

平成26年度収支決算書（正味財産増減計算書方式）

平成26年4月1日から平成27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	386,000	387,057	1,057	
②青少年育成基金振替額	5,000,000	4,820,000	△ 180,000	26年度基金取崩額
③受取会費	2,007,000	1,958,000	△ 49,000	
正会員会費	699,000	681,000	△ 18,000	
賛助会員会費	1,308,000	1,277,000	△ 31,000	
④事業収益	200,000	180,000	△ 20,000	
機関紙広告金	200,000	180,000	△ 20,000	16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	150,000	73,000	△ 77,000	
事業協賛金	70,000	50,000	△ 20,000	JT協賛金
一般寄附金	80,000	23,000	△ 57,000	寄附金
⑦雑収益	5,000	2,243	△ 2,757	
受取利息等	5,000	2,243	△ 2,757	
経常収益計	8,548,000	8,220,300	△ 327,700	
(2)経常費用				
①事業費	7,112,500	6,848,892	△ 263,608	
講師派遣事業費	64,100	34,100	△ 30,000	講師派遣
セミナー・研修事業費	251,000	181,698	△ 69,302	セミナー、指導者研修会
わたしの主張事業費	1,020,000	978,784	△ 41,216	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	542,800	523,705	△ 19,095	機関紙発行、街頭啓発等
青少年等顕彰事業費	170,000	140,775	△ 29,225	
共通事業費	4,964,600	4,889,830	△ 74,770	
給料・手当	3,771,500	3,718,155	△ 53,345	
福利厚生費	568,500	559,156	△ 9,344	
退職給付費用	238,000	238,000	0	
通信運搬費	152,000	146,105	△ 5,895	ADSL回線使用料等
消耗品費	91,000	84,894	△ 6,106	プリンタートナー等
賃借料	143,600	143,520	△ 80	パソコンリース料等
②管理費	1,454,300	1,273,549	△ 180,751	
給料手当	665,500	656,145	△ 9,355	
福利厚生費	100,300	98,677	△ 1,623	
退職給付費用	42,000	42,000	0	
会議費	88,900	54,956	△ 33,944	
旅費交通費	130,000	81,960	△ 48,040	

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
通信運搬費	70,000	41,434	△ 28,566	
消耗品費	76,000	61,810	△ 14,190	
印刷製本費	16,800	16,620	△ 180	
光熱水料費	35,000	35,335	335	
賃借料	54,900	53,312	△ 1,588	
負担金	29,900	29,538	△ 362	加盟団体会費等
雑費	145,000	101,762	△ 43,238	
経常費用計	8,566,800	8,122,441	△ 444,359	
当期経常増減額	△ 18,800	97,859	116,659	
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	△ 18,800	97,859	116,659	
一般正味財産期首残高		54,494		
一般正味財産期末残高		152,353		
II 指定正味財産増減の部				
青少年育成基金取崩額	5,000,000	4,820,000	△ 180,000	
一般正味財産への振替額	△ 5,000,000	△ 4,820,000	△ 180,000	
当期指定正味財産増減額	△ 5,000,000	△ 4,820,000	△ 180,000	
指定正味財産期首残高	63,707,648	63,707,648	0	
指定正味財産期末残高	58,707,648	58,887,648	180,000	
III 正味財産期末残高		59,040,001		

貸借対照表

平成27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	259,742	171,562	88,180
未収金	0	0	0
流動資産合計	259,742	171,562	88,180
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	58,887,648	63,707,648	△ 4,820,000
退職給付引当資産	6,730,691	6,450,691	280,000
特定資産合計	65,618,339	70,158,339	△ 4,540,000
(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	65,618,339	70,158,339	△ 4,540,000
資産合計	65,878,081	70,329,901	△ 4,451,820
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	55,390	54,894	496
前受会費	4,000	8,000	△ 4,000
預り金	47,999	54,174	△ 6,175
流動負債合計	107,389	117,068	△ 9,679
2.固定負債			
退職給付引当金	6,730,691	6,450,691	280,000
固定負債合計	6,730,691	6,450,691	280,000
負債合計	6,838,080	6,567,759	270,321
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
青少年育成基金	58,887,648	63,707,648	△ 4,820,000
指定正味財産合計	58,887,648	63,707,648	△ 4,820,000
(うち特定資産への充当額)	(58,887,648)	(63,707,648)	(△4,290,000)
2.一般正味財産			
一般正味財産合計	152,353	54,494	97,859
正味財産合計	59,040,001	63,762,142	△ 4,722,141
負債及び正味財産合計	65,878,081	70,329,901	△ 4,451,820

