

決 算 報 告 書

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

公益財団法人 合気道養神会
東京都新宿区高田馬場4-17-15

貸借対照表

平成29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			
現金預金	4,540,182	3,857,039	683,143
未収会費	1,966,080	1,933,164	32,916
未収資金	796,916	982,263	△ 185,347
棚卸資産	373,423	349,122	24,301
貯蔵品	8,867	9,727	△ 860
前払費用	1,375,082	1,339,000	36,082
預け金	2,765,547	1,642,783	1,122,764
流動資産合計	11,826,097	10,113,098	1,712,999
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	308,267,773	308,267,773	0
基本財産合計	308,267,773	308,267,773	0
(3) その他固定資産			
建物	29,769,511	34,077,410	△ 4,307,899
工具器具備品	696,987	877,802	△ 180,815
定期預金	1,915,392	6,977,500	△ 5,062,108
電話加入権	155,372	155,372	0
保証金	10,900,000	10,900,000	0
その他固定資産合計	43,437,262	52,988,084	△ 9,550,822
固定資産合計	351,705,035	361,255,857	△ 9,550,822
資産合計	363,531,132	371,368,955	△ 7,837,823
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	160,083	355,596	△ 195,513
預り金	440,776	355,081	85,695
未払消費税等	884,600	690,900	193,700
流動負債合計	1,485,459	1,401,577	83,882
負債合計	1,485,459	1,401,577	83,882
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			
(うち基本財産への充当額)	(308,267,773)	(308,267,773)	(0)
正味財産合計	362,045,673	369,967,378	△ 7,921,705
負債及び正味財産合計	363,531,132	371,368,955	△ 7,837,823

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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			
受 取 入 会 金	[756,000]	[734,400]	[21,600]
受 取 会 費	[29,073,968]	[28,602,951]	[471,017]
正 会 員 受 取 会 費	29,073,968	28,602,951	471,017
事 業 収 益	[26,498,313]	[23,178,733]	[3,319,580]
指 導 料 収 益	4,756,542	4,893,397	△ 136,855
審 査 料 収 益	769,850	502,470	267,380
免 許 料 収 益	17,213,921	15,826,866	1,387,055
演 武 会 収 入	3,758,000	1,956,000	1,802,000
受 取 寄 付 金	[80,000]	[0]	[80,000]
受 取 寄 付 金	80,000	0	80,000
雑 収 益	[3,324,829]	[6,369,140]	[△ 3,044,311]
受 取 利 息 益	63,479	85,058	△ 21,579
雑 収 益	(3,261,350)	(6,284,082)	(△ 3,022,732)
道 教 衣	1,030,492	1,018,290	12,202
ビ デ 本	238,300	262,850	△ 24,550
物 品 デ 販 才	750,927	454,734	296,193
青 少 年 販 売	136,350	155,000	△ 18,650
自 行 研 修 費	603,500	493,500	110,000
そ の 機 事 他	37,958	60,142	△ 22,184
	434,995	3,581,405	△ 3,146,410
	28,828	258,161	△ 229,333
経常収益計	59,733,110	58,885,224	847,886
(2) 経常費用			
事 業 費	[51,870,754]	[55,343,021]	[△ 3,472,267]
物 販 仕 入 高	(1,319,547)	(1,492,417)	(△ 172,870)
道 教 衣	903,827	763,217	140,610
ビ デ 本	21,830	489,476	△ 467,646
そ の 手 他	267,215	203,724	63,491
	126,675	36,000	90,675
給 料 手 当	13,355,855	14,161,559	△ 805,704
雑 賞 給 与	338,113	420,780	△ 82,667
法 定 福 利 費	4,487,200	4,856,400	△ 369,200
退 職 給 付 費	2,923,386	2,702,926	220,460
福 利 厚 生 費	213,000	244,950	△ 31,950
旅 費 交 通 費	53,523	78,748	△ 25,225
通 信 費	2,306,742	1,512,914	793,828
消 耗 品 費	535,124	596,841	△ 61,717
印 刷 図 書 費	704,481	724,885	△ 20,404
光 熱 水 料 費	676,854	562,410	114,444
賃 借 料 費	705,219	799,303	△ 94,084
保 険 料 費	14,447,810	13,196,170	1,251,640
租 税 公 課	77,900	98,530	△ 20,630
広 告 宣 伝 費	1,523,500	1,278,200	245,300
支 払 手 数 料	30,000	0	30,000
接 待 交 際 費	760,286	796,892	△ 36,606
行 演 会 費	300,458	543,469	△ 243,011
	979,535	4,619,403	△ 3,639,868
	2,359,951	2,772,746	△ 412,795
	10,637	27,091	△ 16,454
雑 費	36,000	47,896	△ 11,896

