

資料

6-A.

2023.05
全道連



令和4年度決算書

令和 4年4月 1日から
令和 5年3月31日まで

一般財団法人 全日本剣道道場連盟

収支計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日

(一般会計)

△=予算>決算 (単位:円)

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|-------------------|-------------|-------------|--------------|---------|
| I 収入の部 | | | | |
| 1. 基本財産運用収入 | 10,000 | 583 | △ 9,417 | |
| (1) 基本財産利息収入 | 10,000 | 583 | △ 9,417 | |
| 2. 会費・入会金収入 | 18,280,000 | 17,958,000 | △ 322,000 | |
| (1) 入会金収入 | 200,000 | 222,000 | 22,000 | |
| (2) 維持会費収入 | 18,080,000 | 17,736,000 | △ 344,000 | |
| 3. 助成金収入(基盤整備) | 17,600,000 | 17,600,000 | 0 | (財)日本財団 |
| 4. 助成金収入(剣道普及振興) | 45,670,000 | 31,124,000 | △ 14,546,000 | (財)日本財団 |
| 5. 諸収入 | 24,720,000 | 21,173,723 | △ 3,546,277 | |
| (1) 特定資産利息収入 | 0 | 344 | 344 | |
| (2) 寄付金収入 | 10,000,000 | 7,316,500 | △ 2,683,500 | |
| (3) 事業協賛金収入 | 4,050,000 | 4,334,000 | 284,000 | |
| (4) 雑収入 | 2,020,000 | 2,567,942 | 547,942 | |
| (5) レディース大会協賛金収入 | 2,750,000 | 2,415,000 | △ 335,000 | |
| (6) 全国大会協賛金収入(広告) | 2,500,000 | 1,972,137 | △ 527,863 | |
| (7) 書道展出品料 | 1,400,000 | 1,084,800 | △ 315,200 | |
| (8) 名簿作成広告収入 | 2,000,000 | 1,483,000 | △ 517,000 | |
| 6. 会館関係会費収入 | 4,500,000 | 4,434,000 | △ 66,000 | |
| 7. 登録(ワッペン)事業収入 | 22,750,000 | 21,695,600 | △ 1,054,400 | |
| 8. 基盤整備積立金収入 | 10,510,000 | 0 | △ 10,510,000 | |
| 当期収入合計 (A) | 144,040,000 | 113,985,906 | △ 30,054,094 | |
| 前期繰越収支差額 | 0 | 37,446,165 | 37,446,165 | |
| 収入合計 (B) | 144,040,000 | 151,432,071 | 7,392,071 | |

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|-----------------|------------|------------|-------------|------------|
| Ⅱ 支出の部 | | | | |
| 1. 一般事業費 | 1,380,000 | 500,243 | △ 879,757 | |
| (1) 地区剣道少年団研修会費 | 1,380,000 | 500,243 | △ 879,757 | 当初予算額 |
| 2. 助成事業費 | 40,836,000 | 39,094,980 | △ 6,575,020 | 45,670,000 |
| (1) 全国大会費 | 13,063,000 | 13,080,147 | 17,147 | 13,063,000 |
| (2) 都道府県大会費 | 17,211,000 | 16,700,768 | △ 510,232 | 17,211,000 |
| (3) 道場対抗優勝大会費 | 5,675,000 | 4,711,984 | △ 963,016 | 5,675,000 |
| (4) 少年剣士合宿錬成会費 | 0 | 0 | 0 | 2,434,000 |
| (5) 剣道指導者研修会 | 1,000,000 | 548,950 | △ 451,050 | 1,000,000 |
| (6) 地区講習会費 | 788,000 | 587,720 | △ 200,280 | 788,000 |
| (7) 日本剣道少年団 | 2,099,000 | 2,225,523 | 126,523 | 2,099,000 |
| (8) ホームページ事業費 | 1,000,000 | 1,239,888 | 239,888 | 1,000,000 |
| (9) 日本剣道少年団海外交流 | 0 | 0 | 0 | 2,400,000 |
| 返還見込額 | 4,834,000 | 0 | △ 4,834,000 | |
| 3. 管理費 | 65,444,000 | 59,617,525 | △ 5,867,475 | |
| (1) 人件費 | 32,760,000 | 31,538,393 | △ 1,221,607 | |
| 役員給 | 7,980,000 | 7,982,832 | 2,832 | |
| 職員給 | 20,540,000 | 19,527,464 | △ 1,012,536 | |
| 福利厚生費 | 140,000 | 118,226 | △ 21,774 | |
| 法定福利費 | 4,100,000 | 3,909,871 | △ 190,129 | |
| (2) 旅費交通費 | 6,760,000 | 4,628,792 | △ 2,131,208 | |
| 旅費 | 5,560,000 | 3,826,065 | △ 1,733,935 | |
| 交通費 | 1,200,000 | 802,727 | △ 397,273 | |
| (3) 事務費 | 12,150,000 | 9,128,498 | △ 3,021,502 | |
| 印刷費 | 2,000,000 | 1,165,841 | △ 834,159 | |
| 通信費 | 1,800,000 | 1,465,739 | △ 334,261 | |

