

平成24年度収支計算書（正味財産増減計算書方式）

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

（単位：円）

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1.経常増減の部				
(1)経常収益				
①青少年育成基金運用益	770,000	770,975	975	
②青少年育成基金振替額	4,700,000	4,400,000	△ 300,000	24年度基金取崩額
③受取会費	2,404,000	2,001,000	△ 403,000	
正会員会費	869,000	721,000	△ 148,000	
賛助会員会費	1,535,000	1,280,000	△ 255,000	
④事業収益	200,000	170,000	△ 30,000	
機関紙協賛広告金	200,000	170,000	△ 30,000	15企業・団体
⑤受取補助金等	1,000,000	1,000,000	0	
秋田県補助金	600,000	600,000	0	
事業委嘱金	400,000	400,000	0	国立青少年教育振興機構から
⑥受取寄付金等	70,000	80,000	10,000	
事業協賛金等	70,000	80,000	10,000	JT事業協賛金
⑦雑収益	5,000	1,860	△ 3,140	
受取利息等	5,000	1,860	△ 3,140	
経常収益計	9,149,000	8,423,835	△ 725,165	
(2)経常費用				
①事業費	7,293,000	6,725,993	△ 567,007	
講師派遣事業費	84,000	30,000	△ 54,000	講師派遣
セミナー・研修事業費	251,000	126,592	△ 124,408	セミナー、指導者研修会ほか
わたしの主張事業費	1,021,000	923,111	△ 97,889	県大会、地区大会
子ども伝承芸能発表事業費	100,000	120,000	20,000	
広報啓発事業費	516,000	466,842	△ 49,158	機関紙発行、街頭啓発等
青少年等顕彰事業費	185,000	135,850	△ 49,150	
共通事業費（人件費）	5,136,000	4,923,598	△ 212,402	
給料・手当	3,970,000	3,767,540	△ 202,460	
福利厚生費	554,000	544,058	△ 9,942	
退職給付費用	612,000	612,000	0	
②管理費	2,220,870	1,982,382	△ 238,488	
給料手当	701,000	664,860	△ 36,140	
福利厚生費	98,000	96,005	△ 1,995	
退職給付費用	108,000	108,000	0	
会議費	83,000	52,662	△ 30,338	
旅費交通費	130,000	68,880	△ 61,120	
通信運搬費	237,000	209,693	△ 27,307	
消耗品費	162,000	149,905	△ 12,095	
印刷製本費	18,000	15,225	△ 2,775	
光熱水料費	40,000	33,738	△ 6,262	

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
賃借料	442,000	441,000	△ 1,000	
負担金	8,000	7,700	△ 300	加盟団体会費
雑費	193,870	134,714	△ 59,156	
経常費用計	9,513,870	8,708,375	△ 805,495	
当期経常増減額	△ 364,870	△ 284,540	80,330	
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	△ 364,870	△ 284,540	80,330	
一般正味財産期首残高	728,870	728,870	0	
一般正味財産期末残高	364,000	444,330	80,330	
II 指定正味財産増減の部				
青少年育成基金取崩額	4,700,000	4,400,000	△ 300,000	
一般正味財産への振替額	△ 4,700,000	△ 4,400,000	300,000	
当期指定正味財産増減額	△ 4,700,000	△ 4,400,000	300,000	
指定正味財産期首残高	72,397,648	72,397,648	0	
指定正味財産期末残高	67,697,648	67,997,648	300,000	
III 正味財産期末残高	68,061,648	68,441,978	380,330	