科 目	当年度	前年度	増 減
建 物 減 価 償 却 費	3,575,557	3,575,557	0
備 品 減 価 償 却 費	150,076	176,636	△ 26,560
ソ フ ト ウ ェ ア 減 価 償 却 費	0	56,298	△ 56,298
管 理 費	[15,784,061]	[16,452,782]	[△ 668,721]
給 料 手 当	5,455,208	5,784,299	△ 329,091
賞 与 費	1,832,800	1,983,600	△ 150,800
法 定 福 利 費	1,194,059	1,104,013	90,046
退 職 給 付 費	87,000	100,050	△ 13,050
福 利 厚 生 費	21,862	32,164	△ 10,302
旅 費 交 通 費	10,000	0	10,000
通 信 費	168,767	190,017	△ 21,250
広 告 宣 伝 費	217,890	298,350	△ 80,460
行 事 費	246,586	259,300	△ 12,714
光 熱 水 料 費	144,442	163,713	△ 19,271
賃 借 料	2,959,190	2,702,830	256,360
租 税 公 課	340,750	394,300	△ 53,550
支 払 手 数 料	410,070	415,484	△ 5,414
リ ー ス 料	267,476	423,103	△ 155,627
雑 費	72,600	36,000	36,600
顧 問 料	1,592,280	1,785,507	△ 193,227
建 物 減 価 償 却 費	732,342	732,342	0
備 品 減 価 償 却 費	30,739	36,178	△ 5,439
ソ フ ト ウ ェ ア 減 価 償 却 費	0	11,532	△ 11,532
経常費用計	67,654,815	71,795,803	△ 4,140,988
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,921,705	△ 12,910,579	4,988,874
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,921,705	△ 12,910,579	4,988,874
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,921,705	△ 12,910,579	4,988,874
一般正味財産期首残高	369,967,378	382,877,957	△ 12,910,579
一般正味財産期末残高	362,045,673	369,967,378	△ 7,921,705
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	362,045,673	369,967,378	△ 7,921,705