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|---------------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 水道光熱費 | 420,000 | 323,965 | △ 96,035 | |
| 消耗品費 | 240,000 | 90,334 | △ 149,666 | |
| 租税公課 | 2,000,000 | 311,855 | △ 1,688,145 | |
| 賃借料 | 3,960,000 | 4,042,093 | 82,093 | |
| 事務機リース料 | 1,500,000 | 1,634,490 | 134,490 | |
| 燃料費 | 30,000 | 6,606 | △ 23,394 | |
| 新聞図書費 | 200,000 | 87,575 | △ 112,425 | |
| (4) その他の経費 | 13,774,000 | 14,321,842 | 506,842 | |
| 会議費 | 292,000 | 248,351 | △ 43,649 | |
| 交際費 | 1,680,000 | 765,483 | △ 914,517 | |
| 普及費 | 2,549,000 | 1,942,132 | △ 606,868 | |
| 雑費 | 8,653,000 | 9,247,603 | 594,603 | |
| 管理諸費 | 500,000 | 1,753,004 | 1,253,004 | |
| 器具備品購入支出 | 100,000 | 324,269 | 224,269 | |
| 保険料 | 0 | 41,000 | 41,000 | |
| 4. 特定積立預金支出 | 4,600,000 | 4,600,400 | 400 | |
| 退職給付引当資産取得支出 | 1,600,000 | 1,600,295 | 295 | |
| 基盤整備積立預金支出 | 3,000,000 | 3,000,105 | 105 | |
| 5. 他会計預り金支出(会館関係会費) | 4,500,000 | 4,434,000 | △ 66,000 | |
| 6. 全国大会協賛金関係経費 | 500,000 | 374,420 | △ 125,580 | |
| 7. 書道展経費 | 1,400,000 | 1,232,741 | △ 167,259 | |
| 8. レディース大会支出 | 2,750,000 | 3,206,134 | 456,134 | |
| 9. 登録(ワッペン)事業支出 | 9,500,000 | 7,303,758 | △ 2,196,242 | |
| 10. 名簿作成費 | 2,000,000 | 1,512,230 | △ 487,770 | |
| 11. 一時移転関係費 | 5,800,000 | 2,014,027 | △ 3,785,973 | |
| 12. 予備費 | 496,000 | 0 | △ 496,000 | |
| 当期支出合計 (C) | 139,206,000 | 123,890,458 | △ 16,404,569 | |
| 当期収支差額(A) - (C) | 4,834,000 | △ 9,904,552 | △ 14,738,552 | |
| 次期繰越収支差額(B) - (C) | 4,834,000 | 27,541,613 | 22,707,613 | |
| | | | | |

収 支 計 算 書

令和4年4月1日から令和5年3月31日

(全日本少年剣道錬成会館特別会計の部)

△=予算>決算 (単位:円)

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|---------------|------------|------------|-------------|----|
| I 収入の部 | | | | |
| 1. 事業収入 | 12,440,000 | 4,674,800 | △ 7,765,200 | |
| (1) 会館利用料収入 | 8,120,000 | 574,850 | △ 7,545,150 | |
| (2) 授業料収入 | 4,320,000 | 4,099,950 | △ 220,050 | |
| 2. その他の収入 | 5,110,000 | 4,510,635 | △ 599,365 | |
| (1) 会館関係会費 | 4,500,000 | 4,434,000 | △ 66,000 | |
| (2) 雑収入 | 610,000 | 76,635 | △ 533,365 | |
| 受取利息 | 10,000 | 1,629 | △ 8,371 | |
| 雑収入 | 600,000 | 75,006 | △ 524,994 | |
| 3. 修繕積立預金取崩収入 | 0 | 4,490,024 | 4,490,024 | |
| 当期収入合計 (A) | 17,550,000 | 13,675,459 | △ 3,874,541 | |
| 前期繰越収支差額 | 1,000,000 | 25,716,515 | 24,716,515 | |
| 収入合計 (B) | 18,550,000 | 39,391,974 | 20,841,974 | |

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|------------|------------|-----------|-------------|----|
| Ⅱ 支出の部 | | | | |
| 1. 事業費 | 6,920,000 | 3,059,782 | △ 3,860,218 | |
| (1) 外注委託費 | 3,220,000 | 78,000 | △ 3,142,000 | |
| (2) 水道光熱費 | 2,400,000 | 1,870,805 | △ 529,195 | |
| (3) 衛生費 | 1,000,000 | 1,110,977 | 110,977 | |
| (4) 諸謝金 | 300,000 | 0 | △ 300,000 | |
| 2. 管理費 | 11,190,000 | 9,258,124 | △ 1,931,876 | |
| (1) 人件費 | 600,000 | 369,136 | △ 230,864 | |
| 臨時傭人給 | 600,000 | 369,136 | △ 230,864 | |
| (2) 福利厚生費 | 100,000 | 18,000 | △ 82,000 | |
| (3) 旅費・交通費 | 300,000 | 202,890 | △ 97,110 | |
| (4) 事務費 | 810,000 | 550,951 | △ 259,049 | |
| 通信費 | 180,000 | 168,467 | △ 11,533 | |
| 消耗品費 | 240,000 | 194,858 | △ 45,142 | |
| 消耗備品費 | 250,000 | 47,876 | △ 202,124 | |
| 保険料 | 140,000 | 139,750 | △ 250 | |
| (5) その他の支出 | 9,380,000 | 8,117,147 | △ 1,262,853 | |
| 建物管理費 | 120,000 | 55,000 | △ 65,000 | |
| 修繕費 | 2,500,000 | 0 | △ 2,500,000 | |
| 交際費 | 600,000 | 327,228 | △ 272,772 | |
| 雑費 | 1,320,000 | 973,202 | △ 346,798 | |
| 普及費 | 100,000 | 0 | △ 100,000 | |