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	387,057	767,308	△ 380,251
②青少年育成基金振替額	4,820,000	4,290,000	530,000
③受取会費	1,958,000	1,948,000	10,000
正会員会費	681,000	683,000	△ 2,000
賛助会員会費	1,277,000	1,265,000	12,000
④事業収益	180,000	170,000	10,000
機関紙協賛広告金	180,000	170,000	10,000
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
⑥受取寄付金等	73,000	130,000	△ 57,000
事業協賛金	50,000	70,000	△ 20,000
一般寄附金	23,000	60,000	△ 37,000
⑦雑収益	2,243	2,031	212
受取利息等	2,243	2,031	212
経常収益計	8,220,300	8,107,339	112,961
(2)経常費用			
①事業費	6,848,892	6,701,265	147,627
給料・手当	3,718,155	3,714,245	3,910
福利厚生費	559,156	550,156	9,000
退職給付費用	238,000	612,000	△ 374,000
会議費	70,328	60,354	9,974
旅費交通費	219,140	257,620	△ 38,480
通信運搬費	314,545	140,630	173,915
消耗品費	367,069	252,602	114,467
印刷製本費	416,744	400,170	16,574
諸謝金	203,000	185,000	18,000
賃借料	143,520	0	143,520
委託金	390,000	390,000	0
雑費	209,235	138,488	70,747
②管理費	1,273,549	1,795,910	△ 522,361
給料手当	656,145	655,455	690
福利厚生費	98,677	97,084	1,593
退職給付費用	42,000	108,000	△ 66,000
会議費	54,956	73,214	△ 18,258
旅費交通費	81,960	103,660	△ 21,700
通信運搬費	41,434	202,984	△ 161,550

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗品費	61,810	127,740	△ 65,930
印刷製本費	16,620	14,700	1,920
光熱水料費	35,335	33,160	2,175
賃借料	53,312	218,736	△ 165,424
負担金	29,538	29,538	0
雑費	101,762	131,639	△ 29,877
経常費用計	8,122,441	8,497,175	△ 374,734
当期経常増減額	97,859	△ 389,836	487,695
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	97,859	△ 389,836	487,695
一般正味財産期首残高	54,494	444,330	△ 389,836
一般正味財産期末残高	152,353	54,494	97,859
II 指定正味財産増減の部			
青少年育成基金取崩額	4,820,000	4,290,000	530,000
一般正味財産への振替額	△ 4,820,000	△ 4,290,000	△ 530,000
当期指定正味財産増減額	△ 4,820,000	△ 4,290,000	△ 530,000
指定正味財産期首残高	63,707,648	67,997,648	△ 4,290,000
指定正味財産期末残高	58,887,648	63,707,648	△ 4,820,000
III 正味財産期末残高	59,040,001	63,762,142	△ 4,722,141

