

平成 23 年度

財 務 諸 表

自 平成 23 年 1 月 1 日
至 平成 23 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23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	7,173,097	12,252,835	△ 5,079,738
前払費用	2,065,580	3,452,675	△ 1,387,095
未収金	560,000	1,119,100	△ 559,100
流動資産合計	9,798,677	16,824,610	△ 7,025,933
2. 固定資産			
(1)その他固定資産			
艇	9,795,665	13,633,243	△ 3,837,578
車両運搬具	666,000	1,666,000	△ 1,000,000
器具備品	1,370,170	12,163	1,358,007
電話加入権	50,000	50,000	0
差入保証金	315,600	315,600	0
その他の固定資産合計	12,197,435	15,677,006	△ 3,479,571
固定資産合計	12,197,435	15,677,006	△ 3,479,571
資産合計	21,996,112	32,501,616	△ 10,505,504
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	255,108	150,109	104,999
前受金	87,200	122,200	△ 35,000
流動負債合計	342,308	272,309	69,999
負債合計	342,308	272,309	69,999
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	21,653,804	32,229,307	△ 10,575,503
負債及び正味財産合計	21,996,112	32,501,616	△ 10,505,504

貸借対照表内訳表

平成23年12月31日現在

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金			7,173,097		7,173,097
前払費用	1,680,000	107,100	278,480		2,065,580
未収入金			560,000		560,000
実施事業等会計			28,168,892	△ 28,168,892	0
法人会計		2,103,593		△ 2,103,593	0
流動資産合計	1,680,000	2,210,693	36,180,469	△ 30,272,485	9,798,677
2. 固定資産					
(1) その他固定資産					
艇	9,774,436	21,229			9,795,665
車両運搬具	666,000				666,000
器具備品			1,370,170		1,370,170
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	10,756,036	21,229	1,420,170	0	12,197,435
固定資産合計	10,756,036	21,229	1,420,170	0	12,197,435
資産合計	12,436,036	2,231,922	37,600,639	△ 30,272,485	21,996,112
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	41,128		213,980		255,108
前受金			87,200		87,200
その他会計	28,168,892		2,103,593	△ 30,272,485	0
流動負債合計	28,210,020	0	2,404,773	△ 30,272,485	342,308
負債合計	28,210,020	0	2,404,773	△ 30,272,485	342,308
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	0	0
2. 一般正味財産					
△ 15,773,984		2,231,922	35,195,866	0	21,653,804
(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	△ 15,773,984	2,231,922	35,195,866	0	21,653,804
負債及び正味財産合計	12,436,036	2,231,922	37,600,639	△ 30,272,485	21,996,112

正味財産増減計算書（損益計算書）

平成23年1月1日から平成23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 基本財産運用益	(0)	(4,408)	(△ 4,408)
基本財産受取利息	0	4,408	△ 4,408
② 受取会費	(4,318,000)	(2,811,891)	(1,506,109)
正会員受取会費	3,828,000	2,489,425	1,338,575
賛助会員受取会費	490,000	322,466	167,534
③ 事業収益	(14,363,000)	(8,162,000)	(6,201,000)
競技会収益お花見レガッタ	4,662,000	0	4,662,000
競技会収益都民体育大会他	2,062,000	3,738,000	△ 1,676,000
競技会収益東日本選手権	2,372,000	630,000	1,742,000
競技会収益東日本新人選手権	2,218,000	1,898,000	320,000
競技会収益ウオーターフェアレガッタ	1,600,000	1,368,000	232,000
選手登録料	1,449,000	528,000	921,000
④ 受取補助金	(9,164,610)	(8,468,280)	(696,330)
都体協競技力向上費補助金	4,988,000	4,746,000	242,000
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事業費補助金	1,500,000	1,500,000	0
都体協ジュニアアスリート発掘育成事業費補助金	636,610	573,280	63,330
国土交通省水の週間補助金	1,600,000	1,400,000	200,000
日本オアズマンクラブ等補助金	100,000	0	100,000
都体協スポーツ団体支援金	100,000	9,000	91,000
⑤ 雑収益	(369,890)	(728,296)	(△ 358,406)
広告収益	210,000	470,000	△ 260,000
受取利息	3,408	3,691	△ 283
雑収益	156,482	254,605	△ 98,123
経常収益計	28,215,500	20,174,875	8,040,625
(2) 経常費用			
① 事業費	(30,696,526)	(29,929,361)	(767,165)
競技会開催事業費	(9,922,957)	(5,274,607)	(4,648,350)
諸手当・諸謝金	1,220,000	810,000	410,000
福利厚生費	545,328	649,592	△ 104,264
旅費交通費	111,798	185,014	△ 73,216
通信費	17,660	13,600	4,060
会議費	48,380	0	48,380
消耗品費	305,389	48,759	256,630
賃借料	2,120,260	269,980	1,850,280
保険料	793,275	275,730	517,545
賞品費	1,402,401	297,297	1,105,104
ウオーターフェア行事費	3,191,956	2,698,385	493,571
雑費	166,510	26,250	140,260
普及事業費	(1,080,212)	(1,120,452)	(△ 40,240)
諸手当・諸謝金	130,000	125,000	5,000
福利厚生費	574,838	599,646	△ 24,808
旅費交通費	13,470	23,272	△ 9,802
通信費	8,510	850	7,660
会議費	100,203	810	99,393
消耗品費	115,121	42,217	72,904
賃借料	35,480	0	35,480
保険料	2,520	294,490	△ 291,970
施設費	87,470	0	87,470
荒川レガッタ行事費	0	11,889	△ 11,889
雑費	12,600	22,278	△ 9,678

