

平成25年度収支計算書（正味財産増減計算書方式）

平成25年4月1日から平成26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	767,308	△ 2,692	
②青少年育成基金振替額	4,500,000	4,290,000	△ 210,000	25年度基金取崩額
③受取会費	2,152,000	1,948,000	△ 204,000	
正会員会費	769,000	683,000	△ 86,000	
賛助会員会費	1,383,000	1,265,000	△ 118,000	
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	14企業・団体
⑤受取補助金等	800,000	800,000	0	
秋田県補助金	400,000	400,000	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	130,000	60,000	
事業協賛金等	70,000	130,000	60,000	協賛金、寄附金
⑦雑収益	5,000	2,031	△ 2,969	
受取利息等	5,000	2,031	△ 2,969	
経常収益計	8,497,000	8,107,339	△ 389,661	
(2)経常費用				
①事業費	7,065,000	6,701,265	△ 363,735	
講師派遣事業費	84,000	34,000	△ 50,000	講師派遣
セミナー・研修事業費	240,000	128,060	△ 111,940	セミナー、指導者研修会ほか
わたしの主張事業費	1,013,000	942,091	△ 70,909	県大会、地区大会
子ども伝承芸能発表事業費	100,000	100,000	0	
広報啓発事業費	503,000	466,991	△ 36,009	機関紙発行、街頭啓発等
青少年等顕彰事業費	180,000	153,722	△ 26,278	
共通事業費（人件費）	4,945,000	4,876,401	△ 68,599	
給料・手当	3,771,000	3,714,245	△ 56,755	
福利厚生費	562,000	550,156	△ 11,844	
退職給付費用	612,000	612,000	0	
②管理費	1,985,000	1,795,910	△ 189,090	
給料手当	666,000	655,455	△ 10,545	
福利厚生費	99,000	97,084	△ 1,916	
退職給付費用	108,000	108,000	0	
会議費	83,000	73,214	△ 9,786	
旅費交通費	130,000	103,660	△ 26,340	
通信運搬費	235,000	202,984	△ 32,016	
消耗品費	163,000	127,740	△ 35,260	
印刷製本費	18,000	14,700	△ 3,300	
光熱水料費	40,000	33,160	△ 6,840	

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
賃借料	221,000	218,736	△ 2,264	
負担金	30,000	29,538	△ 462	加盟団体会費
雑費	192,000	131,639	△ 60,361	
経常費用計	9,050,000	8,497,175	△ 552,825	
当期経常増減額	△ 553,000	△ 389,836	△ 282,000	
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	△ 553,000	△ 389,836	△ 282,000	
一般正味財産期首残高		444,330	444,330	
一般正味財産期末残高		54,494	54,494	
II 指定正味財産増減の部				
青少年育成基金取崩額	4,500,000	4,290,000	△ 210,000	
一般正味財産への振替額	△ 4,500,000	△ 4,290,000	210,000	
当期指定正味財産増減額	△ 4,500,000	△ 4,290,000	210,000	
指定正味財産期首残高	67,997,648	67,997,648	0	
指定正味財産期末残高	63,497,648	63,707,648	210,000	
III 正味財産期末残高	63,497,648	63,762,142	264,494	

