

# 平成19年度 収支決算書

平成20年5月24日

社団法人 東京都空手道連盟

貸借対照表

平成20年3月31日 現在

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金	0		
(2) 普通預金	40,993,859		
(3) 未収金	122,066		
(4) 棚卸資産	455,490		
流動資産合計		41,571,415	
2 固定資産			
(1) 基本財産	50,000,000		
(2) 基本財産積立金	12,600,000		
(3) その他固定資産	42,829,136		
土地	28,220,177		
建物	14,383,991		
電話加入権	224,968		
固定資産合計		105,429,136	
資産合計			<u>147,000,551</u>
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	8,893,000		
流動負債合計		8,893,000	
負債合計			8,893,000
III 正味財産の部			
正味財産			138,107,551
(うち基本財産)			(50,000,000)
(当期正味財産増加額)			△ 1,522,615
負債及び正味財産			<u>147,000,551</u>

財産目録

平成20年3月31日 現在

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
(1)現金	現金手許有高	0	
(2)普通預金	みずほ銀行九段支店	71,685	
	巢鴨信用金庫大塚支店	40,654,765	
	三菱東京UFJ銀行神保町支店	243,784	
	三菱東京UFJ銀行阿佐ヶ谷支店	23,625	
	委員会及び部局運営費清算金	122,066	
(3)未収金	エンブレム(56)、ネクタイ(166)	455,490	
流動資産合計			41,571,415
2 固定資産			
(1)基本財産		50,000,000	
定期預金	みずほ銀行九段支店	15,000,000	
	三菱東京UFJ銀行神保町支店	35,000,000	
(2)基本財産積立金			
普通預金	三菱東京UFJ銀行阿佐ヶ谷支店	12,600,000	
(3)その他固定資産		42,829,136	
土地	杉並区阿佐谷北2-804-13	28,220,177	
建物	同所 家屋番号804-13-201	14,383,991	
電話加入権	3223-(9002・9007)	224,968	
固定資産合計			105,429,136
資産合計			<u>147,000,551</u>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
前受金	都会員登録料	8,893,000	
流動負債合計			8,893,000
負債合計			<u>8,893,000</u>
正味財産			<u>138,107,551</u>

正味財産増減計算書

自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日

科目	金額(単位:円)		
I 増加原因の部			
(1)基本財産運用収入		179,831	
1基本財産利息収入	179,831		
(2)会費収入		9,372,000	
1入会金	0		
1通常会費	9,372,000		
2賛助会費	0		
(3)事業収入		30,689,370	
1主催事業収入	16,513,370		
2受託事業収入	8,221,000		
3特別収入	5,955,000		
(4)補助金収入		2,170,000	
1補助金収入	2,170,000		
2その他の補助金	0		
(5)還付金		594,600	
1全空連還付金	594,600		
2関東地区協議会還付金	0		
(6)寄付金収入		10,000	
1寄付金収入	10,000		
2寄付金収入	0		
(7)雑収入		147,907	
1運用財産受取利息	76,728		
2雑収入	71,179		
(8)在庫品増加額		291,990	
在庫品増加額	291,990		
合計			43,455,698

Ⅱ 減少原因の部			
(1) 事業費		29,486,634	
1 主催事業費	10,223,884		
2 受託事業費	6,981,996		
3 大会参加費	4,646,466		
4 特別事業費	7,634,288		
(2) 管理費		11,192,230	
1 運営費	5,766,419		
2 委員会及び部局運営費	5,425,811		
(3) 減価償却額		1,299,449	
1 建物減価償却額	263,657		
2 修繕積立金償却額	1,035,792		
(4) 特別渉外費		3,000,000	
1 全空連会館建設協力基金	3,000,000		
合計			44,978,313
正味財産増減額			△ 1,522,615
前期繰越正味財産額			139,630,166
期末正味財産合計額			138,107,551

**固定資産**

---

科目	取得価格	減少額	当期末残高
土地	28,220,177	0	28,220,177
建物	14,647,648	263,657	14,383,991
電話加入権	224,968	0	224,968
合計	43,092,793	263,657	42,829,136

