

平成21年度

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書
平成21年4月1日から平成22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			
① 基本財産利息	2,637,150	1,417,000	1,220,150
② 受取会費			
正会員受取会費	20,340,000	20,340,000	0
賛助会員受取会費	11,400,000	12,250,000	△ 850,000
③ 受取助成金等			
受取助成金	16,147,500	13,700,000	2,447,500
④ 健全育成資料収益			
健全育成資料頒布収益	483,783	1,466,255	△ 982,472
機関紙発行収益	6,822,200	7,500,050	△ 677,850
⑤ バッジ斡旋収益			
バッジ斡旋収益	743,650	288,935	454,715
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
⑦ 雑収益			
受取利息等	1,344,777	432,948	911,829
保険事務収益	443,535	473,212	△ 29,677
事務所移転補償金	0	3,500,000	△ 3,500,000
その他	0	0	0
経常収益計	60,362,595	61,368,400	△ 1,005,805
(2) 経常費用			
① 事業費			
ア 青少年の非行防止・健全育成に関する事業費			
少年問題シンポジウム開催費(共催事業負担金)	136,471	152,875	△ 16,404
全国非行防止大会開催費(共催事業負担金)	0	500,000	△ 500,000
地域ふれあい事業費	5,000,000	5,000,000	0
健全育成ハンドブック作成費	5,694,369	3,823,050	1,871,319
少年研究叢書作成費	2,003,022	2,043,762	△ 40,740
全国小学生作文コンクール開催費(共催事業負担金)	500,000	499,800	200
インターネット利用による少年サポート活動事業費	2,679,100	1,422,290	1,256,810
全少協広報用資料作成費	0	0	0
ホームページ改良費	320,628	280,665	39,963
少年警察学生ボランティア研修会開催費	2,069,816	2,643,011	△ 573,195
学生ボランティア委嘱支援費	197,336	145,825	51,511
小計	18,600,742	16,511,278	2,089,464

(次葉へ)

(前葉より)

イ 研修事業費			
地域カンファレンス開催費	5,350,000	7,550,000	△ 2,200,000
全国少年警察ボランティアニューリーダー研修会開催費	1,193,949	1,176,623	17,326
地域少年警察ボランティア連絡協議会カンファレンス開催費	1,800,000	1,500,000	300,000
少年警察ボランティア研修教材等作成費	0	2,866,124	△ 2,866,124
小計	8,343,949	13,092,747	△ 4,748,798
ウ 顕彰事業費	2,280,330	2,886,563	△ 606,233
エ 機関紙「みちびき」発行費	5,514,962	5,965,562	△ 450,600
オ バッジ作成費	499,285	187,771	311,514
カ 事業管理費	12,704,406	7,300,000	5,404,406
事業費計	47,943,674	45,943,921	1,999,753
②管理費			
給与手当	6,891,400	6,891,400	0
福利厚生費	414,532	1,468,538	△ 1,054,006
会議費	935,152	609,278	325,874
旅費交通費	89,690	181,830	△ 92,140
通信運搬費	165,230	556,796	△ 391,566
消耗什器備品費	77,049	0	77,049
消耗品費	141,911	159,029	△ 17,118
修繕費	0	0	0
印刷製本費	281,937	650,005	△ 368,068
光熱水料費	52,827	160,359	△ 107,532
賃借料	931,889	2,866,425	△ 1,934,536
諸謝金	0	0	0
租税公課	200,700	451,300	△ 250,600
退職給付引当金繰入額	480,500	1,401,500	△ 921,000
減価償却費	87,806	63,215	24,591
事務所移転費用	0	2,017,858	△ 2,017,858
諸費	392,710	1,311,010	△ 918,300
管理費計	11,143,333	18,788,543	△ 7,645,210
経常費用計	59,087,007	64,732,464	△ 5,645,457
当期経常増減額	1,275,588	△ 3,364,064	4,639,652
2. 経常外増減の部			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,275,588	△ 3,364,064	4,639,652
一般正味財産期首残高	177,003,416	180,367,480	△ 3,364,064
一般正味財産期末残高	178,279,004	177,003,416	1,275,588
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	178,279,004	177,003,416	1,275,588

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当期より公益法人会計基準（公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ 平成16年10月14日）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

移動平均法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

退職金の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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。

(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				
有 価 証 券	109,000,000	0	0	109,000,000
小 計	109,000,000	0	0	109,000,000
特定資産				
少年サポート活動事業引当預金				
普通預金	4,991,210	1,159,000		6,150,210
定期預金	27,600,000			27,600,000
有 価 証 券	0	841,000		841,000
(計)	32,591,210	2,000,000	0	34,591,210
少年警察ボランティア裾野拡大事業引当預金				
普通預金	17,000,000		0	17,000,000
退職給付引当預金				
普通預金	6,294,000	480,500	0	6,774,500
小 計	55,885,210	2,480,500	0	58,365,710
合 計	164,885,210	2,480,500	0	167,365,710

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、つぎのとおりである。

(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				
有価証券	109,000,000	—	(109,000,000)	—
小計	109,000,000	—	(109,000,000)	—
特定資産				
少年サポート活動引当預金				
普通預金	6,150,210	—	(6,150,210)	—
定期預金	27,600,000	—	(27,600,000)	—
有価証券	841,000	—	(841,000)	—
計	34,591,210	—	(34,591,210)	—
少年警察ボランティア裾野拡大事業引当預金				
普通預金	17,000,000	—	(17,000,000)	—
退職給付引当預金				
普通預金	6,774,500	—	—	(6,774,500)
小計	58,365,710	—	(51,591,210)	(6,774,500)
合計	167,365,710	—	(160,591,210)	(6,774,500)

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
什 器 備 品	561,918	498,703	63,215
合 計	561,918	498,703	63,215

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第240回利付国債(10年)	50,000,000	51,230,000	1,230,000
第60回利付国債(10年)	59,841,000	59,029,700	-811,300
合 計	109,841,000	110,259,700	418,700

6. 関連当事者との取引の内容

該当する取引はない。