

平成23年度決算報告書

貸借対照表

正味財産増減計算書

附属明細書

財産目録

平成24年3月31日

財団法人合気会

(平成24年4月1日より公益財団法人合気会に移行)

## 貸借対照表

平成24年3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	62,239,184	58,070,963	4,168,221
2 固定資産			
(1) 基本財産	60,160,000	54,004,616	6,155,384
(2) 特定資産	547,882,846	548,205,924	△ 323,078
(3) その他の固定資産	51,708,920	52,651,000	△ 942,080
固定資産合計	659,751,766	654,861,540	4,890,226
資産合計	721,990,950	712,932,503	9,058,447

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1 流動負債	5,333,071	1,931,500	3,401,571
2 固定負債	90,321,500	548,205,924	△ 457,884,424
負債合計	95,654,571	550,137,424	△ 454,482,853
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	23,102,516	24,004,616	△ 902,100
(うち基本財産への充当額)	( 24,004,616)	( 24,906,716)	( △ 902,100)
2 一般正味財産	603,233,863	138,790,463	464,443,400
(うち基本財産への充当額)	( 30,000,000)	( 20,000,000)	( 10,000,000)
正味財産合計	626,336,379	162,795,079	463,541,300
負債及び正味財産合計	721,990,950	712,932,503	9,058,447

## 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3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	413,870,067	404,173,556	9,696,511
(2) 経常費用	406,900,711	398,692,512	8,208,199
当期経常増減額	6,969,356	5,481,044	1,488,312
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	457,474,044	-	457,474,044
当期経常外増減額	457,474,044	-	457,474,044
当期一般正味財産増減額	464,443,400	5,481,044	458,962,356
一般正味財産期首残高	138,790,463	133,309,419	5,481,044
一般正味財産期末残高	603,233,863	138,790,463	464,443,400
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 902,100	△ 902,100	0
指定正味財産期首残高	24,004,616	24,906,716	△ 902,100
指定正味財産期末残高	23,102,516	24,004,616	△ 902,100
III 正味財産期末残高	626,336,379	162,795,079	463,541,300

## 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

建　　物	・	定　額　法	
車　輛　運　搬　具	・	定　額　法	
什　器　備　品	・	定　額　法	

#### (2) 引当金の計上基準

- ① 退職給与引当金は、役職員の退職金の支出に備えるため、期末自己都合退職金要支給額を計上しております。
- ② 修繕引当金は、道場の大規模修繕による支出に備えるため、修繕引当資産として積立てた額を計上しております。
- ③ 貸倒引当金は、国際合気道連盟に対する仮払金の残高について同額を計上しております。

#### (3) 消費税及び地方消費税の会計処理

税込方式によっております。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。

(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	54,004,616	6,155,384	0	60,160,000
特　定　資　産	548,205,924	13,969,786	14,292,864	547,882,846
合　計	602,210,540	20,125,170	14,292,864	608,042,846

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(単位＝円)

科　　目	当　期　末　残　高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基　本　財　産	60,160,000	23,102,516	37,057,484	-
特　定　資　産	547,882,846	-	457,561,346	90,321,500
合　計	608,042,846	( 23,102,516 )	( 494,618,830 )	( 90,321,500 )

## 附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	建 物 等	54,004,616	6,155,384	0	60,160,000
特定資産	各 種 引 当 資 産 等	548,205,924	13,969,786	14,292,864	547,882,846

2 引当金の明細

退職給与引当金

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	80,731,880	4,204,620	4,615,000		80,321,500

修繕引当金

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
修繕引当金	10,000,000	9,677,864	9,677,864		10,000,000

道場建設引当金

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
道場建設引当金	457,474,044			457,474,044	0

当期減少額は公益認定要件に適合させる為、会計方針を変更して取崩した金額である。

# 財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金等	現金手許有高等	運転資金等	62,239,184	
流動資産合計				62,239,184	
(固定資産)	基本財産	建物等	本部道場等	公益目的保有財産であり事業の施設等	60,160,000
	特定資産	各種引当資産	預金等	引当金見合の引当資産等	547,882,846
	その他固定資産	車輜運搬具等	乗用自動車2台等		51,708,920
固定資産合計				659,751,766	
資産合計				721,990,950	
(流動負債)	未払金等	平成23年度消費税等		5,333,071	
流動負債合計				5,333,071	
(固定負債)	各種引当金		各種支出の備え	90,321,500	
固定負債合計				90,321,500	
負債合計				95,654,571	
正味財産				626,336,379	