

財 務 諸 表

自：平成21年 4月 1日

至：平成22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

貸借対照表

平成 22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	10,439,990	8,307,285	2,132,705
未収会費	237,000	198,000	39,000
流動資産合計	10,676,990	8,505,285	2,171,705
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)	1,199,997	1,149,627	50,370
緊急災害引当資産(特)	9,000,000	9,000,000	0
特定資産合計	10,199,997	10,149,627	50,370
(3) その他固定資産			
什器備品	228,781	360,809	△132,028
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	3,086,181	3,218,209	△132,028
固定資産合計	13,286,178	13,367,836	△81,658
資産合計	23,963,168	21,873,121	2,090,047
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	188,796	67,382	121,414
流動負債合計	188,796	67,382	121,414
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,199,997	1,149,627	50,370
固定負債合計	1,199,997	1,149,627	50,370
負債合計	1,388,793	1,217,009	171,784
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			
正味財産合計	22,574,375	20,656,112	1,918,263
負債及び正味財産合計	23,963,168	21,873,121	2,090,047

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 21年 4月 1日 から平成 22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	370	7,741	△7,371
② 受取入会金			
受取入会金	200,000	300,000	△100,000
③ 受取会費			
全警協会費	5,568,000	5,592,000	△24,000
県協会費	19,992,000	20,099,000	△107,000
受取会費計	25,560,000	25,691,000	△131,000
④ 事業収益			
事業収益	18,953,160	19,302,909	△349,749
⑤ 雑収益			
受取利息	9,987	19,245	△9,258
経常収益計	44,723,517	45,320,895	△597,378
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費	23,649,309	23,182,653	466,656
② 管理費			
給料手当	7,886,484	8,237,766	△351,282
退職給付費用	50,370	51,493	△1,123
福利厚生費	1,120,116	1,296,004	△175,888
全国警備業協会会費	5,568,000	5,568,000	0
会議費	389,108	296,972	92,136
旅費交通費	357,160	232,230	124,930
通信・運搬費	253,724	272,105	△18,381
什器備品減価償却費	132,028	185,116	△53,088
備品費	0	113,190	△113,190
印刷・資料費	137,592	136,788	804
光熱水料費	478,755	467,650	11,105
賃借料	1,484,400	1,484,400	0
租税公課	456,100	568,600	△112,500
事務委託費	462,600	462,600	0
新聞図書費	90,009	82,884	7,125
事務局費	78,274	93,583	△15,309
緊急災害出動対策費	29,740	0	29,740
交際費・雑費	181,485	48,925	132,560
管理費計	19,155,945	19,598,306	△442,361
経常費用計	42,805,254	42,780,959	24,295
当期経常増減額	1,918,263	2,539,936	△621,673
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	0	51,911	△51,911
経常外費用計	0	51,911	△51,911
当期経常外増減額	0	△51,911	51,911
税引前当期一般正味財産増減額	1,918,263	2,488,025	△569,762
当期一般正味財産増減額	1,918,263	2,488,025	△569,762
一般正味財産期首残高	20,656,112	18,168,087	2,488,025

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産期末残高	22,574,375	20,656,112	1,918,263
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	22,574,375	20,656,112	1,918,263

