

平成 26 年度決算報告書

様式第 1 貸借対照表

様式第 2 正味財産増減計算書
正味財産増減計算書内訳表

様式第 3 財務諸表に対する注記
附属明細書

様式第 4 財産目録

様式第1

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	10,676,399	10,531,249	145,150
未収金	5,135,336	5,020,660	114,676
棚卸資産	346,230	1,125,440	△ 779,210
仮払金	2,646,000	0	2,646,000
流動資産合計	18,803,965	16,677,349	2,126,616
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	809,320	13,488,450	△ 12,679,130
特別積立預金	11,704,202	11,704,202	0
防犯積立預金	13,654,000	16,300,000	△ 2,646,000
特定資産合計	26,167,522	41,492,652	△ 15,325,130
(2) その他固定資産			
建物附属設備	48,972	48,972	0
電話加入権	385,007	385,007	0
その他固定資産合計	433,979	433,979	0
固定資産合計	26,601,501	41,926,631	△ 15,325,130
資産の部合計	45,405,466	58,603,980	△ 13,198,514
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	760,675	783,240	△ 22,565
預り金	210,486	251,678	△ 41,192
流動負債合計	971,161	1,034,918	△ 63,757
2 固定負債			
退職給付引当金(事)	359,580	0	359,580
退職給付引当金(管)	449,740	13,488,450	△ 13,038,710
固定負債合計	809,320	13,488,450	△ 12,679,130
負債の部合計	1,780,481	14,523,368	△ 12,742,887
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	43,624,985	44,080,612	△ 455,627
(うち特定資産への充当額)	(26,167,522)	(41,492,652)	(△ 15,325,130)
正味財産の部合計	43,624,985	44,080,612	△ 455,627
負債及び正味財産合計	45,405,466	58,603,980	△ 13,198,514

様式第2

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			
受 取 会 費			
正 会 員 受 取 会 費	7,089,000	7,089,000	0
賛 助 会 員 受 取 会 費	1,420,000	1,420,000	0
事 業 収 益			
自転車防犯登録事業収益	40,065,000	38,649,000	1,416,000
法定帳簿類販売事業収益	0	5,590	△ 5,590
書籍・器具販売事業収益	600	7,200	△ 6,600
防犯モデルマンション審査・認定事業収益	1,476,600	1,333,500	143,100
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	5,920,000	5,920,000	0
管理者講習等受託収益	6,308,360	6,706,720	△ 398,360
受取寄附金			
受 取 寄 附 金	1,000,000	1,000,000	0
雑 収 益			
受 取 利 息	7,803	9,198	△ 1,395
雑 収 益	314,675	568,330	△ 253,655
経常収益合計	63,602,038	62,708,538	893,500
(2) 経常費用			
事 業 費			
給 料 手 当	10,441,496	11,126,447	△ 684,951
臨 時 雇 賃 金	2,103,820	1,763,000	340,820
退 職 給 付 費 用	359,580	374,145	△ 14,565
福 利 厚 生 費	1,931,460	1,941,795	△ 10,335
登録標・カード購入費	6,960,000	7,980,000	△ 1,020,000
旅 費 交 通 費	584,680	623,390	△ 38,710
通 信 運 搬 費	2,216,779	2,336,757	△ 119,978

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広 報 宣 伝 費	129,000	2,912,745	△ 2,783,745
消 耗 什 器 備 品 費	133,928	152,565	△ 18,637
消 耗 品 費	38,365	130,408	△ 92,043
防 犯 広 報 費	4,999,562	4,923,800	75,762
行 事 催 物 費	896,755	878,115	18,640
研 修 会 費	230,280	146,300	83,980
印 刷 製 本 費	173,232	98,175	75,057
地 域 安 全 活 動 費	2,125,968	1,454,645	671,323
講 習 費	936,399	851,110	85,289
調 査 研 究 費	55,660	53,760	1,900
賃 借 料	4,082,914	4,242,855	△ 159,941
防 犯 対 策 費	1,330,110	699,930	630,180
資 材 費	392,580	196,560	196,020
表 彰 費	487,598	686,974	△ 199,376
燃 料 費	111,920	88,199	23,721
活 動 支 援 事 業 費	116,040	69,410	46,630
租 税 公 課	954,910	1,001,450	△ 46,540
支 払 負 担 金	308,000	308,000	0
防犯モデルマンション審査・認定委託費	1,364,823	1,270,000	94,823
雑 費	138,050	99,382	38,668
管 理 費			
役 員 報 酬	6,901,398	5,885,320	1,016,078
給 料 手 当	5,111,662	6,012,198	△ 900,536
退 職 給 付 費 用	1,487,040	687,375	799,665
福 利 厚 生 費	1,947,211	1,823,713	123,498
会 議 費	660,450	467,807	192,643
消 耗 什 器 備 品 費	175,962	0	175,962
消 耗 品 費	587,117	352,096	235,021
印 刷 製 本 費	299,160	288,540	10,620
報 酬 費	1,333,800	315,000	1,018,800
光 熱 水 料 費	270,966	231,575	39,391
調 査 研 究 費	12,100	17,400	△ 5,300
交 際 費	359,472	420,214	△ 60,742
租 税 公 課	172,100	148,300	23,800
雑 費	356,108	355,140	968