正味財産増減計算書内訳表
平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

科 目	公益目的事業				(単位：円)	
	道場	外部	共通	小 計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
受 取 入 会 金	[0]	[0]	[378,000]	[378,000]	[378,000]	[756,000]
受 取 員 受 取 会 費	[1,623,200]	[0]	[12,913,784]	[14,536,984]	[14,536,984]	[29,073,968]
事 業 収 益	[17,983,771]	[8,514,542]	[0]	[26,498,313]	[0]	[26,498,313]
指 導 料 収 益	0	4,756,542	0	4,756,542	0	4,756,542
審 査 料 収 益	769,850	0	0	769,850	0	769,850
免 許 料 収 益	17,213,921	0	0	17,213,921	0	17,213,921
演 武 会 収 入	0	3,758,000	0	3,758,000	0	3,758,000
受 取 寄 付 金	[0]	[0]	[80,000]	[80,000]	[0]	[80,000]
受 取 収 付 金	0	0	80,000	80,000	0	80,000
受 取 利 益	[2,829,297]	[0]	[63,479]	[2,892,776]	[432,053]	[3,324,829]
受 取 収 益	0	0	63,479	63,479	0	63,479
道 教 衣 本	(2,829,297)	(0)	(0)	(2,829,297)	(432,053)	(3,261,350)
教 育 才	1,030,492	0	0	1,030,492	0	1,030,492
ビ ジ ン	238,300	0	0	238,300	0	238,300
物 品 デ 販 売	750,927	0	0	750,927	0	750,927
吉 少 年 研 修 費	136,350	0	0	136,350	0	136,350
自 行 車 費	603,500	0	0	603,500	0	603,500
そ の 他	0	0	0	0	37,958	37,958
	40,900	0	0	40,900	394,095	434,995
	28,828	0	0	28,828	0	28,828
経常収益計	22,436,268	8,514,542	13,435,263	44,386,073	15,347,037	59,733,110
(2) 経常費用						
事 業 仕 入 費	[45,061,968]	[6,808,786]	[0]	[51,870,754]	[0]	[51,870,754]
物 販 仕 入 高	(1,319,547)	(0)	(0)	(1,319,547)	(0)	(1,319,547)
道 教 衣 本	903,827	0	0	903,827	0	903,827
教 育 才	21,830	0	0	21,830	0	21,830
ビ ジ ン	267,215	0	0	267,215	0	267,215
物 品 デ 販 売	126,675	0	0	126,675	0	126,675
そ の 他	11,286,638	2,069,217	0	13,355,855	0	13,355,855
給 料 手 当	338,113	0	0	338,113	0	338,113
賞 定 福 利 給 与	3,792,000	695,200	0	4,487,200	0	4,487,200
法 定 福 利 費 用	2,470,467	452,919	0	2,923,386	0	2,923,386
退 職 給 付 費	180,000	33,000	0	213,000	0	213,000
福 利 厚 生 費	45,231	8,292	0	53,523	0	53,523
旅 費 交 通 費	1,414,398	892,344	0	2,306,742	0	2,306,742
通 信 費	512,904	22,220	0	535,124	0	535,124
消 耗 品 費	704,481	0	0	704,481	0	704,481
印 刷 図 書 料	676,854	0	0	676,854	0	676,854
光 熱 水 料	705,219	0	0	705,219	0	705,219
賃 借 料	14,447,810	0	0	14,447,810	0	14,447,810
保 険 料	77,900	0	0	77,900	0	77,900
租 税 公 課	1,523,500	0	0	1,523,500	0	1,523,500
広 告 宣 伝 費	30,000	0	0	30,000	0	30,000
支 払 手 数 料	759,530	756	0	760,286	0	760,286
接 待 交 際 費	164,498	135,960	0	300,458	0	300,458
行 事 費	840,608	138,927	0	979,535	0	979,535
演 武 大 会 費	0	2,359,951	0	2,359,951	0	2,359,951
会 議 費	10,637	0	0	10,637	0	10,637
雑 費	36,000	0	0	36,000	0	36,000
建 物 減 価 償 却 費	3,575,557	0	0	3,575,557	0	3,575,557
備 品 減 価 償 却 費	150,076	0	0	150,076	0	150,076
管 理 費	[0]	[0]	[0]	[0]	[15,784,061]	[15,784,061]
給 料 手 当	0	0	0	0	5,455,208	5,455,208
賞 定 福 利 給 与	0	0	0	0	1,832,800	1,832,800
法 定 福 利 費 用	0	0	0	0	1,194,059	1,194,059
退 職 給 付 費	0	0	0	0	87,000	87,000
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	21,862	21,862
旅 費 交 通 費	0	0	0	0	10,000	10,000
通 信 費	0	0	0	0	168,767	168,767
広 告 宣 伝 費	0	0	0	0	217,890	217,890
行 事 費	0	0	0	0	246,586	246,586
光 熱 水 料	0	0	0	0	144,442	144,442
賃 借 料	0	0	0	0	2,959,190	2,959,190
租 税 公 課	0	0	0	0	340,750	340,750
支 払 手 数 料	0	0	0	0	410,070	410,070
リ ー ス 料	0	0	0	0	267,476	267,476
雑 費	0	0	0	0	72,600	72,600
頭 間 料	0	0	0	0	1,592,280	1,592,280
建 物 減 価 償 却 費	0	0	0	0	732,342	732,342
備 品 減 価 償 却 費	0	0	0	0	30,739	30,739
経常費用計	45,061,968	6,808,786	0	51,870,754	15,784,061	67,654,815
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 22,625,700	1,705,756	13,435,263	△ 7,494,681	△ 437,024	△ 7,921,705
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 22,625,700	1,705,756	13,435,263	△ 7,494,681	△ 437,024	△ 7,921,705
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他 会 計 振 替 額	[6,366,008]	[0]	[△ 5,928,984]	[437,024]	[△ 437,024]	[0]