## 平成19年度収支決算書(案)

自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

### 収入の部

(単位 円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
<b>I 基本財産運用収入</b>	<b>10,000</b>	<b>179,831</b>	<b>△ 169,831</b>	基本財産運用利息
<b>II 会費収入</b>	<b>10,011,000</b>	<b>9,372,000</b>	<b>639,000</b>	
(1)入会金	1,000	0	1,000	科目存置
(2)通常会費	10,000,000	9,372,000	628,000	1,000円×9,372名
(3)賛助会費	10,000	0	10,000	
<b>III 事業収入</b>	<b>30,242,000</b>	<b>30,689,370</b>	<b>△ 447,370</b>	
(1)主催事業収入	16,050,000	16,513,370	△ 463,370	
1 第37回都選手権大会 第21回中学生競技大会	4,500,000	4,385,900	114,100	入場券、プログラム
2 第21回小学生競技大会	5,700,000	5,656,000	44,000	入場券、プログラム
3 第14回シニア大会	850,000	944,000	△ 94,000	参加費、広告料
4 全中予選会	0	0	0	
5 審判員講習会	2,100,000	2,341,000	△ 241,000	受講料、更新料、登録料
6 指導員講習会	800,000	735,500	64,500	受講料
7 広告料収入	1,600,000	1,474,670	125,330	都大会
8 その他	500,000	976,300	△ 476,300	資格手帳、ネクタイ、エンブレム幹旋増のため
(2)受託事業収入	8,237,000	8,221,000	16,000	
1 公認段位審査会	3,500,000	3,095,000	405,000	初段～3段春秋2回
2 資格審査委員登録料	975,000	900,000	75,000	登録料
3 全空連会員登録料	3,500,000	3,964,000	△ 464,000	会員登録数増加のため
4 その他の収入	262,000	262,000	0	指導員講習会補助金
(3)特別収入	5,955,000	5,955,000	0	
1 全日本選手権大会入場券代	1,225,000	1,225,000	0	25,000円×49区都市
2 40周年記念祝賀会	4,730,000	4,730,000		会費、お祝金

科目	予算額	決算額	差異	備考
<b>IV補助金等収入</b>	<b>2,725,000</b>	<b>2,170,000</b>	<b>555,000</b>	
(1)補助金収入	2,225,000	2,170,000	55,000	
1 都体協収入	2,225,000	2,170,000	55,000	競技力向上 1,645,000 国体予選 300,000 都民大会 225,000
(2)その他補助金	500,000	0	500,000	関東地区協議会より
<b>V還付金</b>	<b>150,000</b>	<b>594,600</b>	<b>△ 444,600</b>	
(1)全空連 還付金	150,000	594,600	△ 444,600	会員登録増加のため
(2)関東地区協議会還付金	0	0	0	
<b>VI寄付金収入</b>	<b>50,000</b>	<b>10,000</b>	<b>40,000</b>	
(1)寄付金収入	50,000	10,000	40,000	大会祝金、
(2)寄付金収入	0	0	0	
<b>VII雑収入</b>	<b>6,000</b>	<b>147,907</b>	<b>△ 141,907</b>	
(1)運用財産受取利息	5,000	76,728	△ 71,728	普通預金利息
(2)雑収入	1,000	71,179	△ 70,179	火災保険返戻金
<b>繰入金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>当期収入合計(A)</b>	<b>43,194,000</b>	<b>43,163,708</b>	<b>30,292</b>	
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>8,986,000</b>	<b>37,110,713</b>	<b>△ 28,124,713</b>	
<b>収入合計(B)</b>	<b>52,180,000</b>	<b>80,274,421</b>	<b>△ 28,094,421</b>	