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
強化事業費	< 6,995,413 >	< 6,659,245 >	< 336,168 >
保険料	118,087	139,897	△ 21,810
国体役員出張費	255,360	34,400	220,960
競技力向上施策費	1,200,000	1,300,000	△ 100,000
強化補助費	5,217,184	5,034,636	182,548
減価償却費	23,148	15,432	7,716
雑費	181,634	134,880	46,754
安全対策事業費	< 12,600 >	< 50,430 >	< △ 37,830 >
救命用具費	12,600	50,430	△ 37,830
調査研究事業費	< 0 >	< 0 >	< 0 >
交流事業費	< 0 >	< 0 >	< 0 >
東京国体準備事業費	< 12,685,344 >	< 16,824,627 >	< △ 4,139,283 >
給料・諸手当	2,811,366	5,560,269	△ 2,748,903
福利厚生費	0	182,989	△ 182,989
旅費交通費	738,261	736,242	2,019
通信費	81,033	586,093	△ 505,060
会議費	223,877	405,303	△ 181,426
消耗品費	969,407	922,517	46,890
賃借料	1,176,262	1,186,923	△ 10,661
保険料	164,740	51,000	113,740
印刷製本費	635,918	635,460	458
広告宣伝費	12,034	2,654,614	△ 2,642,580
施設費	946,050	766,500	179,550
減価償却費	4,814,430	2,889,667	1,924,763
雑費	111,966	247,050	△ 135,084
②管理費	(8,094,477)	(4,677,745)	(3,416,732)
給料手当	2,564,829	156,830	2,407,999
旅費交通費	13,630	1,510	12,120
通信費	361,171	456,996	△ 95,825
会議費	126,002	231,014	△ 105,012
消耗品費	238,864	466,230	△ 227,366
賃借料	1,532,382	502,749	1,029,633
租税公課	114,930	13,000	101,930
印刷製本費	33,075	138,982	△ 105,907
支払負担金	2,208,500	2,139,500	69,000
減価償却費	201,248	4,228	197,020
雑費	699,846	566,706	133,140
經常費用計	38,791,003	34,607,106	4,183,897
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 10,575,503	△ 14,432,231	3,856,728
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 10,575,503	△ 14,432,231	3,856,728
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益	0	0	0
經常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	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	△ 10,575,503	△ 14,432,231	3,856,728
一般正味財産期首残高	32,229,307	46,661,538	△ 14,432,231
一般正味財産期末残高	21,653,804	32,229,307	△ 10,575,503
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	21,653,804	32,229,307	△ 10,575,503