科 目	公益目的事業				法人会計	合 計
	道場	外部	共通	小 計		
当期一般正味財産増減額	△ 28,991,708	1,705,756	19,364,247	△ 7,921,705	0	△ 7,921,705
一般正味財産期首残高	△ 47,497,239	61,844,295	355,620,322	369,967,378	0	369,967,378
一般正味財産期末残高	△ 76,488,947	63,550,051	374,984,569	362,045,673	0	362,045,673
Ⅱ 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 76,488,947	63,550,051	374,984,569	362,045,673	0	362,045,673

財産目録

平成29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	手元保管	運転資金として	230, 743
	預金	普通預金		1, 967, 616
		みずほ銀行中井支店		1, 205, 271
		東京信用金庫高田馬場支店		258, 630
		三井住友銀行新宿通支店		503, 715
		定期預金		120, 949
		みずほ銀行中井支店		90, 731
		三井住友銀行新宿通支店		30, 218
		振替貯金		2, 220, 874
		00180-2-40992		2, 220, 874
	未収会費		3月分会費収入の未収分	1, 966, 080
	未収金		3月分指導料等	796, 916
	棚卸資産		教本、DVD、道衣、帯等	373, 423
	貯蔵品		切手等	8, 867
(固定資産)	前払費用		前払家賃等	1, 375, 082
	預け金		支払代行サービスへの預け金	2, 765, 547
	流動資産合計			11, 826, 097
	基本財産			
	定期預金（基）		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の用に供している	308, 267, 773
	みずほ銀行中井支店			193, 234, 513
	東京信用金庫高田馬場支店			10, 000, 000
	三井住友銀行新宿通支店			105, 033, 260
	その他固定資産			
	建物		87%が公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理運営の用に供している	29, 769, 511
	工具器具備品		87%が公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理運営の用に供している	696, 987
	定期預金		公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	1, 915, 392
	みずほ中井電話加入権		70.8%が公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理運営の用に供している	1, 915, 392
	保証金		70.8%が公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理運営の用に供している	155, 372
				10, 900, 000
固定資産合計				351, 705, 035
資産合計				363, 531, 132
(流動負債)	未払金		事業未払金	160, 083
	預り金			440, 776
	源泉所得税			35, 871
	社会保険料			282, 560
	雇用保険料			32, 145
	住民税			87, 700
	Paypal			2, 500

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
	未払消費税等		確定消費税額	884,600
流動負債合計				1,485,459
負債合計				1,485,459
正味財産				362,045,673

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法
定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付金は、原則として退職金共済の給付金による支払をもって退職給付金としているので、退職給付引当金を計上していない。

(4) 消費税等の会計処理

税込経理により計算している。

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				
定期預金	308,267,773	0	0	308,267,773
小 計	308,267,773	0	0	308,267,773
特定資産				
特定資産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	308,267,773	0	0	308,267,773

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、次のとおりである。

(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				
定期預金	308,267,773	(0)	(308,267,773)	(0)
小 計	308,267,773	(0)	(308,267,773)	(0)
合 計	308,267,773	(0)	(308,267,773)	(0)

4. 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
建物			
内装工事	64,297,000	34,527,489	29,769,511
小 計	64,297,000	34,527,489	29,769,511
工具器具備品			
什器備品	2,333,470	1,636,483	696,987
小 計	2,333,470	1,636,483	696,987
ソフトウェア			
ソフトウェア	1,914,150	1,914,150	0
小 計	1,914,150	1,914,150	0
合 計	68,942,390	38,475,892	30,466,498

以 上

附属明細書

公益財団法人合気道養神会

附属明細書に記載すべき事項は財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書の作成を省略する。

以 上

監事監査報告書

公益財団法人 合気道養神会
理事長 井 上 幸 彦 殿

平成 29 年 5 月 19 日

公益財団法人 合気道養神会

監事 田 邊 均 
監事 田 口 吉 二 

私たち監事は、公益財団法人合気道養神会の平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法の概要

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度にかかる財務諸表（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

（1）事業報告等の監査結果

- 一. 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二. 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

（2）財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上