| 科 目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|-------------------|-------------|------------|-------------|----|
| 広告費 | 100,000 | 0 | △ 100,000 | |
| 建物修繕引当預金支出 | 4,000,000 | 4,290,024 | 290,024 | |
| 定期預金預入支出 | 0 | 408 | 408 | |
| 器具備品費 | 300,000 | 629,200 | 329,200 | |
| 事務機リース料 | 300,000 | 315,324 | 15,324 | |
| 賃借料 | 30,000 | 26,520 | △ 3,480 | |
| 租税公課 | 10,000 | 241 | △ 9,759 | |
| 寄付金支出 | 0 | 1,500,000 | 1,500,000 | |
| 3. 予備費 | 440,000 | 0 | △ 440,000 | |
| 当期支出合計 (C) | 18,550,000 | 12,317,906 | △ 6,232,094 | |
| 当期収支差額(A) - (C) | △ 1,000,000 | 1,357,553 | 2,357,553 | |
| 次期繰越収支差額(B) - (C) | 0 | 27,074,068 | 27,074,068 | |

収支計算書総括表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 合計 | 一般会計 | 錬成会館特別会計 |
|-------------------|-------------|-------------|------------|
| I 収入の部 | | | |
| 基本財産運用収入 | 583 | 583 | 0 |
| 会費・入会金収入 | 17,958,000 | 17,958,000 | 0 |
| 登録(ワッペン)事業収入 | 21,695,600 | 21,695,600 | 0 |
| 日本財団助成金収入(基盤整備) | 17,600,000 | 17,600,000 | 0 |
| 日本財団助成金収入(剣道普及振興) | 31,124,000 | 31,124,000 | 0 |
| 諸収入 | 21,173,723 | 21,173,723 | 0 |
| 会館利用料収入 | 574,850 | 0 | 574,850 |
| 授業料収入 | 4,099,950 | 0 | 4,099,950 |
| 会館関係会費収入 | 8,868,000 | 4,434,000 | 4,434,000 |
| 雑収入 | 76,635 | 0 | 76,635 |
| 当期収入合計 | 127,661,365 | 113,985,906 | 13,675,459 |
| 前期繰越収支差額 | 63,162,680 | 37,446,165 | 25,716,515 |
| 収入合計 | 190,824,045 | 151,432,071 | 39,391,974 |
| | | | |

| 科 目 | 合計 | 一般会計 | 錬成会館特別会計 |
|------------------|-------------|-------------|------------|
| Ⅱ 支出の部 | | | |
| 一般事業費 | 500,243 | 500,243 | 0 |
| 助成事業費 | 39,094,980 | 39,094,980 | 0 |
| 会館事業費 | 3,059,782 | 0 | 3,059,782 |
| 管理費 | 68,875,649 | 59,617,525 | 9,258,124 |
| 特定積立預金支出 | 4,600,400 | 4,600,400 | 0 |
| 他会計預り金支出(会館関係会費) | 4,434,000 | 4,434,000 | 0 |
| レディース大会支出 | 3,206,134 | 3,206,134 | 0 |
| ワッペン事業支出 | 7,303,758 | 7,303,758 | 0 |
| 全国大会協賛金(広告)関係経費 | 374,420 | 374,420 | 0 |
| 書道展経費 | 1,232,741 | 1,232,741 | 0 |
| 一時移転関係費 | 2,014,027 | 2,014,027 | 0 |
| 当期支出合計 | 136,208,364 | 123,890,458 | 12,317,906 |
| 当期収支差額 | △ 8,546,999 | △ 9,904,552 | 1,357,553 |
| 次期繰越収支差額 | 54,615,681 | 27,541,613 | 27,074,068 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

(一般会計の部)

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(一般会計)

