

平成28年度収支決算書（正味財産増減計算書方式）

平成28年4月1日から平成29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	10,000	16,117	6,117	
②青少年育成基金振替額	4,850,000	4,490,000	△ 360,000	28年度基金取崩額
③受取会費	1,998,000	1,943,000	△ 55,000	
正会員会費	663,000	645,000	△ 18,000	個人、団体
賛助会員会費	1,335,000	1,298,000	△ 37,000	個人、企業等
④事業収益	180,000	190,000	10,000	
機関紙協賛広告金	180,000	190,000	10,000	15企業・団体
⑤受取補助金等	5,921,000	5,269,000	△ 652,000	
秋田県補助金	400,000	400,000	0	
事業委嘱金	500,000	500,000	0	国立青少年教育振興機構から
秋田県受託収益	5,021,000	4,369,000	△ 652,000	子ども活躍推進事業
⑥受取寄付金等	100,000	380,200	280,200	
事業協賛金	50,000	50,000	0	JT協賛金
一般寄附金	50,000	330,200	280,200	寄附金等
⑦雑収益	3,000	1,837	△ 1,163	
受取利息等	3,000	1,837	△ 1,163	
経常収益計	13,062,000	12,290,154	△ 771,846	
(2)経常費用				
①事業費	12,054,000	11,084,626	△ 969,374	
講師派遣事業費	65,000	30,000	△ 35,000	講師派遣
セミナー・研修事業費	64,000	32,270	△ 31,730	健全育成セミナー
わたしの主張事業費	1,029,000	964,828	△ 64,172	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	667,000	594,688	△ 72,312	機関紙発行、街頭啓発等
青少年等顕彰事業費	251,000	273,895	22,895	50周年含む
子ども・若者活躍推進事業費	5,021,000	4,369,000	△ 652,000	
共通事業費	4,907,000	4,769,945	△ 137,055	
給料・手当	3,953,100	3,848,400	△ 104,700	
福利厚生費	608,900	600,532	△ 8,368	
退職給付費用	0	0	0	
通信運搬費	155,500	151,405	△ 4,095	ADSL回線使用料等
消耗品費	37,500	17,652	△ 19,848	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	1,488,000	1,200,785	△ 287,215	
給料手当	439,300	427,600	△ 11,700	
福利厚生費	67,700	66,755	△ 945	
退職給付費用	0	0	0	

科 目	予 算 額	決算額	増 減	備 考
会議費	223,400	165,842	△ 57,558	
旅費交通費	186,000	129,320	△ 56,680	
通信運搬費	92,100	45,098	△ 47,002	
消耗品費	127,700	104,816	△ 22,884	
印刷製本費	16,200	15,120	△ 1,080	
光熱水料費	37,000	32,460	△ 4,540	
賃借料	100,900	98,532	△ 2,368	会計ソフト等
諸謝金	40,000	10,000	△ 30,000	50周年式典
負担金	10,700	10,700	0	加盟団体会費等
雑費	147,000	94,542	△ 52,458	
経常費用計	13,542,000	12,285,411	△ 1,256,589	
当期経常増減額	△ 480,000	4,743	484,743	
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
退職給付引当資産振替額	7,030,691	7,030,691	0	
青少年育成基金振替額	1,581,809	1,581,809	0	
経常外収益計	8,612,500	8,612,500	0	
(2)経常外費用				
退職給付金	8,612,500	8,612,500	0	
秋田県への寄附（返戻）金	0	0	0	
経常外費用計	8,612,500	8,612,500	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 480,000	4,743		
一般正味財産期首残高		587,126		
一般正味財産期末残高		591,869		
II 指定正味財産増減の部				
青少年育成基金取崩額	6,431,809	6,071,809	△ 360,000	
一般正味財産への振替額	△ 6,431,809	△ 6,071,809	360,000	
当期指定正味財産増減額	△ 6,431,809	△ 6,071,809	360,000	
指定正味財産期首残高		34,187,556		
指定正味財産期末残高		28,115,747		
III 正味財産期末残高		28,707,616		