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
期 末 棚 卸			
期 末 棚 卸 高	346,230	1,125,440	△ 779,210
期 首 棚 卸			
期 首 棚 卸 高	1,125,440	494,490	630,950
経常費用合計	64,057,665	62,783,645	1,274,020
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 455,627	△ 75,107	△ 380,520
当期経常増減額	△ 455,627	△ 75,107	△ 380,520
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	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	△ 455,627	△ 75,107	△ 380,520
一般正味財産期首残高	44,080,612	44,155,719	△ 75,107
一般正味財産期末残高	43,624,985	44,080,612	△ 455,627
II 指定正味財産増減の部			
当期指定財産増加額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	43,624,985	44,080,612	△ 455,627

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)

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費	(4,964,500)	(3,544,500)		(8,509,000)
正会員受取会費	3,544,500	3,544,500		7,089,000
賛助会員受取会費	1,420,000	0		1,420,000
事業収益	(39,088,200)	(2,454,000)		(41,542,200)
自転車防犯登録事業収益	37,611,000	2,454,000		40,065,000
書籍・器具販売事業収益	600	0		600
防犯モデルマンション審査・認定事業収益	1,476,600	0		1,476,600
受取補助金等	(12,078,360)	(150,000)		(12,228,360)
受取地方公共団体補助金	5,920,000	0		5,920,000
管理者講習等受託収益	6,158,360	150,000		6,308,360
受取寄付金	(1,000,000)	(0)		(1,000,000)
受取寄付金	1,000,000	0		1,000,000
雑収益	(322,478)	(0)		(322,478)
受取利息	7,803	0		7,803
雑収益	314,675	0		314,675
経常収益合計	57,453,538	6,148,500		63,602,038
(2) 経常費用				
事業費	(43,603,909)	(0)		(43,603,909)
給料手当	10,441,496	0		10,441,496
臨時雇賃金	2,103,820	0		2,103,820
退職給付費用	359,580	0		359,580
福利厚生費	1,931,460	0		1,931,460
登録標・カード購入費	6,960,000	0		6,960,000
旅費交通費	584,680	0		584,680
通信運搬費	2,216,779	0		2,216,779
広報宣伝費	129,000	0		129,000
消耗什器備品費	133,928	0		133,928

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
消耗品費	38,365	0		38,365
防犯広報費	4,999,562	0		4,999,562
行事催物費	896,755	0		896,755
研修会費	230,280	0		230,280
印刷製本費	173,232	0		173,232
地域安全活動費	2,125,968	0		2,125,968
講習費	936,399	0		936,399
調査研究費	55,660	0		55,660
賃借料	4,082,914	0		4,082,914
防犯対策費	1,330,110	0		1,330,110
資材費	392,580	0		392,580
表彰費	487,598	0		487,598
燃料費	111,920	0		111,920
活動支援事業費	116,040	0		116,040
租税公課	954,910	0		954,910
支払負担金	308,000	0		308,000
防犯モデルマンション審査・認定委託費	1,364,823	0		1,364,823
雑費	138,050	0		138,050
管理費	(0)	(19,674,546)		(19,674,546)
役員報酬	0	6,901,398		6,901,398
給料手当	0	5,111,662		5,111,662
退職給付費用	0	1,487,040		1,487,040
福利厚生費	0	1,947,211		1,947,211
会議費	0	660,450		660,450
消耗什器備品費	0	175,962		175,962
消耗品費	0	587,117		587,117
印刷製本費	0	299,160		299,160
報酬費	0	1,333,800		1,333,800
光熱水料費	0	270,966		270,966
調査研究費	0	12,100		12,100
交際費	0	359,472		359,472
租税公課	0	172,100		172,100
雑費	0	356,108		356,108

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
期末棚卸	(△ 346,230)	(0)		(△ 346,230)
期末棚卸高	346,230	0		346,230
期首棚卸	(1,125,440)	(0)		(1,125,440)
期首棚卸高	1,125,440	0		1,125,440
経常費用合計	(44,383,119)	(19,674,546)		(64,057,665)
評価損益等調整前 当期経常増減額	13,070,419	△ 13,526,046		△ 455,627
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	13,070,419	△ 13,526,046		△ 455,627
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益合計	0	0		0
(2) 経常外費用				
経常外費用合計	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	13,070,419	△ 13,526,046		△ 455,627
一般正味財産期首残高	0	0		44,080,612
一般正味財産期末残高	0	0		43,624,985
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増加額	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0		0
III 正味財産期末残高	57,148,498	△ 13,523,513		43,624,985