(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 基本財産運用益 | | | |
| 基本財産利息収入 | 583 | 1,059 | -476 |
| ② 会費・入金収入 | | | |
| 維持会費収入 | 17,736,000 | 17,528,000 | 208,000 |
| 入金収入 | 222,000 | 132,000 | 90,000 |
| ③ 助成金収入(基盤整備) | 17,600,000 | 17,600,000 | 0 |
| ④ 助成金収入(剣道普及振興) | 31,124,000 | 7,998,000 | 23,126,000 |
| ⑤ 諸収入 | | | |
| 運用財産収入 | 344 | 314 | 30 |
| 寄付金収入 | 7,316,500 | 4,138,000 | 3,178,500 |
| 事業協賛金収入 | 4,334,000 | 3,382,000 | 952,000 |
| 受取利息 | 1,168 | 1,618 | -450 |
| 雑収入 | 2,525,042 | 204,172 | 2,320,870 |
| レディース大会協賛金収入 | 2,415,000 | 2,136,000 | 279,000 |
| 全国大会協賛金収入(広告) | 1,972,137 | 1,063,000 | 909,137 |
| 書道展出品料 | 1,084,800 | 1,218,800 | -134,000 |
| ⑥ 登録(ワッペン)事業収入 | 21,695,600 | 11,861,150 | 9,834,450 |
| ⑦ 名簿作成広告収入 | 1,483,000 | 0 | 1,483,000 |
| 経常収益合計 | 109,510,174 | 67,264,113 | 42,246,061 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 一般事業費 | | | |
| 地区剣道少年団研修会費 | 500,243 | 500,189 | 54 |
| ② 助成事業費 | | | |
| 全国錬成大会費 | 13,080,147 | 13,228,017 | -147,870 |
| 都道府県大会費 | 16,700,768 | 16,721,691 | -20,923 |
| 道場対抗優勝大会費 | 4,711,984 | 1,143,981 | 3,568,003 |
| 剣道指導者研修会費 | 548,950 | 0 | 548,950 |
| 地区講習会費 | 587,720 | 533,818 | 53,902 |
| 日本剣道少年団 | 2,225,523 | 793,038 | 1,432,485 |
| ホームページ制作費 | 1,239,888 | 1,203,518 | 36,370 |
| ③ レディース大会費 | 3,206,134 | 2,854,690 | 351,444 |
| ④ 全国大会協賛金関係経費 | 374,420 | 0 | 374,420 |
| ⑤ 書道展経費 | 1,232,741 | 1,010,999 | 221,742 |
| ⑥ 登録(ワッペン)事業費 | 7,303,758 | 2,410,329 | 4,893,429 |
| ⑦ 名簿作成費 | 1,512,230 | 0 | 1,512,230 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| ⑧ 管理費 | | | |
| 役員給与 | 7,982,832 | 7,982,832 | 0 |
| 職員給与 | 18,855,464 | 18,088,064 | 767,400 |
| 臨時傭人給 | 672,000 | 663,737 | 8,263 |
| 退職給付費用 | 1,600,295 | 1,500,269 | 100,026 |
| 福利厚生費 | 118,226 | 65,689 | 52,537 |
| 法定福利費 | 3,909,871 | 3,850,694 | 59,177 |
| 旅費 | 3,826,065 | 2,971,130 | 854,935 |
| 交通費 | 802,727 | 706,192 | 96,535 |
| 印刷費 | 1,165,841 | 1,405,137 | -239,296 |
| 通信費 | 1,465,739 | 1,696,319 | -230,580 |
| 水道光熱費 | 323,965 | 195,360 | 128,605 |
| 器具備品費 | 324,269 | 58,742 | 265,527 |
| 消耗品費 | 90,334 | 32,099 | 58,235 |
| 租税公課 | 311,855 | 1,714,483 | -1,402,628 |
| 保険料 | 41,000 | 0 | 41,000 |
| 賃借料 | 4,042,093 | 3,141,600 | 900,493 |
| 事務機等リース料 | 1,634,490 | 1,572,650 | 61,840 |
| 燃料費 | 6,606 | 0 | 6,606 |
| 新聞図書費 | 87,575 | 96,558 | -8,983 |
| 会議費 | 248,351 | 223,360 | 24,991 |
| 交際費 | 765,483 | 1,053,323 | -287,840 |
| 普及費 | 1,942,132 | 1,389,714 | 552,418 |
| 管理諸費 | 1,904,842 | 510,400 | 1,394,442 |
| 建物附属設備減価償却費 | 12,897 | 0 | 12,897 |
| 雑費 | 9,247,603 | 6,671,989 | 2,575,614 |
| 基盤整備積立金繰入 | 3,000,105 | 5,000,105 | -2,000,000 |
| 經常費用合計 | 117,607,166 | 100,990,716 | 16,616,450 |
| 当期經常増減額 | -8,096,992 | -33,726,603 | 25,629,611 |
| 2 經常外増減の部 | | | |
| (1) 經常外収益 | | | |
| 基盤整備積立金取崩 | 0 | 12,000,000 | |
| 經常外収益合計 | 0 | 12,000,000 | 0 |
| (2) 經常外費用 | | | |
| 經常外費用合計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常外増減額 | 0 | 12,000,000 | -12,000,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | -8,096,992 | -21,726,603 | 13,629,611 |
| 一般正味財産期首残高 | 66,972,022 | 88,698,625 | -21,726,603 |
| 一般正味財産期末残高 | 58,875,030 | 66,972,022 | -8,096,992 |
| 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 | 58,875,030 | 66,972,022 | -8,096,992 |

貸借対照表

令和5年 3月 31日 現在

(一般会計)