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	387,057	0	387,057	0	0	0	387,057
②青少年育成基金振替額	4,820,000	0	4,820,000	0	0	0	4,820,000
③受取会費	593,000	0	593,000	0	1,365,000	0	1,958,000
④事業収益	180,000	0	180,000	0	0	0	180,000
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	56,900	0	56,900	0	16,100	0	73,000
⑦雑収益	56	0	56	0	2,187	0	2,243
経常収益計	6,837,013	0	6,837,013	0	1,383,287	0	8,220,300
(2)経常費用						0	
①事業費	6,848,892	0	6,848,892	0	0	0	6,848,892
給料・手当	3,718,155	0	3,718,155	0	0	0	3,718,155
福利厚生費	559,156	0	559,156	0	0	0	559,156
退職給付費用	238,000	0	238,000	0	0	0	238,000
会議費	70,328	0	70,328	0	0	0	70,328
旅費交通費	219,140	0	219,140	0	0	0	219,140
通信運搬費	314,545	0	314,545	0	0	0	314,545
消耗品費	367,069	0	367,069	0	0	0	367,069
印刷製本費	416,744	0	416,744	0	0	0	416,744
諸謝金	203,000	0	203,000	0	0	0	203,000
賃借料	143,520	0	143,520	0	0	0	143,520
委託金	390,000	0	390,000	0	0	0	390,000
雑費	209,235	0	209,235	0	0	0	209,235
②管理費	0	0	0	0	1,273,549	0	1,273,549
給料手当	0	0	0	0	656,145	0	656,145
福利厚生費	0	0	0	0	98,677	0	98,677
退職給付費用	0	0	0	0	42,000	0	42,000
会議費	0	0	0	0	54,956	0	54,956
旅費交通費	0	0	0	0	81,960	0	81,960
通信運搬費	0	0	0	0	41,434	0	41,434
消耗品費	0	0	0	0	61,810	0	61,810
印刷製本費	0	0	0	0	16,620	0	16,620
光熱水料費	0	0	0	0	35,335	0	35,335
賃借料	0	0	0	0	53,312	0	53,312
負担金	0	0	0	0	29,538	0	29,538
雑費	0	0	0	0	101,762	0	101,762
経常費用計	6,848,892	0	6,848,892	0	1,273,549	0	8,122,441
当期経常増減額	△ 11,879	0	△ 11,879	0	109,738	0	97,859

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	△ 11,879	0	△ 11,879	0	109,738	0	97,859
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	54,494	0	54,494
一般正味財産期末残高	△ 11,879	0	△ 11,879	0	164,232	0	152,353
II 指定正味財産増減の部							
青少年育成基金取崩額	4,820,000	0	4,820,000	0	0	0	4,820,000
一般正味財産への振替額	△ 4,820,000	0	△ 4,820,000	0	0	0	△ 4,820,000
当期指定正味財産増減額	△ 4,820,000	0	△ 4,820,000	0	0	0	△ 4,820,000
指定正味財産期首残高	63,707,648	0	63,707,648	0	0	0	63,707,648
指定正味財産期末残高	58,887,648	0	58,887,648	0	0	0	58,887,648
III 正味財産期末残高	58,875,769	0	58,875,769	0	164,232	0	59,040,001

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	63,707,648	0	4,820,000	58,887,648
退職給付引当資産	6,450,691	280,000	0	6,730,691
合 計	70,158,339	280,000	4,820,000	65,618,339

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	58,887,648	(58,887,648)	-	-
退職給付引当資産	6,730,691	-	-	(6,730,691)
合 計	65,618,339	(58,887,648)	-	(6,730,691)

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	4,820,000
合 計	4,820,000

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27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 秋田銀行県庁支店 北都銀行本店	運転資金として	187,211 72,531
	未収金			0
流動資産合計				259,742
(固定資産)	特定資産	定期預金(2年) 秋田銀行県庁支店 定期預金(3ヶ月) 秋田銀行県庁支店 定期預金(1年) 秋田銀行県庁支店 北都銀行本店 普通預金 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。	28,000,000
				20,100,000
				8,100,000
				97,648
		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
その他固定資産				0
固定資産合計				65,618,339
資産合計				65,878,081
(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	41,320
		(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27年度前受会費	個人会員2名分の平成27年度年会費	4,000
	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	40,899
		市民税	職員1名の3月分市民税の預り金	7,100
流動負債合計				107,389
(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	6,730,691
固定負債合計				6,730,691
負債合計				6,838,080
正味財産				59,040,001