

2018年度

財務諸表等 (案)

自 2018年 1月 1日
至 2018年12月31日

一般社団法人 東京都ボート協会

貸借対照表

2018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	19,322,127	19,095,811	226,316
立替金	0	0	0
前払費用	217,080	217,080	0
未収入金	312,000	528,000	△ 216,000
流動資産合計	19,851,207	19,840,891	10,316
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
器具備品	2	2	0
電話加入権	50,000	50,000	0
その他の固定資産合計	50,002	50,002	0
固定資産合計	50,002	50,002	0
資産合計	19,901,209	19,890,893	10,316
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	319,540	774,767	△ 455,227
前受金	10,000	96,000	△ 86,000
預り金	27,935	18,811	9,124
流動負債合計	357,475	889,578	△ 532,103
2. 固定負債			
退職給付引当金	418,500	209,250	209,250
固定負債合計	418,500	209,250	209,250
負債合計	775,975	1,098,828	△ 322,853
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			
19,125,234	18,792,065	333,169	
(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	19,125,234	18,792,065	333,169
負債及び正味財産合計	19,901,209	19,890,893	10,316

正味財産増減計算書（損益計算書）

2018年1月1日から2018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	(3,978,000)	(4,614,000)	(△ 636,000)
正会員受取会費	3,648,000	4,344,000	△ 696,000
賛助会員受取会費	330,000	270,000	60,000
② 事業収益	(14,397,000)	(14,749,000)	(△ 352,000)
競技会収益お花見レガッタ他	4,570,000	5,532,000	△ 962,000
国体都予選他	206,000	170,000	36,000
競技会収益東日本選手権	3,639,000	3,480,000	159,000
競技会収益東日本夏季競漕大会	1,369,000	1,468,000	△ 99,000
競技会収益東日本新人選手権他	2,307,000	1,866,000	441,000
普及事業収益谷古茂盾争奪レガッタ	500,000	450,000	50,000
普及事業収益東日本マスターズ	190,000	220,000	△ 30,000
選手登録料	1,616,000	1,563,000	53,000
③ 受取補助金	(12,515,436)	(10,184,360)	(2,331,076)
都体協グローバル指導者育成補助金（新）	2,003,600	0	2,003,600
都体協競技力向上費補助金	6,203,000	6,022,000	181,000
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	968,836	722,360	246,476
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	0	100,000	△ 100,000
日本オアズマクラブ補助金	100,000	100,000	0
④ 雑収益	(134,636)	(168,391)	(△ 33,755)
広告収益	5,000	40,000	△ 35,000
受取利息	1,136	1,391	△ 255
雑収益	128,500	127,000	1,500
経常収益計	31,025,072	29,715,751	1,309,321
(2) 経常費用			
① 事業費	(21,939,942)	(18,692,881)	(3,247,061)
競技会開催事業費	< 8,669,590 >	< 8,756,112 >	< △ 86,522 >
諸手当・諸謝金	1,140,000	1,240,000	△ 100,000
福利厚生費	1,027,474	1,294,087	△ 266,613
旅費交通費	425,960	493,623	△ 67,663
通信費	403,910	108,250	295,660
会議費	61,430	17,870	43,560
消耗品費	208,168	292,895	△ 84,727
修繕費	959,400	746,357	213,043
賃借料	627,998	533,752	94,246
保険料	985,770	1,024,925	△ 39,155
賞品費	2,689,512	2,853,240	△ 163,728
雑費	139,968	151,113	△ 11,145
普及事業費	< 1,135,664 >	< 1,368,816 >	< △ 233,152 >
諸手当・諸謝金	0	0	0
福利厚生費	506,920	530,000	△ 23,080
旅費交通費	231,410	434,810	△ 203,400
通信費	0	36,914	△ 36,914
会議費	8,200	7,000	1,200
消耗品費	140,695	173,876	△ 33,181
賃借料	30,171	29,475	696
賞品費	210,384	145,541	64,843
雑費	7,884	11,200	△ 3,316

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
強化事業費	< 12,134,688 >	< 8,567,953 >	< 3,566,735 >
保険料	98,254	113,204	△ 14,950
強化補助費	11,982,591	8,368,293	3,614,298
雑費	53,843	86,456	△ 32,613
②管理費	(8,751,961)	(9,153,323)	(△ 401,362)
給料手当	1,915,799	1,866,648	49,151
退職給付費用	209,250	209,250	0
法定福利費	235,619	234,928	691
福利厚生費	20,499	15,185	5,314
旅費交通費	330,124	433,277	△ 103,153
通信費	564,719	354,729	209,990
会議費	241,984	265,984	△ 24,000
消耗品費	69,204	402,576	△ 333,372
賃借料	1,810,168	1,858,824	△ 48,656
租税公課	80,770	81,411	△ 641
印刷製本費	18,900	43,200	△ 24,300
支払負担金	2,494,600	2,451,600	43,000
顧問料	518,400	518,400	0
減価償却費	0	241,643	△ 241,643
雑費	241,925	175,668	66,257
經常費用計	30,691,903	27,846,204	2,845,699
評価損益等調整前当期經常増減額	333,169	1,869,547	△ 1,536,378
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	333,169	1,869,547	△ 1,536,378
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	333,169	1,869,547	△ 1,536,378
一般正味財産期首残高	18,792,065	16,922,518	1,869,547
一般正味財産期末残高	19,125,234	18,792,065	333,169
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	19,125,234	18,792,065	333,169

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（2007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						
都体協グローバル指導者育成補助金	(公財)東京都体育協会	0	2,003,600	2,003,600	0	—
都体協競技力向上費補助金	(公財)東京都体育協会	0	6,203,000	6,203,000	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	968,836	968,836	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	—
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	12,515,436	12,515,436	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	209,250	209,250	0	0	418,500