

平成 24 年度

財 務 諸 表 等

自 平成 24年 1月 1日
至 平成 24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24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	6,188,662	7,173,097	△ 984,435
前払費用	185,550	2,065,580	△ 1,880,030
未収入金	804,000	560,000	244,000
流動資産合計	7,178,212	9,798,677	△ 2,620,465
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
艇	5,960,008	9,795,665	△ 3,835,657
車両運搬具	1	666,000	△ 665,999
器具備品	3,149,330	1,370,170	1,779,160
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	9,474,939	12,197,435	△ 2,722,496
固定資産合計	9,474,939	12,197,435	△ 2,722,496
資産合計	16,653,151	21,996,112	△ 5,342,961
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	255,108	△ 255,108
未払費用	838,745	0	838,745
前受金	40,200	87,200	△ 47,000
預り金	42,650	0	42,650
流動負債合計	921,595	342,308	579,287
負債合計	921,595	342,308	579,287
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			
15,731,556	21,653,804	△ 5,922,248	
(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	15,731,556	21,653,804	△ 5,922,248
負債及び正味財産合計	16,653,151	21,996,112	△ 5,342,961

貸借対照表内訳表

平成24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			6,188,662		6,188,662
前払費用		100,800	84,750		185,550
未収入金			804,000		804,000
実施事業等会計			31,628,963	△ 31,628,963	0
法人会計		8,195,609		△ 8,195,609	0
流動資産合計	0	8,296,409	38,706,375	△ 39,824,572	7,178,212
2. 固定資産					
(1) その他固定資産					
艇	5,960,006	2			5,960,008
車両運搬具	1				1
器具備品			3,149,330		3,149,330
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	6,275,607	2	3,199,330	0	9,474,939
固定資産合計	6,275,607	2	3,199,330	0	9,474,939
資産合計	6,275,607	8,296,411	41,905,705	△ 39,824,572	16,653,151
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払費用	31,551	701,505	105,689		838,745
前受金			40,200		40,200
預り金			42,650		42,650
その他会計			8,195,609	△ 8,195,609	0
法人会計	31,628,963			△ 31,628,963	0
流動負債合計	31,660,514	701,505	8,384,148	△ 39,824,572	921,595
負債合計	31,660,514	701,505	8,384,148	△ 39,824,572	921,595
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					
△ 25,384,907		7,594,906	33,521,557	0	15,731,556
(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	△ 25,384,907	7,594,906	33,521,557	0	15,731,556
負債及び正味財産合計	6,275,607	8,296,411	41,905,705	△ 39,824,572	16,653,151

正味財産増減計算書（損益計算書）

平成24年1月1日から平成24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	(4,520,000)	(4,318,000)	(202,000)
正会員受取会費	4,200,000	3,828,000	372,000
賛助会員受取会費	320,000	490,000	△ 170,000
② 事業収益	(15,794,000)	(14,363,000)	(1,431,000)
競技会収益お花見レガッタ	5,340,000	4,662,000	678,000
競技会収益東日本インカレ・国体都予選他	2,178,000	2,062,000	116,000
競技会収益東日本選手権	2,514,000	2,372,000	142,000
競技会収益東日本新人選手権・関東選抜他	1,919,000	2,008,000	△ 89,000
普及事業収益隅田川レガッタ	1,845,000	1,600,000	245,000
普及事業収益谷古茂盾争奪レガッタ	460,000	210,000	250,000
普及事業収益東墨田レガッタ	150,000	0	150,000
選手登録料	1,388,000	1,449,000	△ 61,000
③ 受取補助金	(26,024,912)	(9,164,610)	(16,860,302)
都体協競技力向上費補助金	5,010,000	4,988,000	22,000
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	1,600,000	1,500,000	100,000
都体協ジュニアアスリート発掘育成事業費補助金	727,142	636,610	90,532
第67回関東ブロック大会委託金収入	16,807,059	0	16,807,059
国土交通省水の週間補助金	800,000	1,600,000	△ 800,000
荒川レガッタ実行委員会補助金	640,711	0	640,711
日本オアズマンクラブ等補助金	100,000	100,000	0
都体協スポーツ団体支援金	100,000	100,000	0
④ 雑収益	(356,515)	(369,890)	(△ 13,375)
広告収益	130,000	210,000	△ 80,000
受取利息	2,155	3,408	△ 1,253
雑収益	224,360	156,482	67,878
経常収益計	46,695,427	28,215,500	18,479,927
(2) 経常費用			
① 事業費	(44,478,851)	(30,696,526)	(13,782,325)
競技会開催事業費	< 23,139,642 >	< 9,922,957 >	< 13,216,685 >
諸手当・諸謝金	1,350,000	1,220,000	130,000
福利厚生費	630,330	545,328	85,002
旅費交通費	117,457	111,798	5,659
通信費	12,400	17,660	△ 5,260
会議費	9,400	48,380	△ 38,980
消耗品費	147,212	305,389	△ 158,177
賃借料	1,525,130	2,120,260	△ 595,130
保険料	933,936	793,275	140,661
賞品費	1,521,886	1,402,401	119,485
関東ブロック大会経費	16,807,059	0	16,807,059
※ 隅田川レガッタ行事費	0	3,191,956	△ 3,191,956
雑費	84,832	166,510	△ 81,678
※ 普及事業費	< 4,379,988 >	< 1,080,212 >	< 3,299,776 >
諸手当・諸謝金	1,265,000	130,000	1,135,000
福利厚生費	623,491	574,838	48,653
旅費交通費	54,097	13,470	40,627
通信費	4,010	8,510	△ 4,500
会議費	26,053	100,203	△ 74,150
消耗品費	612,629	115,121	497,508
賃借料	483,600	35,480	448,120
保険料	109,200	2,520	106,680
施設費	1,188,585	87,470	1,101,115
雑費	13,323	12,600	723