(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 | 178,889 | 313,311 | -134,422 |
| 普通預金 | 24,011,845 | 35,044,132 | -11,032,287 |
| 未収会費 | 90,000 | 90,000 | 0 |
| 未収入金 | 402,700 | 59,250 | 343,450 |
| 前払金 | 2,134,945 | 1,003,968 | 1,130,977 |
| 立替金 | 802,803 | 971,460 | -168,657 |
| 仮払金 | 391,422 | 368,464 | 22,958 |
| 流動資産合計 | 28,012,604 | 37,850,585 | -9,837,981 |
| 2 固定資産 | | | |
| 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 特定資産 | | | |
| 退職給付引当預金 | 18,847,296 | 17,247,001 | 1,600,295 |
| 基盤整備積立預金 | 35,332,879 | 32,332,774 | 3,000,105 |
| 特定資産合計 | 54,180,175 | 49,579,775 | 4,600,400 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 317,103 | 0 | 317,103 |
| 器具備品 | 2 | 2 | 0 |
| 礼金 | 151,839 | 0 | 151,839 |
| 保証金 | 1,380,350 | 0 | 1,380,350 |
| その他の固定資産合計 | 1,849,294 | 2 | 1,849,292 |
| 固定資産合計 | 86,029,469 | 79,579,777 | 6,449,692 |
| 資産の部合計 | 114,042,073 | 117,430,362 | -3,388,289 |

貸借対照表

令和5年 3月 31日 現在

(一般会計)

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------|--------------|---------------|------------|
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 415,991 | 319,720 | 96,271 |
| 前受金 | 55,000 | 84,700 | -29,700 |
| 預り金 | 515,877 | 474,145 | 41,732 |
| 流動負債合計 | 986,868 | 878,565 | 108,303 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 18,847,296 | 17,247,001 | 1,600,295 |
| 基盤整備積立金 | 35,332,879 | 32,332,774 | 3,000,105 |
| 固定負債合計 | 54,180,175 | 49,579,775 | 4,600,400 |
| 負債の部合計 | 55,167,043 | 50,458,340 | 4,708,703 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 一般正味財産 | 58,875,030 | 66,972,022 | -8,096,992 |
| (うち基本金) | (30,000,000) | (30,000,000) | 0 |
| (うち当期一般正味財産増加額) | (-8,096,992) | (-21,726,603) | |
| 負債及び正味財産合計 | 114,042,073 | 117,430,362 | -3,388,289 |

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(一般会計)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-------------------|------------|------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 24,190,734 | | |
| 現金手許有高 | 178,889 | | |
| 普通預金（三井住友銀行・一般） | 14,880,130 | | |
| 普通預金（三井住友銀行・ワッペン） | 9,048,303 | | |
| 普通預金（三井住友銀行・大森） | 83,412 | | |
| 未収会費 | 90,000 | | |
| 未収入金（ワッペン） | 402,700 | | |
| 前払金 | 2,134,945 | | |
| 立替金 | 802,803 | | |
| 仮払金 | 391,422 | | |
| 流動資産合計 | | 28,012,604 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 預金（定期預金） | 30,000,000 | | |
| 基本財産合計 | 30,000,000 | | |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 建物附属設備（電気工事） | 317,103 | | |
| 器具備品 | 2 | | |
| 事務机 | 1 | | |
| 壁面書庫 | 1 | | |
| 礼金 | 151,839 | | |
| 保証金 | 1,380,350 | | |
| 退職給付引当預金 | 18,847,296 | | |
| 基盤整備積立預金 | 35,332,879 | | |
| その他固定資産合計 | 56,029,469 | | |
| 固定資産合計 | | 86,029,469 | |
| 資産合計 | | | 114,042,073 |

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------|------------|------------|------------|
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 415,991 | | |
| 前受金 | 55,000 | | |
| 預り金 | 515,877 | | |
| 職員に対する源泉所得税等 | 497,877 | | |
| 会費 | 18,000 | | |
| 流動負債合計 | | 986,868 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 18,847,296 | | |
| 基盤整備積立金 | 35,332,879 | | |
| 固定負債合計 | | 54,180,175 | |
| 負債合計 | | | 55,167,043 |
| 正味財産 | | | 58,875,030 |
| | | | |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 借入金限度額 借入金限度額は、2千万円です。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法 有価証券は所有していません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物附属設備……定額法によっている。
 - ② 器具備品……旧定率法によっている。
 - ③ 礼金……均等償却によっている。
- (4) 引当金の計上基準について
退職給付引当金については、自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

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。

| 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 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当預金 | 17,247,001 | 1,600,295 | 0 | 18,847,296 |
| 基盤整備積立預金 | 32,332,774 | 3,000,105 | 0 | 35,332,879 |
| 合計 | 79,579,775 | 4,600,400 | 0 | 84,180,175 |

3. 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。

| 科目 | 取得価額 | 当期取得額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 建物附属設備 | 330,000 | 330,000 | 12,897 | 317,103 |
| 器具備品 | 700,150 | 0 | 700,148 | 2 |
| 礼金 | 303,677 | 303,677 | 151,838 | 151,839 |
| 保証金 | 1,380,350 | 1,380,350 | 0 | 1,380,350 |
| 合計 | 2,714,177 | 2,014,027 | 864,883 | 1,849,294 |

4. 保証債務

保証債務は、しておりません。

(全日本少年剣道錬成会館特別会計の部)

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(全日本少年剣道錬成会館特別会計)