平成24年度収支計算書内訳表（正味財産増減計算書方式）

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計			収益事 業等会 計	法人会計	内部取 引消去	合 計
	健全育成推進事業	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部							
1.経常増減の部							
(1)経常収益							
①青少年育成基金運用益	770,975	0	770,975	0	0	0	770,975
②青少年育成基金振替額	4,400,000	0	4,400,000	0	0	0	4,400,000
③受取会費	603,000	0	603,000	0	1,398,000	0	2,001,000
④事業収益	170,000	0	170,000	0	0		170,000
⑤受取補助金等	700,000	0	700,000	0	300,000	0	1,000,000
秋田県補助金	300,000	0	300,000	0	300,000	0	600,000
事業委嘱金	400,000	0	400,000	0	0	0	400,000
⑥受取寄付金等	80,000	0	80,000	0	0	0	80,000
⑦雑収益	98	0	98	0	1,762	0	1,860
経常収益計	6,724,073	0	6,724,073	0	1,699,762	0	8,423,835
(2)経常費用						0	
①事業費	6,725,993	0	6,725,993	0	0	0	6,725,993
講師派遣事業費	30,000	0	30,000	0	0	0	30,000
セミナー・研修事業費	126,592	0	126,592	0	0	0	126,592
わたしの主張事業費	923,111	0	923,111	0	0	0	923,111
子ども伝承芸能発表事業費	120,000	0	120,000	0	0	0	120,000
広報啓発事業費	466,842	0	466,842	0	0	0	466,842
青少年等顕彰事業費	135,850	0	135,850	0	0	0	135,850
共通事業費（人件費）	4,923,598	0	4,923,598	0	0	0	4,923,598
給料・手当	3,767,540	0	3,767,540	0	0	0	3,767,540
福利厚生費	544,058	0	544,058	0	0	0	544,058
退職給付費用	612,000	0	612,000	0	0	0	612,000
②管理費	0	0	0	0	1,982,382	0	1,982,382
給料手当	0	0	0	0	664,860	0	664,860
福利厚生費	0	0	0	0	96,005	0	96,005
退職給付費用	0	0	0	0	108,000	0	108,000
会議費	0	0	0	0	52,662	0	52,662
旅費交通費	0	0	0	0	68,880	0	68,880
通信運搬費	0	0	0	0	209,693	0	209,693
消耗品費	0	0	0	0	149,905	0	149,905
印刷製本費	0	0	0	0	15,225	0	15,225
光熱水料費	0	0	0	0	33,738	0	33,738
賃借料	0	0	0	0	441,000	0	441,000
負担金	0	0	0	0	7,700	0	7,700
雑費	0	0	0	0	134,714	0	134,714
経常費用計	6,725,993	0	6,725,993		1,982,382	0	8,708,375
当期経常増減額	△ 1,920	0	△ 1,920		△ 282,620	0	△ 284,540

科 目	公益目的事業会計			収益事 業等会 計	法人会計	内部取 引消去	合 計
	健全育成推進事業	共通	小計				
2.経常外増減の部							
(1)経常外収益	0	0	0		0	0	0
経常外収益計		0	0		0	0	0
(2)経常外費用	0	0	0		0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	△ 1,920	0	△ 1,920		△ 282,620	0	△ 284,540
一般正味財産期首残高	0	0	0		728,870	0	728,870
一般正味財産期末残高	△ 1,920	0	△ 1,920		446,250	0	444,330
II 指定正味財産増減の部							
青少年育成基金取崩額	4,400,000	0	4,400,000		0	0	4,400,000
一般正味財産への振替額	△ 4,400,000	0	△ 4,400,000		0	0	△ 4,400,000
当期指定正味財産増減額	△ 4,400,000	0	△ 4,400,000		0	0	△ 4,400,000
指定正味財産期首残高	72,397,648	0	72,397,648		0	0	72,397,648
指定正味財産期末残高	67,997,648	0	67,997,648		0	0	67,997,648
III 正味財産期末残高	67,995,728	0	67,995,728		446,250	0	68,441,978

貸借対照表

平成25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			
普通預金	630,980	914,530	△ 283,550
未収金	0	0	0
流動資産合計	630,980	914,530	△ 283,550
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
青少年育成基金	67,997,648	72,397,648	△ 4,400,000
退職給付引当資産	5,730,691	5,010,691	720,000
特定資産合計	73,728,339	77,408,339	△ 3,680,000
(3)その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	73,728,339	77,408,339	△ 3,680,000
資産合計	74,359,319	78,322,869	△ 3,963,550
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	94,250	92,420	1,830
前受会費	3,000	9,000	△ 6,000
預り金	89,400	84,240	5,160
流動負債合計	186,650	185,660	990
2.固定負債			
退職給付引当金	5,730,691	5,010,691	720,000
固定負債合計	5,730,691	5,010,691	720,000
負債合計	5,917,341	5,196,351	720,990
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
青少年育成基金	67,997,648	72,397,648	△ 4,400,000
指定正味財産合計	67,997,648	72,397,648	△ 4,400,000
(うち特定資産への充当額)	(67,997,648)	(72,397,648)	(4,700,000)
2.一般正味財産			
一般正味財産合計	444,330	728,870	△ 284,540
正味財産合計	68,441,978	73,126,518	△ 4,684,540
負債及び正味財産合計	74,359,319	78,322,869	△ 3,963,550