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法・・・最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法・・・定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・職員の給与等に関する規程に基づき、期末要支給額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法・・・オペレーティング・リース取引に該当し、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。
- (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 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
退職給付引当資産	13,488,450	0	12,679,130	809,320
特別積立預金	11,704,202	0	0	11,704,202
防犯活動積立預金	16,300,000	0	2,646,000	13,654,000
合 計	41,492,652	0	15,325,130	26,167,522

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
退職給付引当資産	809,320	(0)	(809,320)	(0)
特別積立預金	11,704,202	(0)	(11,704,202)	(0)
防犯活動積立預金	13,654,000	(0)	(13,654,000)	(0)
合 計	26,167,522	(0)	(26,167,522)	(0)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建物附属設備 (書庫仕切り用パネル3枚)	489,720	440,748	48,972
合 計	489,720	440,748	48,972

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の 名 称	交 付 者	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高	貸借対照表上 の記載区分
受取地方公共団体 補助金	静 岡 県	0	5,920,000	5,920,000	0	
受取寄付金	県 防 協	0	1,000,000	1,000,000	0	
合 計		0	6,920,000	6,920,000	0	

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載をしているため、記載を省略します。

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額		期 末 残 高
			目 的 使 用	そ の 他	
退職給付引当金	13,488,450	809,320	13,488,450	0	809,320

様式第 4

財 産 目 録

平成 27 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)	預金	普通預金	運転資金として	10,676,399	
		清水銀行 鷹匠町支店		10,667,837	
		スルガ銀行 静岡県庁支店		5,833	
		静岡銀行 呉服町支店		2,729	
		未収金	運転資金として	5,135,336	
		管理者講習等 3 月分 委託費		273,430	
		自転車防犯登録標等代金		4,861,906	
		棚卸資産	運転資金として	346,230	
		自転車防犯登録標 4,870 枚		322,830	
		風俗営業書式 24 部		23,400	
		仮払金	登録システムの改善の為の 費用の一部	2,646,000	
流動資産合計			18,803,965		
(固定資産)	特定資産	定期預金			
		退職給付引当資産	清水銀行 鷹匠町支店	退職金期末要支給額を積立ている。	809,320
		特別積立預金	清水銀行 鷹匠町支店 静岡銀行 呉服町支店	公益目的事業の積立資産であり、 突発事案の発生時に使用する。	5,504,202 6,200,000
	防犯活動積立預金	清水銀行 鷹匠町支店	自転車防犯登録事業において、 登録システムの改善等、必要時 に使用する。	4,654,000	
		スルガ銀行 静岡県庁支店		9,000,000	
	その他の 固定資産	建物附属設備	書庫仕切用パネル 3 枚	自転車防犯登録標、外業務用書 類保管、整理の為使用。	48,972
		電話加入権	5 本	事業用電話、ファックス等の購 入時債権を保有している。	385,007
固定資産合計			26,601,501		
資産合計			45,405,466		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金			760,675
		地域安全推進員活動の手引き	地域安全活動事業に使用する教本	288,360
		地域安全推進員活動の手引き (参考資料)		248,400
		平成 26 年度時間外勤務手当	職員 3 人の時間外勤務手当訂正	32,724
	預り金	平成 27 年 3 月分社会保険料	事業主負担社会保険料	191,191
		平成 27 年 3 月分社会保険料	事業主及び個人負担の社会保険料 及び所得税等納付期限まで預かり。	210,486
流動負債合計				971,161
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金支払いに備えたもの。	809,320
固定負債合計				809,320
負債合計				1,780,481
正味財産				43,624,985

(記載上の留意事項)

- ・資産を他の事業等と共用している場合には、法人において、区分、分離可能な範囲で財産を確定し、表示する。

ただし、物理的な特定が困難な場合には、一つの事業の資産として確定し、共用財産である旨を記載するものとする。

- ・特定費用準備資金や資産取得資金を有する場合には、使用目的等の欄に明示するものとする。

会 計 調 査 報 告 書

平成26年度 収入支出計算について、関係証憑書、勘定元帳、仕訳帳及び関係帳簿並びに銀行預金高等を詳細に調査した結果、適正かつ妥当であることを認めます。

平成 27 年 4 月 24 日

静岡市葵区八千代町 18 番地の 1

税理士法人 渡瀬鈴木会計

税理士

鈴木 周 

監 査 報 告 書

公益社団法人静岡県防犯協会連合会
理事長 栗原 績 殿

平成 27 年 4 月 27 日

公益社団法人静岡県防犯協会連合会

監 事 杉本 茂 

公益社団法人静岡県防犯協会連合会

監 事 中出 泰夫 

私たち監事は、平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めると共に、理事会等の重要会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令ならびに定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を適正に示しているものと認めます。