

財 務 諸 表

自：平成20年 4月 1日

至：平成21年 3月31日

〒700-0824

岡山県岡山市北区内山下2-11-18

社団法人 岡山県警備業協会

理事長 連山 富藏

法人名：社団法人 岡山県警備業協会
 会計単位名：社団法人 岡山県警備業協会

貸借対照表

平成 21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	8,307,285	14,799,892	△6,492,607
未収会費	198,000	0	198,000
流動資産合計	8,505,285	14,799,892	△6,294,607
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産(特)	1,149,627	1,098,134	51,493
緊急災害引当資産(特)	9,000,000	0	9,000,000
特定資産合計	10,149,627	1,098,134	9,051,493
(3) その他固定資産			
什器備品	360,809	597,836	△237,027
電話加入権	144,900	144,900	0
敷金	562,500	562,500	0
全警協債券	2,150,000	2,150,000	0
その他固定資産合計	3,218,209	3,455,236	△237,027
固定資産合計	13,367,836	4,553,370	8,814,466
資産合計	21,873,121	19,353,262	2,519,859
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	67,382	87,041	△19,659
流動負債合計	67,382	87,041	△19,659
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,149,627	1,098,134	51,493
固定負債合計	1,149,627	1,098,134	51,493
負債合計	1,217,009	1,185,175	31,834
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	20,656,112	18,168,087	2,488,025
()	(9,000,000)	(0)	(9,000,000)
正味財産合計	20,656,112	18,168,087	2,488,025
負債及び正味財産合計	21,873,121	19,353,262	2,519,859

法人名：社団法人 岡山県警備業協会
 会計単位名：社団法人 岡山県警備業協会

正味財産増減計算書

平成 20年 4月 1日 から平成 21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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	7,741	1,648	6,093
② 受取入金			
受取入金	300,000	400,000	△100,000
③ 受取会費			
全警協会費	5,592,000	5,604,000	△12,000
県協会費	20,099,000	20,160,000	△61,000
受取会費計	25,691,000	25,764,000	△73,000
④ 事業収益			
事業収益	19,302,909	22,635,564	△3,332,655
⑤ 雑収益			
受取利息	19,245	26,704	△7,459
雑収益	0	105,930	△105,930
雑収益計	19,245	132,634	△113,389
経常収益計	45,320,895	48,933,846	△3,612,951
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費	23,182,653	26,320,942	△3,138,289
② 管理費			
給料手当	8,237,766	9,690,610	△1,452,844
退職給付費用	51,493	51,648	△155
福利厚生費	1,296,004	1,341,298	△45,294
全国警備業協会会費	5,568,000	5,592,000	△24,000
会議費	296,972	370,167	△73,195
旅費交通費	232,230	305,370	△73,140
通信・運搬費	272,105	256,378	15,727
什器備品減価償却費	185,116	229,855	△44,739
備品費	113,190	177,450	△64,260
印刷・資料費	136,788	124,430	12,358
光熱水料費	467,650	474,803	△7,153
貸借料	1,484,400	1,484,400	0
租税公課	568,600	591,500	△22,900
事務委託費	462,600	515,100	△52,500
新聞図書費	82,884	86,244	△3,360
事務局費	93,583	99,411	△5,828
交際費・雑費	48,925	101,270	△52,345
管理費計	19,598,306	21,491,934	△1,893,628
経常費用計	42,780,959	47,812,876	△5,031,917
当期経常増減額	2,539,936	1,120,970	1,418,966
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			
① 固定資産売却損			
備品除却損失	51,911	149,022	△97,111
経常外費用計	51,911	149,022	△97,111
当期経常外増減額	△51,911	△149,022	97,111
税引前当期一般正味財産増減額	2,488,025	971,948	1,516,077
当期一般正味財産増減額	2,488,025	971,948	1,516,077

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産期首残高	18,168,087	17,196,139	971,948
一般正味財産期末残高	20,656,112	18,168,087	2,488,025
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	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	20,656,112	18,168,087	2,488,025