(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 事業収入 | | | |
| 会館利用収入 | 574,850 | 258,200 | 316,650 |
| 授業料収入 | 4,099,950 | 3,996,850 | 103,100 |
| 会館関係会費 | 4,434,000 | 4,382,000 | 52,000 |
| ② 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 1,629 | 1,621 | 8 |
| 雑収入 | 75,006 | 72,031 | 2,975 |
| 経常収益合計 | 9,185,435 | 8,710,702 | 474,733 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 水道光熱費 | 1,870,805 | 1,642,495 | 228,310 |
| 外注委託費 | 78,000 | 0 | 78,000 |
| 衛生費 | 1,110,977 | 733,339 | 377,638 |
| ② 管理費 | | | |
| 臨時傭人給 | 369,136 | 0 | 369,136 |
| 福利厚生費 | 18,000 | 18,000 | 0 |
| 旅費交通費 | 202,890 | 166,220 | 36,670 |
| 通信費 | 168,467 | 182,691 | -14,224 |
| 消耗品費 | 194,858 | 264,756 | -69,898 |
| 消耗備品費 | 47,876 | 90,236 | -42,360 |
| 保険料 | 139,750 | 137,150 | 2,600 |
| 建物管理費 | 55,000 | 55,000 | 0 |
| 交際費 | 327,228 | 510,235 | -183,007 |
| 電話機等リース料 | 315,324 | 315,324 | 0 |
| 賃借料 | 26,520 | 26,520 | 0 |
| 租税公課 | 241 | 240 | 1 |
| 寄付金 | 1,500,000 | 150,000 | 1,350,000 |
| 雑費 | 973,202 | 604,574 | 368,628 |
| 建物減価償却費 | 2,459,972 | 2,534,139 | -74,167 |
| 器具備品減価償却費 | 41,708 | 0 | 41,708 |
| 一括償却資産減価償却費 | 114,400 | 0 | 114,400 |
| 経常費用合計 | 10,014,354 | 7,430,919 | 2,583,435 |
| 当期経常増減額 | -828,919 | 1,279,783 | -2,108,702 |
| | | | |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 2 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 建物修繕引当金取崩 | 4,490,024 | 0 | 4,490,024 |
| 経常外収益合計 | 4,490,024 | 0 | 4,490,024 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 建物修繕引当金繰入 | 4,290,024 | 17,650,000 | -13,359,976 |
| 経常外費用合計 | 4,290,024 | 17,650,000 | -13,359,976 |
| 当期経常外増減額 | 200,000 | -17,650,000 | 17,850,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | -628,919 | -16,370,217 | 15,741,298 |
| 一般正味財産期首残高 | 397,609,060 | 413,979,277 | -16,370,217 |
| 一般正味財産期末残高 | 396,980,141 | 397,609,060 | -628,919 |
| 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 | 396,980,141 | 397,609,060 | -628,919 |
| | | | |

貸借対照表

令和5年 3月 31日 現在

(全日本少年剣道錬成会館特別会計)

(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 | 224,799 | 94,738 | 130,061 |
| 普通預金 | 22,994,778 | 25,950,608 | -2,955,830 |
| 定期預金 | 24,000,816 | 24,000,408 | 408 |
| 前払金 | 0 | 123,550 | -123,550 |
| 仮払金 | 4,200,000 | 0 | 4,200,000 |
| 流動資産合計 | 51,420,393 | 50,169,304 | 1,251,089 |
| 2 固定資産 | | | |
| 特定資産 | | | |
| 修繕引当預金 | 47,153,498 | 47,353,498 | -200,000 |
| 特定資産合計 | 47,153,498 | 47,353,498 | -200,000 |
| その他の固定資産 | | | |
| 土地 | 275,321,866 | 275,321,866 | 0 |
| 建物 | 69,110,279 | 71,570,251 | -2,459,972 |
| 簡易橋梁 | 1 | 1 | 0 |
| 器具備品 | 1,244,311 | 1,000,019 | 244,292 |
| 一括償却資産 | 228,800 | 0 | 228,800 |
| その他の固定資産合計 | 345,905,257 | 347,892,137 | -1,986,880 |
| 固定資産合計 | 393,058,755 | 395,245,635 | -2,186,880 |
| 資産の部合計 | 444,479,148 | 445,414,939 | -935,791 |

貸借対照表

令和5年 3月 31日 現在

(全日本少年剣道錬成会館特別会計)

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|---------------|----------|
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 268,009 | 286,381 | -18,372 |
| 仮受金 | 77,500 | 166,000 | -88,500 |
| 流動負債合計 | 345,509 | 452,381 | -106,872 |
| 2 固定負債 | | | |
| 建物修繕引当金 | 47,153,498 | 47,353,498 | -200,000 |
| 固定負債合計 | 47,153,498 | 47,353,498 | -200,000 |
| 負債の部合計 | 47,499,007 | 47,805,879 | -306,872 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 一般正味財産 | 396,980,141 | 397,609,060 | -628,919 |
| (うち当期一般正味財産増減額) | (-628,919) | (-16,370,217) | |
| 負債及び正味財産合計 | 444,479,148 | 445,414,939 | -935,791 |