※前年度の事業年度は、平成22年5月6日から平成22年12月31日までであり、1年未満である。

正味財産増減計算書（損益計算書）内訳表

平成23年1月1日から平成23年12月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	合計
	東京国体	競技	普及	強化	その他	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								
① 受取会費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,318,000)	(4,318,000)
正会員受取会費							3,828,000	3,828,000
賛助会員受取会費							490,000	490,000
② 事業収益	(0)	12,914,000	(0)	(0)	(0)	12,914,000	1,449,000	14,363,000
競技会収益お花見レガッタ		4,662,000				4,662,000		4,662,000
競技会収益都民体育大会他		2,062,000				2,062,000		2,062,000
競技会収益東日本選手権		2,372,000				2,372,000		2,372,000
競技会収益東日本新人選手権		2,218,000				2,218,000		2,218,000
競技会収益ウォーターフェアレガッタ		1,600,000				1,600,000		1,600,000
選手登録料						0	1,449,000	1,449,000
③ 受取補助金	(0)	1,940,000	(0)	7,124,610	(0)	9,064,610	100,000	9,164,610
都体協競技力向上費補助金				4,988,000		4,988,000		4,988,000
都体協都民体育大会補助金		240,000				240,000		240,000
都体協ジュニア地域育成事業費補助金				1,500,000		1,500,000		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				636,610		636,610		636,610
国土交通省水の週間補助金		1,600,000				1,600,000		1,600,000
日本オアズマクラブ等補助金		100,000				100,000		100,000
都体協スポーツ団体支援金						0	100,000	100,000
④ 雑収益	(0)	210,000	(0)	(0)	(0)	210,000	159,890	369,890
広告収益		210,000				210,000		210,000
受取利息						0	3,408	3,408
雑収益						0	156,482	156,482
経常収益計	0	15,064,000	0	7,124,610	0	22,188,610	6,026,890	28,215,500
(2) 経常費用								
① 事業費	(12,685,344)	(9,922,957)	(1,080,212)	(6,995,413)	(12,600)	(18,011,182)	(0)	(30,696,526)
諸手当・諸謝金	2,811,366	1,220,000	130,000			1,350,000		4,161,366
福利厚生費		545,328	574,838			1,120,166		1,120,166
旅費交通費	738,261	111,798	13,470			125,268		863,529
通信費	81,033	17,660	8,510			26,170		107,203
会議費	223,877	48,380	100,203			148,583		372,460
消耗品費	969,407	305,389	115,121		12,600	433,110		1,402,517
賃借料	1,176,262	2,120,260	35,480			2,155,740		3,332,002
保険料	164,740	793,275	2,520	118,087		913,882		1,078,622
印刷製本費	635,918					0		635,918
広告宣伝費	12,034					0		12,034
施設費	946,050		87,470			87,470		1,033,520
賞品費		1,402,401				1,402,401		1,402,401
ウォーターフェア行事費		3,191,956				3,191,956		3,191,956
国体役員出張費				255,360		255,360		255,360
競技力向上施策費				1,200,000		1,200,000		1,200,000
強化補助費				5,217,184		5,217,184		5,217,184
減価償却費	4,814,430			23,148		23,148		4,837,578
雑費	111,966	166,510	12,600	181,634		360,744		472,710
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(8,094,477)	(8,094,477)
給料手当							2,564,829	2,564,829
旅費交通費							13,630	13,630
通信費							361,171	361,171
会議費							126,002	126,002
消耗品費							238,864	238,864
賃借料							1,532,382	1,532,382
租税公課							114,930	114,930
広告宣伝費							33,075	33,075
支払負担金							2,208,500	2,208,500
減価償却費							201,248	201,248
雑費							699,846	699,846
経常費用計	12,685,344	9,922,957	1,080,212	6,995,413	12,600	18,011,182	8,094,477	38,791,003
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,685,344	5,141,043	△ 1,080,212	129,197	△ 12,600	4,177,428	△ 2,067,587	△ 10,575,503
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 12,685,344	5,141,043	△ 1,080,212	129,197	△ 12,600	4,177,428	△ 2,067,587	△ 10,575,503
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	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 12,685,344	5,141,043	△ 1,080,212	129,197	△ 12,600	4,177,428	△ 2,067,587	△ 10,575,503
一般正味財産期首残高	△ 3,088,640	1,241,667	△ 1,320,452	△ 1,816,291	△ 50,430	△ 1,945,506	37,263,453	32,229,307
一般正味財産期末残高	△ 15,773,984	6,382,710	△ 2,400,664	△ 1,687,094	△ 63,030	2,231,922	35,195,866	21,653,804
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 15,773,984	6,382,710	△ 2,400,664	△ 1,687,094	△ 63,030	2,231,922	35,195,866	21,653,804

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. 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	11,591,485	9,795,665
車両運搬具	2,000,000	1,334,000	666,000
什器備品	2,193,612	823,442	1,370,170
合 計	25,580,762	13,748,927	11,831,835

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	東京都体育協会	0	4,988,000	4,988,000	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	—
都体協ジュニアリスト発掘育成事業費補助金	東京都体育協会	0	636,610	636,610	0	—
国土交通省水の週間補助金	水資源協会	0	1,600,000	1,600,000	0	—
オアズマンクラブ助成金	オアズマンクラブ	0	100,000	100,000	0	—
スポーツ団体支援金	東京都体育協会	0	100,000	100,000	0	—
合 計		0	9,164,610	9,164,610	0	