

平成27年度収支決算書（正味財産増減計算書方式）

平成27年4月1日から平成28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	11,000	11,166	166	
②青少年育成基金振替額	5,000,000	4,600,000	△ 400,000	27年度基金取崩額
③受取会費	1,923,000	2,013,000	90,000	
正会員会費	656,000	648,000	△ 8,000	個人、団体
賛助会員会費	1,267,000	1,365,000	98,000	個人、企業等
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	14企業・団体
⑤受取補助金等	5,821,000	5,590,000	△ 231,000	
秋田県補助金	400,000	400,000	0	
事業委嘱金	400,000	500,000	100,000	国立青少年教育振興機構から
秋田県受託収益	5,021,000	4,690,000	△ 331,000	新規
⑥受取寄付金等	100,000	383,000	283,000	
事業協賛金	50,000	50,000	0	JT協賛金
一般寄附金	50,000	333,000	283,000	寄附金等
⑦雑収益	3,000	2,684	△ 316	
受取利息等	3,000	2,684	△ 316	
経常収益計	13,038,000	12,769,850	△ 268,150	
(2)経常費用				
①事業費	11,971,300	11,382,438	△ 588,862	
講師派遣事業費	64,100	45,000	△ 19,100	講師派遣
セミナー・研修事業費	69,000	32,307	△ 36,693	健全育成セミナー
わたしの主張事業費	1,004,000	966,835	△ 37,165	県大会、地区大会
子ども伝承芸能発表事業費	50,000	50,000	0	
広報啓発事業費	533,000	441,322	△ 91,678	機関紙発行、街頭啓発等
青少年等顕彰事業費	162,000	126,750	△ 35,250	
子ども・若者活躍推進事業費	5,021,000	4,690,000	△ 331,000	新規事業
共通事業費	5,068,200	5,030,224	△ 37,976	
給料・手当	3,991,100	3,843,720	△ 147,380	
福利厚生費	606,100	596,872	△ 9,228	
退職給付費用	90,000	270,000	180,000	
通信運搬費	155,500	149,481	△ 6,019	ADSL回線使用料等
消耗品費	73,500	18,195	△ 55,305	プリンタートナー等
賃借料	152,000	151,956	△ 44	パソコンリース料等
②管理費	1,112,200	952,639	△ 159,561	
給料手当	443,500	427,080	△ 16,420	
福利厚生費	67,300	66,315	△ 985	
退職給付費用	10,000	30,000	20,000	

科 目	予 算 額	決算額	増 減	備 考
会議費	75,300	53,108	△ 22,192	
旅費交通費	122,000	84,340	△ 37,660	
通信運搬費	66,000	34,621	△ 31,379	
消耗品費	68,400	49,002	△ 19,398	
印刷製本費	16,200	15,120	△ 1,080	
光熱水料費	37,000	34,969	△ 2,031	
賃借料	46,400	44,876	△ 1,524	
負担金	29,700	27,538	△ 2,162	加盟団体会費等
雑費	130,400	85,670	△ 44,730	
経常費用計	13,083,500	12,335,077	△ 748,423	
当期経常増減額	△ 45,500	434,773	480,273	
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
青少年育成基金振替額	20,100,000	20,100,092	92	
経常外収益計	20,100,000	20,100,092	92	
(2)経常外費用				
秋田県への寄附（返戻）金	20,100,000	20,100,092	92	
経常外費用計	20,100,000	20,100,092	92	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 45,500	434,773	480,273	
一般正味財産期首残高		152,353		
一般正味財産期末残高		587,126		
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
青少年育成基金取崩額	25,100,000	24,700,092	△ 399,908	
一般正味財産への振替額	△ 25,100,000	△ 24,700,092	399,908	
当期指定正味財産増減額	△ 25,100,000	△ 24,700,092	399,908	
指定正味財産期首残高		58,887,648		
指定正味財産期末残高		34,187,556		
Ⅲ 正味財産期末残高		34,774,682		

貸借対照表

平成28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	444,943	259,742	185,201
未収金	490,000	0	490,000
流動資産合計	934,943	259,742	675,201
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	34,187,556	58,887,648	△ 24,700,092
退職給付引当資産	7,030,691	6,730,691	300,000
特定資産合計	41,218,247	65,618,339	△ 24,400,092
(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	41,218,247	65,618,339	△ 24,400,092
資産合計	42,153,190	65,878,081	△ 23,724,891
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	294,919	55,390	239,529
前受会費	2,000	4,000	△ 2,000
預り金	50,898	47,999	2,899
流動負債合計	347,817	107,389	240,428
2.固定負債			
退職給付引当金	7,030,691	6,730,691	300,000
固定負債合計	7,030,691	6,730,691	300,000
負債合計	7,378,508	6,838,080	540,428
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
青少年育成基金	34,187,556	58,887,648	△ 24,700,092
指定正味財産合計	34,187,556	58,887,648	△ 24,700,092
(うち特定資産への充当額)	(34,187,556)	(58,887,648)	(△4,290,000)
2.一般正味財産			
一般正味財産合計	587,126	152,353	434,773
正味財産合計	34,774,682	59,040,001	△ 24,265,319
負債及び正味財産合計	42,153,190	65,878,081	△ 23,724,891