平成25年度収支計算書内訳表（正味財産増減計算書方式）

平成25年4月1日から平成26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	767,308	0	767,308	0	0	0	767,308
②青少年育成基金振替額	4,290,000	0	4,290,000	0	0	0	4,290,000
③受取会費	585,000	0	585,000	0	1,363,000	0	1,948,000
④事業収益	170,000	0	170,000	0	0	0	170,000
⑤受取補助金等	800,000	0	800,000	0	0	0	800,000
秋田県補助金	400,000	0	400,000	0	0	0	400,000
事業委嘱金	400,000	0	400,000	0	0	0	400,000
⑥受取寄付金等	88,000	0	88,000	0	42,000	0	130,000
⑦雑収益	225	0	225	0	1,806	0	2,031
経常収益計	6,700,533	0	6,700,533	0	1,406,806	0	8,107,339
(2)経常費用							
①事業費	6,701,265	0	6,701,265	0	0	0	6,701,265
講師派遣事業費	34,000	0	34,000	0	0	0	34,000
セミナー・研修事業費	128,060	0	128,060	0	0	0	128,060
わたしの主張事業費	942,091	0	942,091	0	0	0	942,091
子ども伝承芸能発表事業費	100,000	0	100,000	0	0	0	100,000
広報啓発事業費	466,991	0	466,991	0	0	0	466,991
青少年等顕彰事業費	153,722	0	153,722	0	0	0	153,722
共通事業費（人件費）	4,876,401	0	4,876,401	0	0	0	4,876,401
給料・手当	3,714,245	0	3,714,245	0	0	0	3,714,245
福利厚生費	550,156	0	550,156	0	0	0	550,156
退職給付費用	612,000	0	612,000	0	0	0	612,000
②管理費	0	0	0	0	1,795,910	0	1,795,910
給料手当	0	0	0	0	655,455	0	655,455
福利厚生費	0	0	0	0	97,084	0	97,084
退職給付費用	0	0	0	0	108,000	0	108,000
会議費	0	0	0	0	73,214	0	73,214
旅費交通費	0	0	0	0	103,660	0	103,660
通信運搬費	0	0	0	0	202,984	0	202,984
消耗品費	0	0	0	0	127,740	0	127,740
印刷製本費	0	0	0	0	14,700	0	14,700
光熱水料費	0	0	0	0	33,160	0	33,160
賃借料	0	0	0	0	218,736	0	218,736
負担金	0	0	0	0	29,538	0	29,538
雑費	0	0	0	0	131,639	0	131,639
経常費用計	6,701,265	0	6,701,265	0	1,795,910	0	8,497,175
当期経常増減額	△ 732	0	△ 732	0	△ 389,104	0	△ 389,836

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	0
経常外収益計		0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 732	0	△ 732	0	△ 389,104	0	△ 389,836
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	444,330	0	444,330
一般正味財産期末残高	△ 732	0	△ 732	0	55,226	0	54,494
II 指定正味財産増減の部							
青少年育成基金取崩額	4,290,000	0	4,290,000	0	0	0	4,290,000
一般正味財産への振替額	△ 4,290,000	0	△ 4,290,000	0	0	0	△ 4,290,000
当期指定正味財産増減額	△ 4,290,000	0	△ 4,290,000	0	0	0	△ 4,290,000
指定正味財産期首残高	67,997,648	0	67,997,648	0	0	0	67,997,648
指定正味財産期末残高	63,707,648	0	63,707,648	0	0	0	63,707,648
III 正味財産期末残高	63,706,916	0	63,706,916	0	55,226	0	63,762,142

貸借対照表

平成26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	171,562	630,980	△ 459,418
未収金	0	0	0
流動資産合計	171,562	630,980	△ 459,418
2.固定資産			
(1)基本財産			
	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
青少年育成基金	63,707,648	67,997,648	△ 4,290,000
退職給付引当資産	6,450,691	5,730,691	720,000
特定資産合計	70,158,339	73,728,339	△ 3,570,000
(3)その他固定資産			
	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	70,158,339	73,728,339	△ 3,570,000
資産合計	70,329,901	74,359,319	△ 4,029,418
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	54,894	94,250	△ 39,356
前受会費	8,000	3,000	5,000
預り金	54,174	89,400	△ 35,226
流動負債合計	117,068	186,650	△ 69,582
2.固定負債			
退職給付引当金	6,450,691	5,730,691	720,000
固定負債合計	6,450,691	5,730,691	720,000
負債合計	6,567,759	5,917,341	650,418
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
青少年育成基金	63,707,648	67,997,648	△ 4,290,000
指定正味財産合計	63,707,648	67,997,648	△ 4,290,000
(うち特定資産への充当額)	(63,707,648)	(67,997,648)	(△4,290,000)
2.一般正味財産			
一般正味財産合計	54,494	444,330	△ 389,836
正味財産合計	63,762,142	68,441,978	△ 4,679,836
負債及び正味財産合計	70,329,901	74,359,319	△ 4,029,418