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 21年 4月 1日 から平成 22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	3,970,449	4,648,612	△678,163
特別講習費	6,496,875	6,217,850	279,025
研修会費	6,189,000	5,876,500	312,500
教材販売高	2,296,836	2,559,947	△263,111
事業収益合計	18,953,160	19,302,909	△349,749
2. 事業費			
教材購入高	2,069,105	2,279,852	△210,747
小 計	2,069,105	2,279,852	△210,747
当期事業原価	2,069,105	2,279,852	△210,747
給料手当	1,614,000	1,614,000	0
福利厚生費	204,099	200,660	3,439
人件費小計	1,818,099	1,814,660	3,439
委託講習費	3,893,460	4,393,462	△500,002
特別講習費	5,460,289	5,294,805	165,484
警備員研修費	4,972,677	4,732,353	240,324
経営者研修費	186,967	481,675	△294,708
部会活動費	179,535	187,113	△7,578
指導教育責任者研修費	145,946	137,134	8,812
防災・安全パトロール費	7,560	665,351	△657,791
調査研究費	718,705	662,456	56,249
教育資器材費	361,051	279,300	81,751
防災・ボランティア活動費	610,099	132,335	477,764
表彰費	342,762	489,043	△146,281
広報・啓発活動費	2,424,894	1,124,063	1,300,831
通信・運搬費	223,051	253,328	△30,277
印刷・資料費	235,109	255,723	△20,614
経費小計	19,762,105	19,088,141	673,964
事業費合計	23,649,309	23,182,653	466,656
当期事業収益・事業費差額	△4,696,149	△3,879,744	△816,405

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 21年 4月 1日 から平成 22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	370	△370	
② 入会金収入				
入会金収入	200,000	200,000	0	
③ 会費収入				
全警協会費収入	5,616,000	5,568,000	48,000	
県協会費収入	20,088,000	19,992,000	96,000	
会費収入計	25,704,000	25,560,000	144,000	
④ 事業収入				
事業収入	18,298,500	18,953,160	△654,660	
⑤ 雑収入				
受取利息収入	20,000	9,987	10,013	
事業活動収入合計	44,222,500	44,723,517	△501,017	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
事業費支出	30,947,800	23,649,309	7,298,491	
② 管理費支出				
給料手当支出	8,711,000	7,886,484	824,516	
福利厚生費支出	1,370,000	1,120,116	249,884	
全国警備業協会会費支出	5,616,000	5,568,000	48,000	
会議費支出	718,000	389,108	328,892	
旅費交通費支出	622,000	357,160	264,840	
通信・運搬費支出	290,000	253,724	36,276	
備品費支出	150,000	0	150,000	
印刷・資料費支出	141,000	137,592	3,408	
光熱水料費支出	478,000	478,755	△755	
賃借料支出	1,485,000	1,484,400	600	
租税公課支出	624,300	456,100	168,200	
事務委託費支出	466,000	462,600	3,400	
新聞図書費支出	103,000	90,009	12,991	
事務局費支出	117,000	78,274	38,726	
緊急災害出動対策費支出	40,000	29,740	10,260	
交際費・雑支出	180,000	181,485	△1,485	
管理費支出計	21,111,300	18,973,547	2,137,753	
事業活動支出合計	52,059,100	42,622,856	9,436,244	
事業活動収支差額	△7,836,600	2,100,661	△9,937,261	
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	50,370	△370	
投資活動支出合計	50,000	50,370	△370	
投資活動収支差額	△50,000	△50,370	370	
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	
2. 財務活動支出				

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	518,125	-	518,125	
	0			
当期収支差額	△8,404,725	2,050,291	△10,455,016	
前期繰越収支差額	8,404,725	8,437,903	△33,178	
次期繰越収支差額	0	10,488,194	△10,488,194	

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 21年 4月 1日 から平成 22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	4,336,000	3,970,449	365,551	
特別講習費収入	5,772,000	6,496,875	△724,875	
研修会費収入	6,670,000	6,189,000	481,000	
教材販売収入	1,520,500	2,296,836	△776,336	
事業収入合計	18,298,500	18,953,160	△654,660	
2. 事業費支出				
教材購入支出	1,387,000	2,069,105	△682,105	
仕入高小計	1,387,000	2,069,105	△682,105	
給料手当支出	1,614,000	1,614,000	0	
福利厚生費支出	238,000	204,099	33,901	
人件費小計	1,852,000	1,818,099	33,901	
委託講習費支出	4,336,000	3,893,460	442,540	
特別講習費支出	5,772,000	5,460,289	311,711	
警備員研修費支出	6,670,000	4,972,677	1,697,323	
経営者研修費支出	740,000	186,967	553,033	
部会活動費支出	1,312,000	179,535	1,132,465	
指導教育責任者研修費支出	259,000	145,946	113,054	
防災安全パトロール費支出	761,800	7,560	754,240	
調査研究費支出	1,530,000	718,705	811,295	
教育資器材費支出	762,000	361,051	400,949	
防災ボランティア活動支出	504,000	610,099	△106,099	
表彰費支出	415,000	342,762	72,238	
広報・啓発活動費支出	4,076,000	2,424,894	1,651,106	
通信・運搬費支出	290,000	223,051	66,949	
印刷・資料費支出	281,000	235,109	45,891	
経費小計	27,708,800	19,762,105	7,946,695	
事業費支出合計	30,947,800	23,649,309	7,298,491	
当期事業収支差額	△12,649,300	△4,696,149	△7,953,151	