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	11,166	387,057	△ 375,891
②青少年育成基金振替額	4,600,000	4,820,000	△ 220,000
③受取会費	2,013,000	1,958,000	55,000
正会員会費	648,000	681,000	△ 33,000
賛助会員会費	1,365,000	1,277,000	88,000
④事業収益	170,000	180,000	△ 10,000
機関紙協賛広告金	170,000	180,000	△ 10,000
⑤受取補助金等	5,590,000	800,000	4,790,000
秋田県補助金	400,000	400,000	0
事業委嘱金	500,000	400,000	100,000
秋田県受託収益	4,690,000	0	4,690,000
⑥受取寄付金等	383,000	73,000	310,000
事業協賛金	50,000	50,000	0
一般寄附金	333,000	23,000	310,000
⑦雑収益	2,684	2,243	441
受取利息等	2,684	2,243	441
経常収益計	12,769,850	8,220,300	4,549,550
(2)経常費用			
①事業費	11,382,438	6,848,892	4,533,546
給料・手当	3,843,720	3,718,155	125,565
福利厚生費	596,872	559,156	37,716
退職給付費用	270,000	238,000	32,000
会議費	105,508	70,328	35,180
旅費交通費	251,800	219,140	32,660
通信運搬費	467,945	314,545	153,400
消耗品費	394,961	367,069	27,892
印刷製本費	684,720	416,744	267,976
諸謝金	368,000	203,000	165,000
賃借料	211,056	143,520	67,536
委託金	1,155,000	390,000	765,000
助成金	2,670,000	0	2,670,000
雑費	362,856	209,235	153,621
②管理費	952,639	1,273,549	△ 320,910
給料手当	427,080	656,145	△ 229,065
福利厚生費	66,315	98,677	△ 32,362
退職給付費用	30,000	42,000	△ 12,000
会議費	53,108	54,956	△ 1,848

科 目	当 年 度	当 年 度	増 減
旅費交通費	84,340	81,960	2,380
通信運搬費	34,621	41,434	△ 6,813
消耗品費	49,002	61,810	△ 12,808
印刷製本費	15,120	16,620	△ 1,500
光熱水料費	34,969	35,335	△ 366
賃借料	44,876	53,312	△ 8,436
負担金	27,538	29,538	△ 2,000
雑費	85,670	101,762	△ 16,092
経常費用計	12,335,077	8,122,441	4,212,636
当期経常増減額	434,773	97,859	336,914
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
青少年育成基金振替額	20,100,092	0	20,100,092
経常外収益計	20,100,092	0	20,100,092
(2)経常外費用			
秋田県への寄附（返戻）金	20,100,092	0	20,100,092
経常外費用計	20,100,092	0	20,100,092
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	434,773	97,859	336,914
一般正味財産期首残高	152,353	54,494	97,859
一般正味財産期末残高	587,126	152,353	434,773
II 指定正味財産増減の部			
青少年育成基金取崩額	24,700,092	4,820,000	19,880,092
一般正味財産への振替額	△ 24,700,092	△ 4,820,000	△ 19,880,092
当期指定正味財産増減額	△ 24,700,092	△ 4,820,000	△ 19,880,092
指定正味財産期首残高	58,887,648	63,707,648	△ 4,820,000
指定正味財産期末残高	34,187,556	58,887,648	△ 24,700,092
III 正味財産期末残高	34,774,682	59,040,001	△ 24,265,319