貸借対照表

平成29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	770,312	444,943	325,369
未収金	169,000	490,000	△ 321,000
流動資産合計	939,312	934,943	4,369
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	28,115,747	34,187,556	△ 6,071,809
退職給付引当資産	0	7,030,691	△ 7,030,691
特定資産合計	28,115,747	41,218,247	△ 13,102,500
(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	28,115,747	41,218,247	△ 13,102,500
資産合計	29,055,059	42,153,190	△ 13,098,131
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	288,434	294,919	△ 6,485
前受会費	4,000	2,000	2,000
預り金	55,009	50,898	4,111
流動負債合計	347,443	347,817	△ 374
2.固定負債			
退職給付引当金	0	7,030,691	△ 7,030,691
固定負債合計	0	7,030,691	△ 7,030,691
負債合計	347,443	7,378,508	△ 7,031,065
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
青少年育成基金	28,115,747	34,187,556	△ 6,071,809
指定正味財産合計	28,115,747	34,187,556	△ 6,071,809
(うち特定資産への充当額)	(28,115,747)	(34,187,556)	(△4,290,000)
2.一般正味財産			
一般正味財産合計	591,869	587,126	4,743
正味財産合計	28,707,616	34,774,682	△ 6,067,066
負債及び正味財産合計	29,055,059	42,153,190	△ 13,098,131

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	16,117	11,166	4,951
②青少年育成基金振替額	4,490,000	4,600,000	△ 110,000
③受取会費	1,943,000	2,013,000	△ 70,000
正会員会費	645,000	648,000	△ 3,000
賛助会員会費	1,298,000	1,365,000	△ 67,000
④事業収益	190,000	170,000	20,000
機関紙協賛広告金	190,000	170,000	20,000
⑤受取補助金等	5,269,000	5,590,000	△ 321,000
秋田県補助金	400,000	400,000	0
事業委嘱金	500,000	500,000	0
秋田県受託収益	4,369,000	4,690,000	△ 321,000
⑥受取寄付金等	380,200	383,000	△ 2,800
事業協賛金	50,000	50,000	0
一般寄附金	330,200	333,000	△ 2,800
⑦雑収益	1,837	2,684	△ 847
受取利息等	1,837	2,684	△ 847
経常収益計	12,290,154	12,769,850	△ 479,696
(2)経常費用			
①事業費	11,084,626	11,382,438	△ 297,812
給料・手当	3,848,400	3,843,720	4,680
福利厚生費	600,532	596,872	3,660
退職給付費用	0	270,000	△ 270,000
会議費	97,091	105,508	△ 8,417
旅費交通費	261,140	251,800	9,340
通信運搬費	473,945	467,945	6,000
消耗品費	426,047	394,961	31,086
印刷製本費	738,504	684,720	53,784
諸謝金	413,000	368,000	45,000
賃借料	162,156	211,056	△ 48,900
委託金	1,155,000	1,155,000	0
助成金	2,349,000	2,670,000	△ 321,000
雑費	559,811	362,856	196,955
②管理費	1,200,785	952,639	248,146
給料手当	427,600	427,080	520
福利厚生費	66,755	66,315	440
退職給付費用	0	30,000	△ 30,000
会議費	165,842	53,108	112,734

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費	129,320	84,340	44,980
通信運搬費	45,098	34,621	10,477
消耗品費	104,816	49,002	55,814
印刷製本費	15,120	15,120	0
光熱水料費	32,460	34,969	△ 2,509
賃借料	98,532	44,876	53,656
諸謝金	10,000	0	10,000
負担金	10,700	27,538	△ 16,838
雑費	94,542	85,670	8,872
経常費用計	12,285,411	12,335,077	△ 49,666
当期経常増減額	4,743	434,773	△ 430,030
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
退職給付引当資産振替額	7,030,691	0	7,030,691
青少年育成基金振替額	1,581,809	20,100,092	△ 18,518,283
経常外収益計	8,612,500	20,100,092	△ 11,487,592
(2)経常外費用			
退職給付金	8,612,500	0	8,612,500
秋田県への寄附（返戻）金	0	20,100,092	△ 20,100,092
経常外費用計	8,612,500	20,100,092	△ 11,487,592
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,743	434,773	△ 430,030
一般正味財産期首残高	587,126	152,353	434,773
一般正味財産期末残高	591,869	587,126	4,743
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
青少年育成基金取崩額	6,071,809	24,700,092	△ 18,628,283
一般正味財産への振替額	△ 6,071,809	△ 24,700,092	18,628,283
当期指定正味財産増減額	△ 6,071,809	△ 24,700,092	18,628,283
指定正味財産期首残高	34,187,556	58,887,648	△ 24,700,092
指定正味財産期末残高	28,115,747	34,187,556	△ 6,071,809
Ⅲ 正味財産期末残高	28,707,616	34,774,682	△ 6,067,066