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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青少年育成基金運用益	770,975	772,883	△ 1,908
②青少年育成基金振替額	4,400,000	3,700,000	700,000
③受取会費	2,001,000	2,155,000	△ 154,000
正会員会費	721,000	757,000	△ 36,000
賛助会員会費	1,280,000	1,398,000	△ 118,000
④事業収益	170,000	170,000	0
機関紙協賛広告金	170,000	170,000	0
⑤受取補助金等	1,000,000	1,200,000	△ 200,000
秋田県補助金	600,000	800,000	△ 200,000
事業委嘱金	400,000	400,000	0
⑥受取寄付金等	80,000	70,000	10,000
事業協賛金等	80,000	70,000	10,000
⑦雑収益	1,860	1,905	△ 45
受取利息等	1,860	1,905	△ 45
経常収益計	8,423,835	8,069,788	354,047
(2)経常費用			
①事業費	6,725,993	6,871,522	△ 145,529
給料・手当	3,767,540	3,859,425	△ 91,885
福利厚生費	544,058	519,346	24,712
退職給付費用	612,000	553,000	59,000
会議費	89,337	122,301	△ 32,964
旅費交通費	231,020	232,384	△ 1,364
通信運搬費	127,660	120,730	6,930
消耗品費	258,024	252,067	5,957
印刷製本費	394,380	401,205	△ 6,825
諸謝金	168,000	173,000	△ 5,000
委託金	390,000	405,000	△ 15,000
雑支出	143,974	233,064	△ 89,090
②管理費	1,982,382	2,002,894	△ 20,512
給料手当	664,860	681,075	△ 16,215
福利厚生費	96,005	91,082	4,923
退職給付費用	108,000	97,000	11,000
会議費	52,662	51,051	1,611
旅費交通費	68,880	63,900	4,980
通信運搬費	209,693	219,809	△ 10,116
消耗品費	149,905	141,043	8,862
印刷製本費	15,225	16,275	△ 1,050

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	33,738	34,888	△ 1,150
賃借料	441,000	441,000	0
助成金	0	0	0
負担金	7,700	7,700	0
雑費	134,714	158,071	△ 23,357
経常費用計	8,708,375	8,874,416	△ 166,041
当期経常増減額	△ 284,540	△ 804,628	520,088
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			
当期一般正味財産増減額	△ 284,540	△ 804,628	520,088
一般正味財産期首残高	728,870	1,533,498	△ 804,628
一般正味財産期末残高	444,330	728,870	△ 284,540
II 指定正味財産増減の部			
青少年育成基金取崩額	4,400,000	3,700,000	700,000
一般正味財産への振替額	△ 4,400,000	△ 3,700,000	△ 700,000
当期指定正味財産増減額	△ 4,400,000	△ 3,700,000	△ 700,000
指定正味財産期首残高	72,397,648	76,097,648	△ 3,700,000
指定正味財産期末残高	67,997,648	72,397,648	△ 4,400,000
III 正味財産期末残高	68,441,978	73,126,518	△ 4,684,540

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益事 業等会 計	法人会計	内部取 引消去	合 計
	健全育成推進事業	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部							
1.経常増減の部							
(1)経常収益							
①青少年育成基金運用益	770,975	0	770,975	0	0	0	770,975
②青少年育成基金振替額	4,400,000	0	4,400,000	0	0	0	4,400,000
③受取会費	603,000	0	603,000	0	1,398,000	0	2,001,000
④事業収益	170,000	0	170,000	0			170,000
⑤受取補助金等	700,000	0	700,000	0	300,000	0	1,000,000
秋田県補助金	300,000	0	300,000	0	300,000	0	600,000
事業委嘱金	400,000	0	400,000	0	0	0	400,000
⑥受取寄付金等	80,000	0	80,000	0	0	0	80,000
⑦雑収益	98	0	98	0	1,762	0	1,860
経常収益計	6,724,073	0	6,724,073	0	1,699,762	0	8,423,835
(2)経常費用						0	
①事業費	6,725,993	0	6,725,993	0	0	0	6,725,993
給料・手当	3,767,540	0	3,767,540	0	0	0	3,767,540
福利厚生費	544,058	0	544,058	0	0	0	544,058
退職給付費用	612,000	0	612,000	0	0	0	612,000
会議費	89,337	0	89,337	0	0	0	89,337
旅費交通費	231,020	0	231,020	0	0	0	231,020
通信運搬費	127,660	0	127,660	0	0	0	127,660
消耗品費	258,024	0	258,024	0	0	0	258,024
印刷製本費	394,380	0	394,380	0	0	0	394,380
諸謝金	168,000	0	168,000	0	0	0	168,000
委託金	390,000	0	390,000	0	0	0	390,000
雑支出	143,974	0	143,974	0	0	0	143,974
②管理費	0	0	0	0	1,982,382	0	1,982,382
給料手当	0	0	0	0	664,860	0	664,860
福利厚生費	0	0	0	0	96,005	0	96,005
退職給付費用	0	0	0	0	108,000	0	108,000
会議費	0	0	0	0	52,662	0	52,662
旅費交通費	0	0	0	0	68,880	0	68,880
通信運搬費	0	0	0	0	209,693	0	209,693
消耗品費	0	0	0	0	149,905	0	149,905
印刷製本費	0	0	0	0	15,225	0	15,225
光熱水料費	0	0	0	0	33,738	0	33,738
賃借料	0	0	0	0	441,000	0	441,000
助成金	0	0	0	0	0	0	0
負担金	0	0	0	0	7,700	0	7,700
雑費	0	0	0	0	134,714	0	134,714
経常費用計	6,725,993	0	6,725,993		1,982,382	0	8,708,375
当期経常増減額	△ 1,920	0	△ 1,920		△ 282,620	0	△ 284,540

