

平成22年度

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	1,504,000	2,637,150	△ 1,133,150
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	11,650,000	11,400,000	250,000
③ 受取助成金等			
受取助成金	13,500,000	16,147,500	△ 2,647,500
④ 受取寄付金			
受取寄付金	200,000	0	200,000
⑤ 健全育成資料収益			
健全育成資料作成収益	3,112,746	483,783	2,628,963
⑥ バッジ斡旋収益			
バッジ斡旋収益	202,580	743,650	△ 541,070
⑦ 機関紙発行収益			
機関紙発行収益	6,355,100	6,822,200	△ 467,100
⑧ 雑収益			
受取利息等	76,915	1,344,777	△ 1,267,862
保険事務収益	447,124	443,535	3,589
その他	64,645	0	64,645
経常収益計	57,453,110	60,362,595	△ 2,909,485
(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			
少年問題シンポジウム開催費	800,683	136,471	664,212
地域ふれあい事業費	4,000,000	5,000,000	△ 1,000,000
健全育成ハンドブック	3,366,300	5,694,369	△ 2,328,069
少年研究叢書作成費	995,929	2,003,022	△ 1,007,093
全国小学生作文コンクール(共催事業負担金)	506,000	500,000	6,000
インターネット利用による少年サポート活動事業費	2,020,753	2,679,100	△ 658,347
ホームページ追加修理費	401,940	320,628	81,312
少年警察学生ボランティア研修会	3,136,768	2,069,816	1,066,952
学生ボランティア委嘱支援費	233,372	197,336	36,036
小計	15,461,745	18,600,742	△ 3,138,997

(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	5,650,000	5,350,000	300,000
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	1,100,778	1,193,949	△ 93,171
地域少年補導員等連絡協議会カンファレンス開催費	1,737,924	1,800,000	△ 62,076
少年警察ボランティア研修教材等作成費	999,978	0	999,978
小計	9,488,680	8,343,949	1,144,731
ウ 顕彰事業費	2,774,240	2,280,330	493,910
エ 機関紙「みちびき」発行事業費	4,141,431	5,514,962	△ 1,373,531
オ バッジ作成費	146,296	499,285	△ 352,989
カ 事業管理費			
給与手当他経費	12,643,905	12,704,406	△ 60,501
事業費計	44,656,297	47,943,674	△ 3,287,377
②管理費			
給与手当	9,026,870	6,891,400	2,135,470
退職給付費用	495,750	480,500	15,250
福利厚生経費	528,672	414,532	114,140
会議費	744,672	935,152	△ 190,480
旅費交通費	253,940	89,690	164,250
通信運搬費	181,430	165,230	16,200
消耗什器備品費	0	77,049	△ 77,049
消耗品費	84,744	141,911	△ 57,167
修繕費	0	0	0
印刷製本費	146,047	281,937	△ 135,890
光熱水料費	61,633	52,827	8,806
賃貸料	931,889	931,889	0
諸謝金	220,000	0	220,000
租税公課	216,300	200,700	15,600
減価償却費	35,120	87,806	△ 52,686
諸費	527,262	392,710	134,552
管理費計	13,454,329	11,143,333	2,310,996
経常費用計	58,110,626	59,087,007	△ 976,381
当期経常増減額	△ 657,516	1,275,588	△ 1,933,104
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	△ 657,516	1,275,588	△ 1,933,104
一般正味財産期首残高	178,279,004	177,003,416	1,275,588
一般正味財産期末残高	177,621,488	178,279,004	△ 657,516
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	177,621,488	178,279,004	△ 657,516

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

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				
定期預金	0	12,159,000	0	12,159,000
有価証券	109,000,000	841,000	0	109,841,000
小計	109,000,000	13,000,000	0	122,000,000
特定資産				
少年サポート活動引当預金				
普通預金	6,150,210	0	0	6,150,210
定期預金	27,600,000	0	12,159,000	15,441,000
有価証券	841,000	0	841,000	0
計	34,591,210	0	13,000,000	21,591,210
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	0	17,000,000
退職引当預金				
普通預金	6,774,500	495,750	4,620,000	2,650,250
小計	58,365,710	495,750	17,620,000	41,241,460
合計	167,365,710	13,495,750	17,620,000	163,241,460

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				
定期預金	12,159,000	—	(12,159,000)	—
投資有価証券	109,841,000	—	(109,841,000)	—
小計	122,000,000	—	(122,000,000)	—
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	15,441,000	—	(15,441,000)	—
計	21,591,210	—	(21,591,210)	—
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)	—
退職引当預金				
普通預金	2,650,250	—	—	(2,650,250)
小計	41,241,460	—	(38,591,210)	(2,650,250)
合計	163,241,460	—	(160,591,210)	(2,650,250)

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	533,823	28,095
合 計	561,918	533,823	28,095

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	50,690,000	690,000
第60回利付国債(20年)	59,841,000	59,879,400	38,400
合 計	109,841,000	110,569,400	728,400

6. 関連当事者との取引の内容

該当する取引はない。