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 22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	3,409	
普通預金 中国銀行県庁支店	5,946,332	
ゆうちょ銀行岡山中央郵便局県庁分室	4,301,453	
普通預金 中国銀行県庁支店(社保預り金)	71,156	
普通預金 中国銀行県庁支店(源泉預り金)	117,640	
未収会費	237,000	
流動資産合計		10,676,990
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)	(1,199,997)	
普通預金 中国銀行県庁支店	1,199,997	
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	10,199,997	
(3) その他固定資産		
什器備品	228,781	
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	3,086,181	
固定資産合計		13,286,178
資産合計		23,963,168
II 負債の部		
1. 流動負債		
預り金(社保)	71,156	
預り金(源泉)	117,640	
流動負債合計		188,796
2. 固定負債		
退職給付引当金	1,199,997	
固定負債合計		1,199,997
負債合計		1,388,793
正味財産		22,574,375

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)	1,149,627	50,370	0	1,199,997
緊急災害引当資産(特)	9,000,000		0	9,000,000
小計	10,149,627	50,370	0	10,199,997
合計	10,149,627	50,370	0	10,199,997

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)	(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)	1,199,997	0	0	1,199,997
緊急災害引当資産(特)	9,000,000	0	9,000,000	0
小計	10,199,997	0	9,000,000	1,199,997
合計	10,199,997	0	9,000,000	1,199,997

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	1,379,171	228,781

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	237,000	0	237,000

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	85,046	3,409
普通預金	4,849,235	5,946,332
郵便貯金	3,305,622	4,301,453
定期郵便貯金	0	
普通預金（社保預り金）	67,382	71,156
普通預金（源泉預り金）	0	117,640
未収会費	198,000	237,000
合 計	8,505,285	10,676,990
預り金（社保）	67,382	71,156
預り金（源泉）	0	117,640
合 計	67,382	188,796
次期繰越収支差額	8,437,903	10,488,194

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22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	2,387	2,895
2	事務机(両袖)	〃	33,300	1	1,367	1,665
3	事務用椅子(両ひじ付グレー色)	H8年11月8日	39,140	1	1,595	1,957
4	会議用机	H10年4月28日	157,920	8	17,766	37,240
5	会議用椅子	〃	241,920	16	27,216	57,055
6	応接セット(3点)	S62年4月3日	147,300	1	6,068	7,365
7	応接用椅子(2人用)	H9年6月10日	46,200	1	1,905	2,310
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	19,647
9	オーバーヘッドスクリーン	H3年5月27日	192,826	1式	7,929	9,642
10	ビデオ用テレビ(1式)教場用	H4年5月21日	160,680	1	1,606	6,428
11	ビデオ内蔵テレビ	H10年12月7日	65,100	1	6,243	3,255
12	テレビ台	H10年4月28日	96,390	1	10,843	22,749
13	カメラ(キャノンオートボーイSⅡ)	H10年2月28日	37,800	1	384	1,890
14	キャビネット	H6年8月26日	40,994	1	1,653	2,050
15	冷蔵庫	H10年12月7日	52,500	1	7,843	4,638
16	NECパソコン	H18年6月26日	154,822	1	27,868	47,995
合 計					132,028	228,781