623	417,154	76,469
通信費	108,250	94,334	13,916
会議費	17,870	27,710	△ 9,840
消耗品費	292,895	452,194	△ 159,299
修繕費	746,357	1,772,102	△ 1,025,745
賃借料	533,752	557,236	△ 23,484
保険料	1,024,925	1,015,195	9,730
賞品費	2,853,240	2,770,385	82,855
雑費	151,113	138,600	12,513
普及事業費	< 1,368,816 >	< 1,124,437 >	< 244,379 >
諸手当・諸謝金	0	0	0
福利厚生費	530,000	500,000	30,000
旅費交通費	434,810	376,020	58,790
通信費	36,914	0	36,914
会議費	7,000	7,380	△ 380
消耗品費	173,876	42,065	131,811
賃借料	29,475	31,572	△ 2,097
賞品費	145,541	163,404	△ 17,863
雑費	11,200	3,996	7,204

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
強化事業費	< 8,567,953 >	< 9,070,845 >	< △ 502,892 >
保険料	113,204	207,108	△ 93,904
強化補助費	8,368,293	8,785,893	△ 417,600
雑費	86,456	77,844	8,612
②管理費	(9,153,323)	(8,255,029)	(898,294)
給料手当	1,866,648	1,947,265	△ 80,617
退職給付費用	209,250	0	209,250
法定福利費	234,928	225,593	9,335
福利厚生費	15,185	63,764	△ 48,579
旅費交通費	433,277	339,149	94,128
通信費	354,729	428,271	△ 73,542
会議費	265,984	180,316	85,668
消耗品費	402,576	95,656	306,920
賃借料	1,858,824	1,330,851	527,973
租税公課	81,411	87,419	△ 6,008
印刷製本費	43,200	43,740	△ 540
支払負担金	2,451,600	2,257,000	194,600
顧問料	518,400	518,400	0
減価償却費	241,643	483,287	△ 241,644
雑費	175,668	254,318	△ 78,650
經常費用計	27,846,204	28,094,755	△ 248,551
評価損益等調整前当期經常増減額	1,869,547	2,229,785	△ 360,238
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	1,869,547	2,229,785	△ 360,238
2. 經常外増減の部			0
(1) 經常外収益	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用	0	0	0
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	1,869,547	2,229,785	△ 360,238
一般正味財産期首残高	16,922,518	14,692,733	2,229,785
一般正味財産期末残高	18,792,065	16,922,518	1,869,547
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	18,792,065	16,922,518	1,869,547

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

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。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金……従業員の退職給付に備えるため、当協会規定にもとづいて期末自己都合退職要支給額を計上している。

(3) 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。

(4) 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。

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
器具備品	3,975,690	3,975,688	2
合 計	3,975,690	3,975,688	2

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	(公財)東京都体育協会	0	6,022,000	6,022,000	0	—
都体協都民体育大会補助金	(公財)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	(公財)東京都体育協会	0	1,500,000	1,500,000	0	—
都体協トップアスリート発掘育成補助金	(公財)東京都体育協会	0	722,360	722,360	0	—
都体協オリンピック候補選手強化補助金	(公財)東京都体育協会	0	1,500,000	1,500,000	0	—
国交省水の週間補助金	水の週間記念実行委員会	0	100,000	100,000	0	—
日本オアズマンクラブ補助金	日本オアズマンクラブ	0	100,000	100,000	0	—
合 計		0	10,184,360	10,184,360	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

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			使用目的	その他	
退職給付引当金	0	209,250	0	0	209,250