法人名：社団法人 岡山県警備業協会
 会計単位名：社団法人 岡山県警備業協会

正味財産増減計算書（事業収益・事業費）

平成 20年 4月 1日 から平成 21年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
1. 事業収益			
委託講習費	4,648,612	6,081,600	△1,432,988
特別講習費	6,217,850	6,659,450	△441,600
研修会費	5,876,500	7,055,500	△1,179,000
教材販売高	2,559,947	2,839,014	△279,067
事業収益合計	19,302,909	22,635,564	△3,332,655
2. 事業費			
教材購入高	2,279,852	2,532,098	△252,246
小 計	2,279,852	2,532,098	△252,246
当期事業原価	2,279,852	2,532,098	△252,246
給料手当	1,614,000	1,614,000	0
福利厚生費	200,660	198,556	2,104
人件費小計	1,814,660	1,812,556	2,104
委託講習費	4,393,462	6,056,715	△1,663,253
特別講習費	5,294,805	5,879,277	△584,472
警備員研修費	4,732,353	5,246,084	△513,731
経営者研修費	481,675	340,083	141,592
部会活動費	187,113	218,967	△31,854
指導教育責任者研修費	137,134	136,860	274
防災・安全パトロール費	665,351	570,251	95,100
調査研究費	662,456	1,202,999	△540,543
教育資器材費	279,300	99,855	179,445
防災・ボランティア活動費	132,335	213,863	△81,528
表彰費	489,043	326,945	162,098
広報・啓発活動費	1,124,063	1,188,708	△64,645
通信・運搬費	253,328	224,819	28,509
印刷・資料費	255,723	231,002	24,721
緊急災害出動対策費	0	39,860	△39,860
経費小計	19,088,141	21,976,288	△2,888,147
事業費合計	23,182,653	26,320,942	△3,138,289
当期事業収益・事業費差額	△3,879,744	△3,685,378	△194,366

法人名：社団法人 岡山県警備業協会
 会計単位名：社団法人 岡山県警備業協会

収支計算書

平成 20年 4月 1日 から平成 21年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	0	7,741	△7,741	
② 入会金収入				
入会金収入	200,000	300,000	△100,000	
③ 会費収入				
全警協会費収入	5,616,000	5,592,000	24,000	
県協会費収入	20,244,000	20,099,000	145,000	
会費収入計	25,860,000	25,691,000	169,000	
④ 事業収入				
事業収入	19,221,500	19,302,909	△81,409	
⑤ 雑収入				
受取利息収入	15,000	19,245	△4,245	
事業活動収入合計	45,296,500	45,320,895	△24,395	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
事業費支出	29,125,300	23,182,653	5,942,647	
② 管理費支出				
給料手当支出	9,049,000	8,237,766	811,234	
福利厚生費支出	1,197,000	1,296,004	△99,004	
全国警備業協会会費支出	5,616,000	5,568,000	48,000	
会議費支出	700,000	296,972	403,028	
旅費交通費支出	622,000	232,230	389,770	
通信・運搬費支出	287,000	272,105	14,895	
備品費支出	150,000	113,190	36,810	
印刷・資料費支出	141,000	136,788	4,212	
光熱水料費支出	487,000	467,650	19,350	
賃借料支出	1,485,000	1,484,400	600	
租税公課支出	525,000	568,600	△43,600	
事務委託費支出	444,000	462,600	△18,600	
新聞図書費支出	103,000	82,884	20,116	
事務局費支出	117,000	93,583	23,417	
交際費・雑支出	180,000	48,925	131,075	
管理費支出計	21,103,000	19,361,697	1,741,303	
事業活動支出合計	50,228,300	42,544,350	7,683,950	
事業活動収支差額	△4,931,800	2,776,545	△7,708,345	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入合計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	50,000	51,493	△1,493	
緊急災害引当資産取得支出	9,000,000	9,000,000	0	
特定資産取得支出計	9,050,000	9,051,493	△1,493	
投資活動支出合計	9,050,000	9,051,493	△1,493	
投資活動収支差額	△9,050,000	△9,051,493	1,493	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入合計	0	0	0	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
2. 財務活動支出				
財務活動支出合計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	502,382	—	502,382	
当期収支差額	0			
前期繰越収支差額	△14,484,182	△6,274,948	△8,209,234	
前期繰越収支差額	14,484,182	14,712,851	△228,669	
次期繰越収支差額	0	8,437,903	△8,437,903	

法人名：社団法人 岡山県警備業協会

会計単位名：社団法人 岡山県警備業協会

収支計算書（事業収支）

平成 20年 4月 1日 から平成 21年 3月 31日 まで

（単位：円）

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
1. 事業収入				
委託講習費収入	5,346,000	4,648,612	697,388	
特別講習費収入	5,659,000	6,217,850	△558,850	
研修会費収入	7,200,000	5,876,500	1,323,500	
教材販売収入	1,016,500	2,559,947	△1,543,447	
事業収入合計	19,221,500	19,302,909	△81,409	
2. 事業費支出				
教材購入支出	927,000	2,279,852	△1,352,852	
仕入高小計	927,000	2,279,852	△1,352,852	
給料手当支出	1,614,000	1,614,000	0	
福利厚生費支出	198,000	200,660	△2,660	
人件費小計	1,812,000	1,814,660	△2,660	
委託講習費支出	5,346,000	4,393,462	952,538	
特別講習費支出	5,659,000	5,294,805	364,195	
警備員研修費支出	7,200,000	4,732,353	2,467,647	
経営者研修費支出	619,500	481,675	137,825	
部会活動費支出	916,000	187,113	728,887	
指導教育責任者研修費支出	139,000	137,134	1,866	
防災安全パトロール費支出	761,800	665,351	96,449	
調査研究費支出	1,530,000	662,456	867,544	
教育資器材費支出	1,084,000	279,300	804,700	
防災ボランティア活動支出	378,000	132,335	245,665	
表彰費支出	524,000	489,043	34,957	
広報・啓発活動費支出	1,661,000	1,124,063	536,937	
通信・運搬費支出	287,000	253,328	33,672	
印刷・資料費支出	281,000	255,723	25,277	
経費小計	26,386,300	19,088,141	7,298,159	
事業費支出合計	29,125,300	23,182,653	5,942,647	
当期事業収支差額	△9,903,800	△3,879,744	△6,024,056	