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	16,117	0	16,117	0	0	0	16,117
②青少年育成基金振替額	4,490,000	0	4,490,000	0	0	0	4,490,000
③受取会費	957,000	0	957,000	0	986,000	0	1,943,000
④事業収益	190,000	0	190,000	0	0	0	190,000
⑤受取補助金等	5,269,000	0	5,269,000	0	0	0	5,269,000
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	4,369,000	0	4,369,000	0	0	0	4,369,000
⑥受取寄付金等	159,100	0	159,100	0	221,100	0	380,200
⑦雑収益	57	0	57	0	1,780	0	1,837
経常収益計	11,081,274	0	11,081,274	0	1,208,880	0	12,290,154
(2)経常費用						0	
①事業費	11,084,626	0	11,084,626	0	0	0	11,084,626
給料・手当	3,848,400	0	3,848,400	0	0	0	3,848,400
福利厚生費	600,532	0	600,532	0	0	0	600,532
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
会議費	97,091	0	97,091	0	0	0	97,091
旅費交通費	261,140	0	261,140	0	0	0	261,140
通信運搬費	473,945	0	473,945	0	0	0	473,945
消耗品費	426,047	0	426,047	0	0	0	426,047
印刷製本費	738,504	0	738,504	0	0	0	738,504
諸謝金	413,000	0	413,000	0	0	0	413,000
賃借料	162,156	0	162,156	0	0	0	162,156
委託金	1,155,000	0	1,155,000	0	0	0	1,155,000
助成金	2,349,000	0	2,349,000	0	0	0	2,349,000
雑費	559,811	0	559,811	0	0	0	559,811
②管理費	0	0	0	0	1,200,785	0	1,200,785
給料手当	0	0	0	0	427,600	0	427,600
福利厚生費	0	0	0	0	66,755	0	66,755
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	165,842	0	165,842
旅費交通費	0	0	0	0	129,320	0	129,320
通信運搬費	0	0	0	0	45,098	0	45,098
消耗品費	0	0	0	0	104,816	0	104,816
印刷製本費	0	0	0	0	15,120	0	15,120
光熱水料費	0	0	0	0	32,460	0	32,460
賃借料	0	0	0	0	98,532	0	98,532
諸謝金	0	0	0	0	10,000	0	10,000
負担金	0	0	0	0	10,700	0	10,700
雑費	0	0	0	0	94,542	0	94,542
経常費用計	11,084,626	0	11,084,626	0	1,200,785	0	12,285,411
当期経常増減額	△ 3,352	0	△ 3,352	0	8,095	0	4,743

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							
退職給付引当資産振替額	6,100,691	0	6,100,691	0	930,000	0	7,030,691
青少年育成基金振替額	1,581,809	0	1,581,809	0	0	0	1,581,809
経常外収益計	7,682,500	0	7,682,500	0	930,000	0	8,612,500
(2)経常外費用							
退職給付金	7,682,500	0	7,682,500	0	930,000	0	8,612,500
秋田県への寄附（返戻）金	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	7,682,500	0	7,682,500	0	930,000	0	8,612,500
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	△ 3,352	0	△ 3,352	0	8,095	0	4,743
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	587,126	0	587,126
一般正味財産期末残高	△ 3,352	0	△ 3,352	0	595,221	0	591,869
II 指定正味財産増減の部							
青少年育成基金取崩額	6,071,809	0	6,071,809	0	0	0	6,071,809
一般正味財産への振替額	△ 6,071,809	0	△ 6,071,809	0	0	0	△ 6,071,809
当期指定正味財産増減額	△ 6,071,809	0	△ 6,071,809	0	0	0	△ 6,071,809
指定正味財産期首残高	34,187,556	0	34,187,556	0	0	0	34,187,556
指定正味財産期末残高	28,115,747	0	28,115,747	0	0	0	28,115,747
III 正味財産期末残高	28,112,395	0	28,112,395	0	595,221	0	28,707,616

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	34,187,556	0	6,071,809	28,115,747
退職給付引当資産	7,030,691	0	7,030,691	0
合 計	41,218,247	0	13,102,500	28,115,747

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	28,115,747	(28,115,747)	-	-
退職給付引当資産	0	-	-	0
合 計	28,115,747	(28,115,747)	-	0

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	6,071,809
合 計	6,071,809

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29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		578,684 191,628	
	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	169,000	
流動資産合計				939,312	
(固定資産)	特定資産	青少年育成基金	定期預金(1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	15,000,000
			定期預金(1年) 秋田銀行県庁支店 北都銀行本店		12,000,000 97,648
			普通預金 秋田銀行県庁支店		1,018,099
		退職給付引当資産			0
その他固定資産				0	
固定資産合計				28,115,747	
資産合計				29,055,059	
(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	42,549	
		(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	21,215	
		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29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	41,988	
		所得税・復興特別税	職員1名の3月分所得税の預り金	2,870	
		市民税	職員1名の3月分市民税の預り金	7,600	
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	2,551		
流動負債合計				347,443	
(固定負債)	退職給付引当金			0	
固定負債合計				0	
負債合計				347,443	
正味財産				28,707,616	