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	767,308	770,975	△ 3,667
②青少年育成基金振替額	4,290,000	4,400,000	△ 110,000
③受取会費	1,948,000	2,001,000	△ 53,000
正会員会費	683,000	721,000	△ 38,000
賛助会員会費	1,265,000	1,280,000	△ 15,000
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	800,000	1,000,000	△ 200,000
秋田県補助金	400,000	600,000	△ 200,000
事業委嘱金	400,000	400,000	0
⑥受取寄付金等	130,000	80,000	50,000
事業協賛金等	130,000	80,000	50,000
⑦雑収益	2,031	1,860	171
受取利息等	2,031	1,860	171
経常収益計	8,107,339	8,423,835	△ 316,496
(2)経常費用			
①事業費	6,701,265	6,725,993	△ 24,728
給料・手当	3,714,245	3,767,540	△ 53,295
福利厚生費	550,156	544,058	6,098
退職給付費用	612,000	612,000	0
会議費	60,354	89,337	△ 28,983
旅費交通費	257,620	231,020	26,600
通信運搬費	140,630	127,660	12,970
消耗品費	252,602	258,024	△ 5,422
印刷製本費	400,170	394,380	5,790
諸謝金	185,000	168,000	17,000
委託金	390,000	390,000	0
雑費	138,488	143,974	△ 5,486
②管理費	1,795,910	1,982,382	△ 186,472
給料手当	655,455	664,860	△ 9,405
福利厚生費	97,084	96,005	1,079
退職給付費用	108,000	108,000	0
会議費	73,214	52,662	20,552
旅費交通費	103,660	68,880	34,780
通信運搬費	202,984	209,693	△ 6,709
消耗品費	127,740	149,905	△ 22,165
印刷製本費	14,700	15,225	△ 525

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	33,160	33,738	△ 578
賃借料	218,736	441,000	△ 222,264
負担金	29,538	7,700	21,838
雑費	131,639	134,714	△ 3,075
経常費用計	8,497,175	8,708,375	△ 211,200
当期経常増減額	△ 389,836	△ 284,540	△ 105,296
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	△ 389,836	△ 284,540	△ 105,296
一般正味財産期首残高	444,330	728,870	△ 284,540
一般正味財産期末残高	54,494	444,330	△ 389,836
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
青少年育成基金取崩額	4,290,000	4,400,000	△ 110,000
一般正味財産への振替額	△ 4,290,000	△ 4,400,000	110,000
当期指定正味財産増減額	△ 4,290,000	△ 4,400,000	110,000
指定正味財産期首残高	67,997,648	72,397,648	△ 4,400,000
指定正味財産期末残高	63,707,648	67,997,648	△ 4,290,000
Ⅲ 正味財産期末残高	63,762,142	68,441,978	△ 4,679,836