科 目	公益目的事業会計			収益事 業等会 計	法人会計	内部取 引消去	合 計
	健全育成推進事業	共通	小計				
2.経常外増減の部							
(1)経常外収益	0	0	0		0	0	0
経常外収益計		0	0		0	0	0
(2)経常外費用	0	0	0		0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	△ 1,920	0	△ 1,920		△ 282,620	0	△ 284,540
一般正味財産期首残高	0	0	0		728,870	0	728,870
一般正味財産期末残高	△ 1,920	0	△ 1,920		446,250	0	444,330
II 指定正味財産増減の部							
青少年育成基金取崩額	4,400,000	0	4,400,000		0	0	4,400,000
一般正味財産への振替額	△ 4,400,000	0	△ 4,400,000		0	0	△ 4,400,000
当期指定正味財産増減額	△ 4,400,000	0	△ 4,400,000		0	0	△ 4,400,000
指定正味財産期首残高	72,397,648	0	72,397,648		0	0	72,397,648
指定正味財産期末残高	67,997,648	0	67,997,648		0	0	67,997,648
III 正味財産期末残高	67,995,728	0	67,995,728		446,250	0	68,441,978

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権：償却原価法(定額法)によっている。ただし、取得価格と債権金額との差額に重要性が乏しい場合は、償却原価を適用しない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(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

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

財務諸表は、平成20年4月11日、改正平成21年10月16日、内閣府公益認定等委員会の公益法人会計基準を適用している。

3. 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。

(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
特定資産				
青少年育成基金	72,397,648	0	4,400,000	67,997,648
退職給付引当資産	5,010,691	720,000	0	5,730,691
合 計	77,408,339	720,000	4,400,000	73,728,339

4. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
青少年育成基金	67,997,648	(67,997,648)	-	-
退職給付引当資産	5,730,691	-	-	(5,730,691)
合 計	73,728,339	(67,997,648)	-	(5,730,691)

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
青少年育成基金からの振替額	4,400,000
合 計	4,400,000

附 属 明 細 書

附属明細書の内容は、財務諸表の注記に記載しているため省略する。

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額	
(流動資産)	現金	手元保管		0	
	預金	普通預金	運転資金として	529,939	
		秋田銀行県庁支店 北都銀行本店		101,041	
	未収金			0	
流動資産合計				630,980	
(固定資産)	特定資産	青少年育成基金	利付け国債(10年) 秋田銀行県庁支店	交付者の定めた用途に充てるために使用している資産であり、「青少年育成基金運営規程」に基づき、使用している。	49,982,000
			定期預金 秋田銀行県庁支店 北都銀行本店		17,600,000
			普通預金 秋田銀行県庁支店		115,648
		退職給付引当資産	定期預金 秋田銀行県庁支店	職員1名に対する退職金支払いのための預金	300,000
	その他固定資産				5,730,691
固定資産合計				0	
資産合計				73,728,339	
資産合計				74,359,319	
(流動負債)	未払金	秋田年金事務局に対する未払額	職員1名の2月・3月分社会保険料、事業主負担分の未払額	80,180	
		(株)渡敬に対する未払額	3月分パソコン一式リース料、未払額	14,070	
	前受会費	平成25年度前受会費	賛助会員個人3名分の平成25年度年会費	3,000	
	預り金	社会保険料個人負担分の預り金	職員1名の2月・3月分社会保険料、個人負担分の預り金	79,340	
		所得税	職員1名の3月分源泉所得税の預り金	1,360	
		市民税	職員1名の3月分市民税の預り金	7,700	
		源泉徴収所得税	3月分講師謝金に対する源泉所得税の預り金	1,000	
流動負債合計				186,650	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員1名に対する退職金支払いに備えたもの	5,730,691	
固定負債合計				5,730,691	
負債合計				5,917,341	
正味財産				68,441,978	