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(全日本少年剣道錬成会館特別会計)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 47,220,393 | | |
| 現金手持有高 | 224,799 | | |
| 普通預金（きらぼし銀行） | 706,320 | | |
| 普通預金（三井住友銀行） | 18,134,753 | | |
| 普通預金（三菱UFJ銀行） | 4,153,705 | | |
| 定期預金 | 24,000,816 | | |
| 仮払金 | 4,200,000 | | |
| 流動資産合計 | | 51,420,393 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 修繕引当預金 | 47,153,498 | | |
| 特定資産合計 | 47,153,498 | | |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 土地（日野） | 275,321,866 | | |
| A（宅地 991.74㎡） | | | |
| B（宅地 132.55㎡） | | | |
| 建物（鉄筋造2階建 延べ990.4㎡） | 69,110,279 | | |
| 建物本体 | 68,717,256 | | |
| 電気設備 | 1 | | |
| 給排水衛生設備 | 1 | | |
| 防音壁 | 1 | | |
| 空調換気設備 | 393,020 | | |
| 簡易橋梁 | 1 | | |
| 器具備品 | 1,244,311 | | |
| 神殿東立 3尺 | 1 | | |
| 太鼓 2尺 | 1 | | |
| 夜具一式 | 1 | | |
| 看板 | 1 | | |
| 物置 | 1 | | |
| 肖像画 | 1,000,000 | | |
| 選手用胴12枚 | 12 | | |
| 木刀・小刀 | 1 | | |
| ソファーセット | 1 | | |
| AirdogX8Pro | 244,292 | | |
| 一括償却資産 | 228,800 | | |
| その他固定資産合計 | 345,905,257 | | |
| 固定資産合計 | | 393,058,755 | |
| 資産合計 | | | 444,479,148 |

| 科 目 | 金 額 | | |
|---------|------------|------------|-------------|
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 268,009 | | |
| 仮受金 | 77,500 | | |
| 流動負債合計 | | 345,509 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 建物修繕引当金 | 47,153,498 | | |
| 固定負債合計 | | 47,153,498 | |
| 負債合計 | | | 47,499,007 |
| 正味財産 | | | 396,980,141 |
| | | | 396,980,141 |

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……旧定率法又は旧定額法及び定額法による減価償却を実施している。

建物（建物附属設備）……旧定率法による減価償却を実施している。

簡易橋梁……旧定率法による減価償却を実施している。

器具備品……旧定率法による減価償却を実施している。

一括償却資産……3年均等償却を実施している。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

| 科目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|--------|------------|-----------|-----------|------------|
| 特定資産 | | | | |
| 修繕引当預金 | 47,353,498 | 4,290,024 | 4,490,024 | 47,153,498 |
| 合計 | 47,353,498 | 4,290,024 | 4,490,024 | 47,153,498 |

3. 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。

| 科目 | 取得価額 | 当期取得額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-------------|---------|-------------|------------|
| 建物 | 231,393,576 | 0 | 162,283,297 | 69,110,279 |
| 簡易橋梁 | 2,600,000 | 0 | 2,599,999 | 1 |
| 器具備品 | 4,427,230 | 286,000 | 3,182,919 | 1,244,311 |
| 一括償却資産 | 343,200 | 343,200 | 114,400 | 228,800 |
| 合計 | 238,764,006 | 629,200 | 168,180,615 | 70,583,391 |

その他に関しては、一般会計に準じます。

正味財産増減計算書総括表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 合 計 | 一 般 会 計 | 錬成会館特別会計 |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 基本財産運用益 | 583 | 583 | |
| ② 会費・入会金収入 | 17,958,000 | 17,958,000 | |
| ③ 助成金収入（基盤整備） | 17,600,000 | 17,600,000 | |
| ④ 助成金収入（剣道普及振興） | 31,124,000 | 31,124,000 | |
| ⑤ 諸収入 | 19,648,991 | 19,648,991 | |
| ⑥ 登録（ワッペン）事業収入 | 21,695,600 | 21,695,600 | |
| ⑦ 名簿作成広告収入 | 1,483,000 | 1,483,000 | |
| ⑧ 会館利用収入 | 574,850 | | 574,850 |
| ⑨ 授業料収入 | 4,099,950 | | 4,099,950 |
| ⑩ 会館関係会費 | 4,434,000 | | 4,434,000 |
| ⑪ 雑収益 | 76,635 | | 76,635 |
| 経常収益合計 | 118,695,609 | 109,510,174 | 9,185,435 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 一般事業費 | 500,243 | 500,243 | |
| ② 助成事業費 | 39,094,980 | 39,094,980 | |
| ③ レディース大会費 | 3,206,134 | 3,206,134 | |
| ④ 全国大会協賛金関係経費 | 374,420 | 374,420 | |
| ⑤ 書道展経費 | 1,232,741 | 1,232,741 | |
| ⑥ 登録（ワッペン）事業費 | 7,303,758 | 7,303,758 | |
| ⑦ 名簿作成費 | 1,512,230 | 1,512,230 | |
| ⑧ 会館事業費 | 3,059,782 | | 3,059,782 |
| ⑨ 管理費 | 71,337,232 | 64,382,660 | 6,954,572 |
| 経常費用合計 | 127,621,520 | 117,607,166 | 10,014,354 |
| 当期経常増減額 | -8,925,911 | -8,096,992 | -828,919 |
| | | | |