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	767,308	0	767,308	0	0	0	767,308
②青少年育成基金振替額	4,290,000	0	4,290,000	0	0	0	4,290,000
③受取会費	585,000	0	585,000	0	1,363,000	0	1,948,000
④事業収益	170,000	0	170,000	0	0	0	170,000
⑤受取補助金等	800,000	0	800,000	0	0	0	800,000
秋田県補助金	400,000	0	400,000	0	0	0	400,000
事業委嘱金	400,000	0	400,000	0	0	0	400,000
⑥受取寄付金等	88,000	0	88,000	0	42,000	0	130,000
⑦雑収益	225	0	225	0	1,806	0	2,031
経常収益計	6,700,533	0	6,700,533	0	1,406,806	0	8,107,339
(2)経常費用						0	
①事業費	6,701,265	0	6,701,265	0	0	0	6,701,265
給料・手当	3,714,245	0	3,714,245	0	0	0	3,714,245
福利厚生費	550,156	0	550,156	0	0	0	550,156
退職給付費用	612,000	0	612,000	0	0	0	612,000
会議費	60,354	0	60,354	0	0	0	60,354
旅費交通費	257,620	0	257,620	0	0	0	257,620
通信運搬費	140,630	0	140,630	0	0	0	140,630
消耗品費	252,602	0	252,602	0	0	0	252,602
印刷製本費	400,170	0	400,170	0	0	0	400,170
諸謝金	185,000	0	185,000	0	0	0	185,000
委託金	390,000	0	390,000	0	0	0	390,000
雑費	138,488	0	138,488	0	0	0	138,488
②管理費	0	0	0	0	1,795,910	0	1,795,910
給料手当	0	0	0	0	655,455	0	655,455
福利厚生費	0	0	0	0	97,084	0	97,084
退職給付費用	0	0	0	0	108,000	0	108,000
会議費	0	0	0	0	73,214	0	73,214
旅費交通費	0	0	0	0	103,660	0	103,660
通信運搬費	0	0	0	0	202,984	0	202,984
消耗品費	0	0	0	0	127,740	0	127,740
印刷製本費	0	0	0	0	14,700	0	14,700
光熱水料費	0	0	0	0	33,160	0	33,160
賃借料	0	0	0	0	218,736	0	218,736
負担金	0	0	0	0	29,538	0	29,538
雑費	0	0	0	0	131,639	0	131,639
経常費用計	6,701,265	0	6,701,265	0	1,795,910	0	8,497,175
当期経常増減額	△ 732	0	△ 732	0	△ 389,104	0	△ 389,836

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	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 732	0	△ 732	0	△ 389,104	0	△ 389,836
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	444,330	0	444,330
一般正味財産期末残高	△ 732	0	△ 732	0	55,226	0	54,494
II 指定正味財産増減の部							
青少年育成基金取崩額	4,290,000	0	4,290,000	0	0	0	4,290,000
一般正味財産への振替額	△ 4,290,000	0	△ 4,290,000	0	0	0	△ 4,290,000
当期指定正味財産増減額	△ 4,290,000	0	△ 4,290,000	0	0	0	△ 4,290,000
指定正味財産期首残高	67,997,648	0	67,997,648	0	0	0	67,997,648
指定正味財産期末残高	63,707,648	0	63,707,648	0	0	0	63,707,648
III 正味財産期末残高	63,706,916	0	63,706,916	0	55,226	0	63,762,142

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	67,997,648	0	4,290,000	63,707,648
退職給付引当資産	5,730,691	720,000	0	6,450,691
合 計	73,728,339	720,000	4,290,000	70,158,339

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	63,707,648	(63,707,648)	-	-
退職給付引当資産	6,450,691	-	-	(6,450,691)
合 計	70,158,339	(63,707,648)	-	(6,450,691)

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	4,290,000
合 計	4,290,000

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26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	154,524	
		秋田銀行県庁支店 北都銀行本店		17,038	
	未収金			0	
流動資産合計				171,562	
(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。	49,994,000
			定期預金 秋田銀行県庁支店 北都銀行本店		13,100,000 103,648
		普通預金 秋田銀行県庁支店	510,000		
		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
	その他固定資産				0
固定資産合計				70,158,339	
資産合計				70,329,901	
(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3月分社会保険料、事業主負担分の未払額	40,824	
		(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26年度前受会費	個人会員5名分の平成26年度年会費	8,000	
	預り金	社会保険料個人負担分の預り金	職員1名の3月分社会保険料、個人負担分の預り金	40,404	
		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	11,900	
		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	510	
流動負債合計				117,068	
(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	6,450,691	
固定負債合計				6,450,691	
負債合計				6,567,759	
正味財産				63,762,142	