

平成24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25年3月31日

公益財団法人合気会

貸借対照表

平成25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 | 67,161,492 | 62,239,184 | 4,922,308 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | 60,160,000 | 60,160,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | 611,208,706 | 547,882,846 | 63,325,860 |
| (3) その他の固定資産 | 51,148,588 | 51,708,920 | △ 560,332 |
| 固定資産合計 | 722,517,294 | 659,751,766 | 62,765,528 |
| 資産合計 | 789,678,786 | 721,990,950 | 67,687,836 |

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | 7,457,704 | 5,333,071 | 2,124,633 |
| 2 固定負債 | 89,591,180 | 90,321,500 | △ 730,320 |
| 負債合計 | 97,048,884 | 95,654,571 | 1,394,313 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | 22,200,416 | 23,102,516 | △ 902,100 |
| (うち基本財産への充当額) | (22,200,416) | (23,102,516) | (△ 902,100) |
| 2 一般正味財産 | 670,429,486 | 603,233,863 | 67,195,623 |
| (うち基本財産への充当額) | (37,959,584) | (37,057,484) | (902,100) |
| 正味財産合計 | 692,629,902 | 626,336,379 | 66,293,523 |
| 負債及び正味財産合計 | 789,678,786 | 721,990,950 | 67,687,836 |

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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 | 487,874,016 | 413,870,067 | 74,003,949 |
| (2) 経常費用 | 420,678,393 | 406,900,711 | 13,777,682 |
| 当期経常増減額 | 67,195,623 | 6,969,356 | 60,226,267 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | - | 457,474,044 | #VALUE! |
| 当期経常外増減額 | - | 457,474,044 | #VALUE! |
| 当期一般正味財産増減額 | 67,195,623 | 464,443,400 | △ 397,247,777 |
| 一般正味財産期首残高 | 603,233,863 | 138,790,463 | 464,443,400 |
| 一般正味財産期末残高 | 670,429,486 | 603,233,863 | 67,195,623 |
| 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 | 23,102,516 | 24,004,616 | △ 902,100 |
| 指定正味財産期末残高 | 22,200,416 | 23,102,516 | △ 902,100 |
| III 正味財産期末残高 | 692,629,902 | 626,336,379 | 66,293,523 |

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 | 60,160,000 | 0 | 0 | 60,160,000 |
| 特 定 資 産 | 547,882,846 | 67,723,660 | 4,397,800 | 611,208,706 |
| 合 計 | 608,042,846 | 67,723,660 | 4,397,800 | 671,368,706 |

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 | 22,200,416 | 37,959,584 | - |
| 特 定 資 産 | 611,208,706 | - | 521,617,526 | 89,591,180 |
| 合 計 | 671,368,706 | (22,200,416) | (559,577,110) | (89,591,180) |

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 | 60,160,000 | 0 | 0 | 60,160,000 |
| 特定資産 | 各 種 引 当 資 産 等 | 547,882,846 | 67,723,660 | 4,397,800 | 611,208,706 |

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 | 80,321,500 | 3,667,480 | 4,397,800 | | 79,591,180 |

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 | | | | 10,000,000 |

財 産 目 録

平成25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 | 67,161,492 | |
| 流動資産合計 | | | | 67,161,492 | |
| (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 | 611,208,706 |
| | その他固定資産 | 車輛運搬具等 | 乗用自動車2台等 | | 51,148,588 |
| 固定資産合計 | | | | 722,517,294 | |
| 資産合計 | | | | 789,678,786 | |
| (流動負債) | 未払金等 | 平成24年度消費税他 | | 7,457,704 | |
| 流動負債合計 | | | | 7,457,704 | |
| (固定負債) | 各種引当金 | | 各種支出の備え | 89,591,180 | |
| 固定負債合計 | | | | 89,591,180 | |
| 負債合計 | | | | 97,048,884 | |
| 正味財産 | | | | 692,629,902 | |