

# 平成 1 8 年度収支決算書

平成 18 年 4 月 1 日 ~ 平成 19 年 3 月 31 日

財務諸表 貸借対照表

正味財産増減計算書

財務諸表に対する注記

財産目録

収支計算書

計算書類に対する注記

残高証明書

監査報告

## 貸借対照表

平成19年 3月31日現在

(単位:円)

科目	本年度	前年度	増減	備考
資産の部				
1 流動資産				
(1) 現金預金				
現金	80,900	99,485	18,585	
普通預金	931,471	2,124,425	1,192,954	
現金預金計	1,012,371	2,223,910	1,211,539	
(2) その他の流動資産				
未収使用料	250,400	2,100	248,300	
未収負担金	150,943	0	150,943	
記念事業定期預金	300,000	300,000	0	
事業推進定期預金	5,500,000	10,000,000	4,500,000	
その他流動資産計	6,201,343	10,302,100	4,100,757	
流動資産合計	7,213,714	12,526,010	5,312,296	
2 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	100,600	181,528,000	181,427,400	
国債2年	181,427,400	0	181,427,400	
静岡県債	22,554,800	22,554,800	0	
神奈川県債	45,917,200	45,917,200	0	
基本財産計	250,000,000	250,000,000	0	
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	12,096,000	11,096,000	1,000,000	
特定資産計	12,096,000	11,096,000	1,000,000	
(3) その他の固定資産				
工具器具備品	1,305,965	1,305,965	0	
その他の資産計	1,305,965	1,305,965	0	
固定資産合計	263,401,965	262,401,965	1,000,000	
資産合計	270,615,679	274,927,975	4,312,296	

負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,370	227,507	221,137
未払賃金	337,060	336,860	200
前受使用料	86,200	77,150	9,050
預り金	82,090	84,813	2,723
仮受消費税等	392,000	392,000	0
流動負債合計	903,720	1,118,330	214,610
2 固定負債			0
退職給付引当金	12,096,000	11,096,000	1,000,000
固定負債計	12,096,000	11,096,000	1,000,000
負債合計	12,999,720	12,214,330	785,390
正味財産の部			0
1 指定正味財産			0
基本財産	250,000,000	250,000,000	0
指定正味財産合計	250,000,000	250,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
2 一般正味財産			0
一般正味財産	7,615,959	12,713,645	5,097,686
一般正味財産合計	7,615,959	12,713,645	5,097,686
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 1,000,000)	( 1,000,000)	( 0)
正味財産合計	257,615,959	262,713,645	5,097,686
負債及び正味財産合計	270,615,679	274,927,975	4,312,296

## 正味財産増減計算書

平成19年 3月31日現在

(単位:円)

大 / 中 / 小科目	本年度	前年度	増 減	備 考
一般正味財産増減の部				平成18年度公益法人会計基準適応
1 経常増減の部				
(1) 事業活動収入				
基本財産運用収入	1,040,423			静岡県債(1.9%)
事業収入	21,365,812			
後援会収入	1,979,001			会館活動後援会
雑収入	1,806,549			
繰入金収入	4,500,000			
経常収益計	30,691,785			
(2) 経常費用				
事業費支出	30,003,631			
施設事業費支出	948			
マイクロバス事業費支出	282,569			
団体特別事業費支出	800,000			
研修会等事業費支出	0			青少年教育研究会
研究所事業費支出	0			青少年活動研究所事業
基本構想研究事業支出	78,480			21世紀プラン推進事業
派遣事業費支出	0			
ワンコイン講座事業費支出	14,950			交流健康講座10回
野外体験事業参加費支出	1,583,653			君は野外活動のエキスパート
活動推進事業支出	0			地域青少年活動等の推進

青少年団体等合同研修会支出	928,515		青少年団体等合同研修会
交流スペース事業支出	8,230,000		県委託事業
その他の事業費支出	200,388		
職員給与支出	11,930,695		管理的要素（従事割合）により事業費と 管理費に区分計上する
退職給付費用支出	938,000		旧退職給与積立預金繰入支出
施設維持管理事業支出	5,015,433		貸会議室事業は公益事業である
管理費支出	1,285,840		理事会の開催等財団直接管理経費に 再構成
財団事務局人件費支出	783,000		
財団事務局費用支出	502,840		
積立金支出	0		退職給与積立金支 出を事業費・管理費 に区分
予備費支出	0		
經常費用	31,289,471		
当期經常増減額	597,686		
2 經常外増減の部			
（1） 經常外収益			
經常外収益計	0		
（2） 經常外費用			
經常外費用計	0		
当期經常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	5,097,686		
期首一般正味財産残高	12,713,645		
期末一般正味財産残高	7,615,959		

<b>指定財産増減計算の部</b>				
1 基本財産				
基本財産運用利息	1,040,423			
一般正味財産への振替額	1,040,423			
当期指定財産増減額	0			
期末指定財産残高	250,000,000			
<b>正味財産期末残高</b>	<b>257,615,959</b>			

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 新規会計基準の適用

当期から公益法人会計基準を採用している。

#### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的に債権・・・購入価格評価及び時価評価による。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

車輛及び什器備品・・・定額法

#### (4) 引当金の計上基準

退職給与引当金・・・給与規程による算出額を積み立てている。

#### (5) リース取引の処理方法

(6) リース物件は、通常の賃貸借取引による会計処理で、所有権が移動する物件はない。

#### (7) 消費税等の会計処理

(8) 消費税は、税込み方式で処理し、簡易課税方式で申告している。

(9) 科目間の流用を認める。

### 2 会計方式の変更

方針の変更はなく、公益法人会計基準に対応している。

### 3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高 (以下単位：円)

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。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	181,528,000		181,427,400	100,600
国債 2年	0	181,427,400		181,427,400
静岡県債	22,554,800			22,554,800
神奈川県債	45,917,200			45,917,200
基本財産計	250,000,000	181,427,400	181,427,400	250,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	11,096,000	1,000,000		12,096,000
特定資産計	11,096,000	1,000,000		12,096,000
合 計	261,096,000	182,427,400	181,427,400	262,096,000

#### 4 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。

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)
基本財産				
定期預金	100,600	100,600		
国債 2年	181,427,400	181,427,400		
静岡県債	22,554,800	22,554,800		
神奈川県債	45,917,200	45,917,200		
基本財産計	250,000,000	250,000,000		
特定資産				
退職給付引当資産	12,096,000		12,096,000	12,096,000
特定資産計	12,096,000		12,096,000	12,096,000
合 計	262,096,000	250,000,000	12,096,000	12,096,000

5 担保に供している資産

借入金等の担保に供されている資産はない。

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,951,990	1,564,956	387,034
車輛	9,189,310	8,270,379	918,931
合計	11,141,300	9,835,335	1,305,965

7 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
該当なし。

8 保証債務等の偶発債務  
該当なし。

9 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科目	帳簿価額時価	時価	評価損益
国債2年	181,427,400	181,627,050	199,650
静岡県債	22,554,800	23,117,540	562,740
神奈川県債	45,917,200	45,259,400	-657,800
合計	249,899,400	250,003,990	104,590

1 0 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
該当なし。

1 1 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。

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	1,040,423
合 計	1,040,423

1 2 関連当事者との取引の内容  
該当なし。

1 3 重要な後発事象  
該当なし。