## 支出の部

科目	予算額	決算額	差異	備考
<b>I 事業費</b>	<b>30,138,288</b>	<b>29,486,634</b>	<b>651,654</b>	
(1) 主催事業費	10,910,000	10,223,884	686,116	
1 第37回都選手権大会 第21回中学生競技大会	4,200,000	4,150,718	49,282	プログラム印刷費、表彰費、審判謝礼等
2 第20回小学生大会	3,200,000	2,699,609	500,391	プログラム印刷費、表彰費、審判謝礼等
3 大会会場費	640,000	583,100	56,900	次年度武道館利用料金
4 シニア大会	820,000	916,228	△ 96,228	プログラム印刷費、表彰費、審判員謝礼等大会規模拡大のため
5 全中予選会	0	0	0	
6 審判員講習会	1,250,000	957,909	292,091	講師謝礼、選手交通費等
7 指導員講習会	100,000	108,870	△ 8,870	講習会経費
8 幹部中央研修会	100,000	0	100,000	区都市幹事長会議含
9 その他の事業	600,000	807,450	△ 207,450	ネクタイ、エンブレム幹旋増加による仕入れ増のため
(2) 受託事業費	6,692,000	6,981,996	△ 289,996	
1 指導員研修会	50,000	24,000	26,000	夏休み武道体験講習会
2 公認段位審査	1,500,000	1,479,484	20,516	全空連登録料、施設使用料等
3 第59回都民大会	1,000,000	872,512	127,488	審判員謝礼、印刷費等
4 全空連会員登録	3,500,000	3,964,000	△ 464,000	会員登録数増加のため
5 都体協関係	262,000	262,000	0	スポーツ指導員
6 資格審査員派遣	380,000	380,000	0	審査員派遣費用
(3) 大会参加費	4,901,000	4,646,466	254,534	
1 全日本選手権大会	200,000	158,960	41,040	
2 国民体育大会	1,200,000	1,032,585	167,415	交通費等
3 関東大会	1,100,000	1,099,210	790	交通費等
4 国際大会	1,000	0	1,000	
5 上部団体大会	1,500,000	1,468,570	31,430	全中、障害者大会、中学選抜等
6 日本マスターズ	900,000	887,141	12,859	滋賀県大津市

科目	予算額	決算額	差異	備考
(4)特別事業費	7,635,288	7,634,288	1,000	
1 全日本選手権大会入場券	1,200,000	1,200,000	0	全空連納入金
2 国際交流費	1,000	0	1,000	
3 40周年記念祝賀会	6,434,288	6,434,288	0	会場費、記念誌、記念品等
<b>II 管理費</b>	<b>11,866,000</b>	<b>11,192,230</b>	<b>673,770</b>	
(1)運営費	6,185,000	5,766,419	418,581	
1 会議費	350,000	327,474	22,526	総会 理事会等
2 交通費	1,800,000	1,788,000	12,000	役員等
3 通信費	500,000	386,749	113,251	切手 電話代等
4 消耗品費	300,000	225,138	74,862	事務用品等
5 印刷費	650,000	643,959	6,041	印刷 コピー
6 水道光熱費	120,000	116,541	3,459	電気、水道料
7 保険料	35,000	11,390	23,610	事務所
8 租税公課	270,000	228,100	41,900	都民税・固定資産税
9 渉外関係費	600,000	583,336	16,664	慶弔、交際費
10 会費	110,000	110,000	0	都体協、東京武道館武道協議会
11 関東地区協議会関係費	150,000	131,000	19,000	
12 修繕費	10,000	0	10,000	
13 登記料	60,000	48,650	11,350	
14 事務所員費	0	0	0	
15 管理費	550,000	487,388	62,612	管理組合事務所管理費
16 委託費	630,000	630,000	0	ホームページ維持管理費
17 雑費	50,000	48,694	1,306	振込手数料等
(2)委員会及部局運営費	5,681,000	5,425,811	255,189	
1 定款委員会	10,000	0	10,000	
2 財務委員会	1,000	0	1,000	
3 選手選考委員会	400,000	324,133	75,867	
4 大会委員会	400,000	398,414	1,586	
5 シニアマスターズ委員会	70,000	68,720	1,280	

