

平成23年度（平成23年4月1日
から平成23年5月1日までの間）

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成23年5月1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	0	1,504,000	△ 1,504,000
② 受取会費			
正会員受取会費	0	20,340,000	△ 20,340,000
賛助会員受取会費	0	11,650,000	△ 11,650,000
③ 受取助成金等			
受取助成金	0	13,500,000	△ 13,500,000
④ 受取寄付金			
受取寄付金	0	200,000	△ 200,000
⑤ 健全育成資料収益			
健全育成資料作成収益	31,500	3,112,746	△ 3,081,246
⑥ バッジ斡旋収益			
バッジ斡旋収益	14,200	202,580	△ 188,380
⑦ 機関紙発行収益			
機関紙発行収益	260,050	6,355,100	△ 6,095,050
⑧ 雑収益			
受取利息等	0	76,915	△ 76,915
保険事務収益	102,607	447,124	△ 344,517
その他	82,640	64,645	17,995
経常収益計	490,997	57,453,110	△ 56,962,113
(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	0	800,683	△ 800,683
地域ふれあい事業費	0	4,000,000	△ 4,000,000
健全育成ハンドブック	0	3,366,300	△ 3,366,300
少年研究叢書作成費	0	995,929	△ 995,929
全国小学生作文コンクール(共催事業負担金)	0	506,000	△ 506,000
インターネット利用による少年サポート活動事業費	59,735	2,020,753	△ 1,961,018
ホームページ追加修理費	0	401,940	△ 401,940
少年警察学生ボランティア研修会	0	3,136,768	△ 3,136,768
学生ボランティア委嘱支援費	0	233,372	△ 233,372
小計	59,735	15,461,745	△ 15,402,010

(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	0	5,650,000	△ 5,650,000
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	0	1,100,778	△ 1,100,778
地域少年補導員等連絡協議会カンファレンス開催費	0	1,737,924	△ 1,737,924
少年警察ボランティア研修教材等作成費	0	999,978	△ 999,978
小計	0	9,488,680	△ 9,488,680
ウ 顕彰事業費	0	2,774,240	△ 2,774,240
エ 機関紙「みちびき」発行事業費	88,888	4,141,431	△ 4,052,543
オ バッジ作成費	0	146,296	△ 146,296
カ 事業管理費			
給与手当他経費	0	12,643,905	△ 12,643,905
事業費計	148,623	44,656,297	△ 44,507,674
②管理費			
給与手当	1,203,650	9,026,870	△ 7,823,220
退職給付費用	0	495,750	△ 495,750
福利厚生経費	0	528,672	△ 528,672
会議費	368,550	744,672	△ 376,122
旅費交通費	5,000	253,940	△ 248,940
通信運搬費	36,990	181,430	△ 144,440
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	15,913	84,744	△ 68,831
修繕費	0	0	0
印刷製本費	43,995	146,047	△ 102,052
光熱水料費	15,029	61,633	△ 46,604
賃貸料	258,858	931,889	△ 673,031
諸謝金	0	220,000	△ 220,000
租税公課	0	216,300	△ 216,300
減価償却費	0	35,120	△ 35,120
諸費	350,771	527,262	△ 176,491
管理費計	2,298,756	13,454,329	△ 11,155,573
経常費用計	2,447,379	58,110,626	△ 55,663,247
当期経常増減額	△ 1,956,382	△ 657,516	△ 1,298,866
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	△ 1,956,382	△ 657,516	△ 1,298,866
一般正味財産期首残高	177,621,488	178,279,004	△ 657,516
一般正味財産期末残高	175,665,106	177,621,488	△ 1,956,382
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	175,665,106	177,621,488	△ 1,956,382

財務諸表に対する注記

社団法人全国少年警察ボランティア協会は、平成23年5月2日付で公益社団法人全国少年警察ボランティア協会へ移行したため、この財務諸表等の事業年度は平成23年4月1日から平成23年5月1日までの期間である。

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	12,159,000	0	0	12,159,000
有価証券	109,841,000	0	0	109,841,000
小計	122,000,000	0	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	15,441,000	0	0	15,441,000
有価証券	0	0	0	0
計	21,591,210	0	0	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	2,650,250	0	0	2,650,250
小計	41,241,460	0	0	41,241,460
合計	163,241,460	0	0	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。