第2号議案 平成24年度貸借対照表及び正味財産増減計算書（損益計算書）
並びにこれらの付属明細書承認の件について

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
強化事業費	< 7,348,298 >	< 6,995,413 >	< 352,885 >
保険料	158,595	118,087	40,508
国体役員出張費	23,400	255,360	△ 231,960
競技力向上施策費	1,400,000	1,200,000	200,000
強化補助費	5,735,981	5,217,184	518,797
減価償却費	21,227	23,148	△ 1,921
雑費	9,095	181,634	△ 172,539
安全対策事業費	< 0 >	< 12,600 >	< △ 12,600 >
救命用具費	0	12,600	△ 12,600
東京国体準備事業費	< 9,610,923 >	< 12,685,344 >	< △ 3,074,421 >
給料・諸手当	360,000	2,811,366	△ 2,451,366
福利厚生費	2,020	0	2,020
旅費交通費	399,244	738,261	△ 339,017
通信費	5,900	81,033	△ 75,133
会議費	54,306	223,877	△ 169,571
消耗品費	286,923	969,407	△ 682,484
賃借料	1,070,000	1,176,262	△ 106,262
保険料	278,480	164,740	113,740
印刷製本費	0	635,918	△ 635,918
広告宣伝費	758,182	12,034	746,148
施設費	1,680,000	946,050	733,950
減価償却費	4,480,429	4,814,430	△ 334,001
雑費	235,439	111,966	123,473
②管理費	(8,138,824)	(8,094,477)	(44,347)
給料手当	2,027,607	2,564,829	△ 537,222
旅費交通費	223,319	13,630	209,689
通信費	408,109	361,171	46,938
会議費	89,900	126,002	△ 36,102
消耗品費	179,958	238,864	△ 58,906
賃借料	1,367,648	1,532,382	△ 164,734
租税公課	82,828	114,930	△ 32,102
印刷製本費	0	33,075	△ 33,075
支払負担金	2,505,800	2,208,500	297,300
顧問料	504,000	504,000	0
減価償却費	637,275	201,248	436,027
雑費	112,380	195,846	△ 83,466
經常費用計	52,617,675	38,791,003	13,826,672
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 5,922,248	△ 10,575,503	4,653,255
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 5,922,248	△ 10,575,503	4,653,255
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	△ 5,922,248	△ 10,575,503	4,653,255
一般正味財産期首残高	21,653,804	32,229,307	△ 10,575,503
一般正味財産期末残高	15,731,556	21,653,804	△ 5,922,248
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	15,731,556	21,653,804	△ 5,922,248