法人名：社団法人 岡山県警備業協会
 会計単位名：社団法人 岡山県警備業協会

財産目録

平成 21年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	85,046	
普通預金 中国銀行県庁支店	4,849,235	
ゆうちょ銀行岡山中央郵便局県庁分室	3,305,622	
普通預金 中国銀行県庁支店(預り金)	67,382	
未収会費	198,000	
流動資産合計		8,505,285
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産合計	0	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産(特)	(1,149,627)	
普通預金 中国銀行県庁支店	1,149,627	
緊急災害引当資産(特)	(9,000,000)	
ゆうちょ銀行(定期)岡山郵便局県庁分室	3,500,000	
普通預金 中国銀行県庁支店	5,500,000	
特定資産合計	10,149,627	
(3) その他固定資産		
什器備品	360,809	
電話加入権	144,900	
敷金	562,500	
全警協債券	2,150,000	
その他固定資産合計	3,218,209	
固定資産合計		13,367,836
資産合計		21,873,121
II 負債の部		
1. 流動負債		
預り金	67,382	
流動負債合計		67,382
2. 固定負債		
退職給付引当金	1,149,627	
固定負債合計		1,149,627
負債合計		1,217,009
正味財産		20,656,112

法人名：社団法人 岡山県警備業協会
 会計単位名：社団法人 岡山県警備業協会

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

全警協債券・・・原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末従業員の退職金支払いに備えるため、必要額を計上している。

(4) 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。

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				
退職給付引当資産(特)	1,098,134	51,493	0	1,149,627
緊急災害引当資産(特)	0	9,000,000	0	9,000,000
小計	1,098,134	9,051,493	0	10,149,627
合計	1,098,134	9,051,493	0	10,149,627

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。

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				
退職給付引当資産(特)	1,149,627	0	0	1,149,627
緊急災害引当資産(特)	9,000,000	0	9,000,000	0
小計	10,149,627	0	9,000,000	1,149,627
合計	10,149,627	0	9,000,000	1,149,627

4. 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	1,607,952	1,247,143	360,809

5. 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

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は、次のとおりである。

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収会費	198,000	0	198,000

法人名：社団法人 岡山県警備業協会
 会計単位名：社団法人 岡山県警備業協会

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収会費及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳
 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
現金	200,187	85,046
普通預金	6,345,398	4,849,235
郵便貯金	4,667,266	3,305,622
定期郵便貯金	3,500,000	0
普通預金(預り金)	87,041	67,382
未収会費	0	198,000
合計	14,799,892	8,505,285
預り金	87,041	67,382
合計	87,041	67,382
次期繰越収支差額	14,712,851	8,437,903

3. 科目間の流用及び予備費の使用

予備費の使用はなし。

備 品 明 細 書

平成21年3月31日現在

(単位 円)

番号	品 名	取得年月	取得価額	数量	当期償却額	金 額
1	事務机(黒両袖)	S62年4月3日	57,900	1	6,513	5,282
2	事務机(両袖)	"	33,300	1	3,746	3,032
3	事務用椅子(両ひじ付グレー色)	H8年11月8日	39,140	1	4,403	3,552
4	会議用机	H10年4月28日	157,920	8	17,766	55,006
5	会議用椅子	"	241,920	16	27,216	84,271
6	応接セット(3点)	S62年4月3日	147,300	1	16,571	13,433
7	応接用椅子(2人用)	H9年6月10日	46,200	1	5,197	4,215
8	両開きアコーディオンカーテン	H10年4月28日	83,160	1式	9,355	29,002
9	オーバーヘッドスクリーン	H3年5月27日	192,826	1式	21,693	17,571
10	ビデオ用テレビ(1式) 教場用	H4年5月21日	160,680	1	2,969	8,034
11	ビデオ内蔵テレビ	H10年12月7日	65,100	1	11,718	9,498
12	テレビ台	H10年4月28日	96,390	1	10,843	33,592
13	カメラ(キャノンオートボーイスⅡ)	H10年2月28日	37,800	1	6,804	2,274
14	キャビネット	H6年8月26日	40,994	1	4,611	3,703
15	冷蔵庫	H10年12月7日	52,500	1	7,843	12,481
16	パソコン・プリンター(廃棄につき除却)	H13年6月8日	104,370	1式	0	0
17	NECパソコン	H18年6月26日	154,822	1	27,868	75,863
合 計					185,116	360,809