科目	予算額	決算額	差異	備考
6 資格審査委員会	150,000	132,792	17,208	
7 段位部会	160,000	160,000	0	
8 体協指導部	250,000	224,073	25,927	
9 審判部会	400,000	346,313	53,687	
10 選手強化委員会	3,000,000	3,000,000	0	
11 科学委員会	0	0	0	
12 事務局	750,000	748,226	1,774	
13 総務部	60,000	23,140	36,860	
14 組織会員強化部	30,000	0	30,000	
<b>Ⅲ基本財産繰入支出金</b>	<b>4,200,000</b>	<b>4,200,000</b>	<b>0</b>	
(1)基本財産積立預金	4,200,000	4,200,000	0	
<b>Ⅳ修繕積立金</b>	<b>180,000</b>	<b>172,632</b>	<b>7,368</b>	
(1)修繕積立金	180,000	172,632	7,368	
<b>Ⅴ予備費</b>	<b>5,160,000</b> <b>△2,364,288</b>	—	<b>2,795,712</b>	
(1)予備費	5,160,000 △2,364,288	—	2,795,712	(注1)
<b>Ⅵ特別渉外費</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>	
(1)全空連会館建設協力金	3,000,000	3,000,000	0	
<b>当期支出合計(C)</b>	<b>52,180,000</b>	<b>48,051,496</b>	<b>4,128,504</b>	
<b>当期差引額(A)-(C)</b>	<b>△ 8,986,000</b>	<b>△ 4,887,788</b>		
<b>次期繰越収支差額(B)-(C)</b>	<b>0</b>	<b>32,222,925</b>		

(注1) 予備費 △2,364,288は、40周年記念祝賀会(収支差額 1,704,288)、委託費(ホームページ維持管理費 630,000)、資格審査員派遣(30,000)に充当した額であり、当該科目の予算額の中に含めて表示している。

## 基本財産積立金

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	増減	備考
繰入金	4,200,000	4,200,000	0	
繰越金	8,400,000	8,400,000	0	
合計	12,600,000	12,600,000	0	

計算書類に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却について

建物は法人税法に定める定額法による減価償却を実施している。

### (2) 資金の範囲について

資金の範囲(現金預金のほかにその他の資産負債を資金項目としてどの程度捉えるかという範囲)には、現金預金、未収会費、未収金・未払金、前払金・前受金、及び立替金・預り金を含めることとしている。なお、前期末及び当期末残高は4. に記載するとおりである。

### (3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更について

### (1) 土地、建物について

その他固定資産に計上していた建物は、土地の持分を所有する区分所有建物であるため、土地と建物に分割計上することとした。分割割合は、平成15年の固定資産評価額により按分した。

### (2) 建物の減価償却について

建物の減価償却は前期までにおいて行っていなかったが、当期から法人税法に定める定額法により減価償却を行うことに変更した。この変更により正味財産増減計算書における当期正味財産減少額が前期と同一の方法によった場合に比べ263,657円多く計上されている。

### (3) 修繕積立金について

固定資産として積み立ててきた修繕積立金は「阿佐ヶ谷北口ビル管理組合」の資産であるため、一括償却した。

### (4) 次期繰越収支差額について

収支決算書の次期繰越収支差額は、単年度繰越金処理から 4. に記載する次期繰越収支差額に変更した。

## 3. 基本財産の増減及びその残高は次の通りである。

(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	50,000,000	0	0	50,000,000
基本財産積立金	8,400,000	4,200,000	—	12,600,000
合計	58,400,000	4,200,000	—	62,600,000

## 4. 次期繰越収支差額の内容は、次の通りである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	45,100,713	40,993,859
未収金	0	122,066
合計	45,100,713	41,115,925
前受金	7,990,000	8,893,000
合計	7,990,000	8,893,000
次期繰越収支差額	37,110,713	32,222,925

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	14,647,648	263,657	14,383,991
合計	14,647,648	263,657	14,383,991

以上の通り報告いたします。

平成20年5月24日

社団法人 東京都空手道連盟

会長 笹川 堯

# 監査報告書

平成19年度事業執行状況並びに収支決算報告書等について監査したところ、いずれも適正・妥当であることを認めます。

平成20年 月 日

監事

監事

監事