※前年度競技会開催事業費に計上した隅田川レガッタ行事費は今年度は普及事業費に振替えている。

第2号議案 平成24年度貸借対照表及び正味財産増減計算書（損益計算書）
並びにこれらの附属明細書承認の件について

正味財産増減計算書（損益計算書）内訳表

平成24年1月1日から平成24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)	(4,520,000)	(4,520,000)
正会員受取会費							4,200,000	4,200,000
賛助会員受取会費							320,000	320,000
② 事業収益	(0)	(11,176,000)	(2,455,000)	(775,000)	(0)	(14,406,000)	(1,388,000)	(15,794,000)
競技会収益お花見レガッタ		5,340,000				5,340,000		5,340,000
競技会収益東日本インカレ・国体都予選他		1,548,000		630,000		2,178,000		2,178,000
競技会収益東日本選手権		2,514,000				2,514,000		2,514,000
競技会収益東日本新人選手権・関東選抜他		1,774,000		145,000		1,919,000		1,919,000
普及事業収益隅田川レガッタ			1,845,000			1,845,000		1,845,000
普及事業収益谷古茂盾争奪レガッタ			460,000			460,000		460,000
普及事業収益東墨田レガッタ			150,000			150,000		150,000
選手登録料						0	1,388,000	1,388,000
③ 受取補助金	(0)	(16,907,059)	(1,440,711)	(7,577,142)	(0)	(25,824,912)	(200,000)	(26,024,912)
都体協競技力向上費補助金				5,010,000		5,010,000		5,010,000
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				1,600,000		1,600,000		1,600,000
都体協ジュニアアスリート発掘育成事業費補助金				727,142		727,142		727,142
受託事業収入第67回関東ブロック大会		16,807,059				16,807,059		16,807,059
国土交通省水の週間補助金			800,000			800,000		800,000
受託事業収入荒川レガッタ			640,711			640,711		640,711
日本オアズマンクラブ等補助金		100,000				0	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)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(356,515)	(356,515)
広告収益						0	130,000	130,000
受取利息						0	2,155	2,155
雑収益						0	224,360	224,360
経常収益計	0	28,083,059	3,895,711	8,352,142	0	40,230,912	6,464,515	46,695,427
(2) 経常費用								
① 事業費	(9,610,923)	(23,139,642)	(4,379,988)	(7,348,298)	(0)	(34,867,928)	(0)	(44,478,851)
諸手当・諸謝金	360,000	1,350,000	1,265,000			2,615,000		2,975,000
福利厚生費	2,020	630,330	623,491			1,253,821		1,255,841
旅費交通費	399,244	117,457	54,097			171,554		570,798
通信費	5,900	12,400	4,010			16,410		22,310
会議費	54,306	9,400	26,053			35,453		89,759
消耗品費	286,923	147,212	612,629		0	759,841		1,046,764
賃借料	1,070,000	1,525,130	483,600			2,008,730		3,078,730
保険料	278,480	933,936	109,200	158,595		1,201,731		1,480,211
広告宣伝費	758,182					0		758,182
施設費	1,680,000		1,188,585			1,188,585		2,868,585
賞品費		1,521,886				1,521,886		1,521,886
国体役員出張費				23,400		23,400		23,400
競技力向上施策費				1,400,000		1,400,000		1,400,000
関東ブロック大会経費		16,807,059				16,807,059		16,807,059
強化補助費				5,735,981		5,735,981		5,735,981
減価償却費	4,480,429			21,227		21,227		4,501,656
雑費	235,439	84,832	13,323	9,095		107,250		342,689
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(8,138,824)	(8,138,824)
給料手当							2,027,607	2,027,607
旅費交通費							223,319	223,319
通信費							408,109	408,109
会議費							89,900	89,900
消耗品費							179,958	179,958
賃借料							1,367,648	1,367,648
租税公課							82,828	82,828
支払負担金							2,505,800	2,505,800
顧問料							504,000	504,000
減価償却費							637,275	637,275
雑費							112,380	112,380
経常費用計	9,610,923	23,139,642	4,379,988	7,348,298	0	34,867,928	8,138,824	52,617,675
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,610,923	4,943,417	△ 484,277	1,003,844	0	5,362,984	△ 1,674,309	△ 5,922,248
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,610,923	4,943,417	△ 484,277	1,003,844	0	5,362,984	△ 1,674,309	△ 5,922,248
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	△ 9,610,923	4,943,417	△ 484,277	1,003,844	0	5,362,984	△ 1,674,309	△ 5,922,248
一般正味財産期首残高	△ 15,773,984	6,382,710	△ 2,400,664	△ 1,687,094	△ 63,030	2,231,922	35,195,866	21,653,804
一般正味財産期末残高	△ 25,384,907	11,326,127	△ 2,884,941	△ 683,250	△ 63,030	7,594,906	33,521,557	15,731,556
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	△ 25,384,907	11,326,127	△ 2,884,941	△ 683,250	△ 63,030	7,594,906	33,521,557	15,731,556

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	15,427,142	5,960,008
車両運搬具	2,000,000	1,999,999	1
什器備品	4,610,047	1,460,717	3,149,330
合 計	27,997,197	18,887,858	9,109,339

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	5,010,000	5,010,000	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	1,600,000	1,600,000	0	—
都体協シニアアスリート発掘育成事業費補助金	東京都体育協会	0	727,142	727,142	0	—
第67回関東ブロック大会委託金収入	関東ブロック大会実行委員会	0	16,807,059	16,807,059	0	—
国土交通省水の週間補助金	水資源協会	0	800,000	800,000	0	—
荒川レガッタ実行委員会補助金	荒川レガッタ実行委員会	0	640,711	640,711	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	26,024,912	26,024,912	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
該当なし