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	11,166	0	11,166	0	0	0	11,166
②青少年育成基金振替額	4,600,000	0	4,600,000	0	0	0	4,600,000
③受取会費	847,000	0	847,000	0	1,166,000	0	2,013,000
④事業収益	170,000	0	170,000	0	0	0	170,000
⑤受取補助金等	5,590,000	0	5,590,000	0	0	0	5,590,000
秋田県補助金	400,000	0	400,000	0	0	0	400,000
事業委嘱金	500,000	0	500,000	0	0	0	500,000
秋田県受託収益	4,690,000	0	4,690,000	0	0	0	4,690,000
⑥受取寄付金等	159,900	0	159,900	0	223,100	0	383,000
⑦雑収益	0	0	0	0	2,684	0	2,684
経常収益計	11,378,066	0	11,378,066	0	1,391,784	0	12,769,850
(2)経常費用						0	
①事業費	11,382,438	0	11,382,438	0	0	0	11,382,438
給料・手当	3,843,720	0	3,843,720	0	0	0	3,843,720
福利厚生費	596,872	0	596,872	0	0	0	596,872
退職給付費用	270,000	0	270,000	0	0	0	270,000
会議費	105,508	0	105,508	0	0	0	105,508
旅費交通費	251,800	0	251,800	0	0	0	251,800
通信運搬費	467,945	0	467,945	0	0	0	467,945
消耗品費	394,961	0	394,961	0	0	0	394,961
印刷製本費	684,720	0	684,720	0	0	0	684,720
諸謝金	368,000	0	368,000	0	0	0	368,000
賃借料	211,056	0	211,056	0	0	0	211,056
委託金	1,155,000	0	1,155,000	0	0	0	1,155,000
助成金	2,670,000	0	2,670,000	0	0	0	2,670,000
雑費	362,856	0	362,856	0	0	0	362,856
②管理費	0	0	0	0	952,639	0	952,639
給料手当	0	0	0	0	427,080	0	427,080
福利厚生費	0	0	0	0	66,315	0	66,315
退職給付費用	0	0	0	0	30,000	0	30,000
会議費	0	0	0	0	53,108	0	53,108
旅費交通費	0	0	0	0	84,340	0	84,340
通信運搬費	0	0	0	0	34,621	0	34,621
消耗品費	0	0	0	0	49,002	0	49,002
印刷製本費	0	0	0	0	15,120	0	15,120
光熱水料費	0	0	0	0	34,969	0	34,969
賃借料	0	0	0	0	44,876	0	44,876
負担金	0	0	0	0	27,538	0	27,538
雑費	0	0	0	0	85,670	0	85,670
経常費用計	11,382,438	0	11,382,438		952,639	0	12,335,077
当期経常増減額	△ 4,372	0	△ 4,372	0	439,145	0	434,773

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							
青少年育成基金振替額	20,100,092	0	20,100,092	0	0	0	20,100,092
経常外収益計	20,100,092	0	20,100,092	0	0	0	20,100,092
(2)経常外費用							
秋田県への寄附（返戻）金	20,100,092	0	20,100,092	0	0	0	20,100,092
経常外費用計	20,100,092	0	20,100,092	0	0	0	20,100,092
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	△ 4,372	0	△ 4,372	0	439,145	0	434,773
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	152,353	0	152,353
一般正味財産期末残高	△ 4,372	0	△ 4,372	0	591,498	0	587,126
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
青少年育成基金取崩額	24,700,092	0	24,700,092	0	0	0	24,700,092
一般正味財産への振替額	△ 24,700,092	0	△ 24,700,092	0	0	0	△ 24,700,092
当期指定正味財産増減額	△ 24,700,092	0	△ 24,700,092	0	0	0	△ 24,700,092
指定正味財産期首残高	58,887,648	0	58,887,648	0	0	0	58,887,648
指定正味財産期末残高	34,187,556	0	34,187,556	0	0	0	34,187,556
Ⅲ 正味財産期末残高	34,183,184	0	34,183,184	0	591,498	0	34,774,682

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	58,887,648	0	24,700,092	34,187,556
退職給付引当資産	6,730,691	300,000	0	7,030,691
合 計	65,618,339	300,000	24,700,092	41,218,247

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	34,187,556	(34,187,556)	-	-
退職給付引当資産	7,030,691	-	-	(7,030,691)
合 計	41,218,247	(34,187,556)	-	(7,030,691)

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	24,700,092
合 計	24,700,092

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28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	
		秋田銀行県庁支店 北都銀行本店		300,909 144,034
	未収金	秋田県	子ども・若者活躍推進事業の受託収益である	490,000
流動資産合計				934,943
(固定資産)				
特定資産	青少年育成基金	定期預金(2年)	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
		秋田銀行県庁支店		
		定期預金(1年)		5,190,000
	秋田銀行県庁支店 北都銀行本店	97,648		
	普通預金		899,908	
	秋田銀行県庁支店			
	退職給付引当資産	定期預金	職員1名に対する退職金支払いのための預金	7,030,691
		秋田銀行県庁支店		
その他固定資産				0
固定資産合計				41,218,247
資産合計				42,153,190
(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	41,745
		(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
		秋田県に対する未払額	3月分のコピー代、未払額	28,504
		秋田協同印刷(株)に対する未払額	子ども・若者活躍推進事業報告書印刷代、未払額	210,600
	前受会費	平成28年度前受会費	個人会員2名分の平成28年度年会費	2,000
	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	41,325
		所得税・復興特別税	職員1名の3月分所得税の預り金	1,360
		市民税	職員1名の3月分市民税の預り金	2,600
		所得税・復興特別税	講師等謝礼7名分の3月分所得税の預り金	5,613
	流動負債合計			
(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	7,030,691
固定負債合計				7,030,691
負債合計				7,378,508
正味財産				34,774,682