| 科 目 | 合 計 | 一 般 会 計 | 鍊成会館特別会計 |
|---------------|-------------|------------|-------------|
| 2 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 建物修繕引当金取崩 | 4,490,024 | 0 | 4,490,024 |
| 経常外収益合計 | 4,490,024 | 0 | 4,490,024 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 建物修繕引当金繰入 | 4,290,024 | 0 | 4,290,024 |
| 経常外費用合計 | 4,290,024 | 0 | 4,290,024 |
| 当期経常外増減額 | 200,000 | 0 | 200,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | -8,725,911 | -8,096,992 | -628,919 |
| 一般正味財産期首残高 | 464,581,082 | 66,972,022 | 397,609,060 |
| 一般正味財産期末残高 | 455,855,171 | 58,875,030 | 396,980,141 |
| 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 | 455,855,171 | 58,875,030 | 396,980,141 |
| | | | |

貸借対照表総括表

令和5年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 科 目 | 合 計 | 一 般 会 計 | 鍊成会館特別会計 |
|------------|-------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金 | 403,688 | 178,889 | 224,799 |
| 普通預金 | 47,006,623 | 24,011,845 | 22,994,778 |
| 定期預金 | 24,000,816 | | 24,000,816 |
| 未収会費 | 90,000 | 90,000 | |
| 未収入金 | 402,700 | 402,700 | |
| 前払金 | 6,334,945 | 2,134,945 | 4,200,000 |
| 立替金 | 802,803 | 802,803 | |
| 仮払金 | 391,422 | 391,422 | |
| 流動資産合計 | 79,432,997 | 28,012,604 | 51,420,393 |
| 2 固定資産 | | | |
| 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 30,000,000 | 30,000,000 | |
| 基本財産合計 | 30,000,000 | 30,000,000 | |
| 特定資産 | | | |
| 退職給付引当預金 | 18,847,296 | 18,847,296 | |
| 基盤整備積立預金 | 35,332,879 | 35,332,879 | |
| 修繕引当預金 | 47,153,498 | | 47,153,498 |
| 特定資産合計 | 101,333,673 | 54,180,175 | 47,153,498 |
| その他の固定資産 | | | |
| 土地 | 275,321,866 | | 275,321,866 |
| 建物 | 69,110,279 | | 69,110,279 |
| 簡易橋梁 | 1 | | 1 |
| 建物附属設備 | 317,103 | 317,103 | |
| 器具備品 | 1,244,313 | 2 | 1,244,311 |
| 一括償却資産 | 228,800 | | 228,800 |
| 礼金 | 151,839 | 151,839 | |
| 保証金 | 1,380,350 | 1,380,350 | |
| その他の固定資産合計 | 347,754,551 | 1,849,294 | 345,905,257 |
| 固定資産合計 | 479,088,224 | 86,029,469 | 393,058,755 |
| 資産の部合計 | 558,521,221 | 114,042,073 | 444,479,148 |

貸借対照表総括表

令和5年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 科 目 | 合 計 | 一 般 会 計 | 錬成会館特別会計 |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 684,000 | 415,991 | 268,009 |
| 仮受金 | 77,500 | | 77,500 |
| 前受金 | 55,000 | 55,000 | |
| 預り金 | 515,877 | 515,877 | |
| 流動負債合計 | 1,332,377 | 986,868 | 345,509 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 18,847,296 | 18,847,296 | |
| 基盤整備積立金 | 35,332,879 | 35,332,879 | |
| 建物修繕引当金 | 47,153,498 | | 47,153,498 |
| 固定負債合計 | 101,333,673 | 54,180,175 | 47,153,498 |
| 負債の部合計 | 102,666,050 | 55,167,043 | 47,499,007 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 一般正味財産 | 455,855,171 | 58,875,030 | 396,980,141 |
| (うち基本金) | (30,000,000) | (30,000,000) | |
| (うち当期一般正味財産増加額) | -8,725,911 | -8,096,992 | -628,919 |
| 負債及び正味財産合計 | 558,521,221 | 114,042,073 | 444,479,148 |
| | | | |

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 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|------|----------|------------|-----------|-----------|-------------|
| 基本財産 | 定期預金 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| | 基本財産計 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 特定資産 | 退職給付引当預金 | 17,247,001 | 1,600,295 | 0 | 18,847,296 |
| | 基盤整備積立預金 | 32,332,774 | 3,000,105 | 0 | 35,332,879 |
| | 修繕引当預金 | 47,353,498 | 4,290,024 | 4,490,024 | 47,153,498 |
| | 特定資産計 | 96,933,273 | 8,890,424 | 4,490,024 | 101,333,673 |

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 |
|---------|------------|-----------|-------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 17,247,001 | 1,600,295 | 0 | 0 | 18,847,296 |



上記の通りであります。

令和5年3月31日

一般財団法人 全日本剣道道場連盟

会 長 下村 博文



専務理事 豊村 東盛



また、上記についての監査報告書は別紙記載の通りです。