

議案第2号

議案第2号 令和4年度収支決算書（正味財産増減計算書方式）

令和4年4月1日から令和5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	500	201	△ 299	
②青少年育成基金振替額	3,100,000	2,600,000	△ 500,000	4年度基金取崩額
③受取会費	1,477,000	1,547,000	70,000	
正会員会費	531,000	556,000	25,000	個人159人、団体80件
賛助会員会費	946,000	991,000	45,000	個人163人、企業等71件
④事業収益	120,000	110,000	△ 10,000	
機関紙協賛広告金	120,000	110,000	△ 10,000	企業・団体
⑤受取補助金等	1,508,000	1,508,000	0	
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	608,000	608,000	0	非行・被害防止月間啓発事業
⑥受取寄付金等	100,000	362,000	262,000	
事業協賛金	50,000	50,000	0	JT協賛金
一般寄附金	50,000	312,000	262,000	寄附金
⑦雑収益	50	37	△ 13	
受取利息等	50	37	△ 13	
経常収益計	6,305,550	6,127,238	△ 178,312	
(2)経常費用				
①事業費	5,818,650	5,544,069	△ 274,581	
講師派遣事業費	20,000	0	△ 20,000	講師派遣切手
セミナー・研修事業費	88,000	66,305	△ 21,695	活性化研修会
わたしの主張事業費	1,032,000	1,029,369	△ 2,631	県大会、地区大会
子ども伝承芸能発表事業費	80,000	80,000	0	2団体
広報啓発事業費	1,167,000	1,093,565	△ 73,435	機関紙発行、ホームページ等
青少年等顕彰事業費	132,000	121,710	△ 10,290	
共通事業費	3,299,650	3,153,120	△ 146,530	
給料・手当	2,524,950	2,427,278	△ 97,672	事務局2名分
福利厚生費	389,700	371,291	△ 18,409	
退職給付費用	0	0	0	
通信運搬費	148,000	137,707	△ 10,293	ADSL回線使用料等
賃借料	237,000	216,844	△ 20,156	パソコンリース料等
②管理費	996,800	831,114	△ 165,686	
給料手当	280,550	269,697	△ 10,853	
福利厚生費	43,250	41,254	△ 1,996	
退職給付費用	0	0	0	
会議費	59,400	39,346	△ 20,054	

議案第2号

科 目	予 算 額	決算額	増 減	備 考
旅費交通費	144,000	93,420	△ 50,580	理事会等
通信運搬費	59,900	51,275	△ 8,625	
消耗品費	60,000	47,572	△ 12,428	
印刷製本費	13,000	15,400	2,400	総会通知はがき
光熱水料費	35,000	35,395	395	
賃借料	150,000	149,494	△ 506	会計ソフト等
負担金	10,700	10,700	0	加盟団体会費等
雑費	141,000	77,561	△ 63,439	
経常費用計	6,815,450	6,375,183	△ 440,267	
当期経常増減額	△ 509,900	△ 247,945	409,749	
2.経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用	0		0	
経常外費用計	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	△ 509,900	△ 247,945	409,749	
一般正味財産期首残高		663,359	663,359	
一般正味財産期末残高		415,414	415,414	
II 指定正味財産増減の部				
青少年育成基金取崩額	3,100,000	2,600,000	△ 500,000	
一般正味財産への振替額	△ 3,100,000	△ 2,600,000	△ 500,000	
当期指定正味財産増減額	△ 3,100,000	△ 2,600,000	△ 500,000	
指定正味財産期首残高		14,615,747		
指定正味財産期末残高		12,015,747		
III 正味財産期末残高		12,431,161		

貸借対照表

令和5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	520,270	771,720	△ 251,450
流動資産合計	520,270	771,720	△ 251,450
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	12,015,747	14,615,747	△ 2,600,000
退職給付引当資産		0	0
特定資産合計	12,015,747	14,615,747	△ 2,600,000
(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	12,015,747	14,615,747	△ 2,600,000
資産合計	12,536,017	15,387,467	△ 2,851,450
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	58,940	59,424	△ 484
預り金	43,916	46,937	△ 3,021
前受会費	2,000	2,000	0
流動負債合計	104,856	108,361	△ 3,505
2.固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	104,856	108,361	△ 3,505
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
青少年育成基金	12,015,747	14,615,747	△ 2,600,000
指定正味財産合計	12,015,747	14,615,747	△ 2,600,000
(うち特定資産への充当額)	(12,015,747)	(14,615,747)	(△2,600,000)
2.一般正味財産			
一般正味財産合計	415,414	663,359	△ 247,945
正味財産合計	12,431,161	15,279,106	△ 2,847,945
負債及び正味財産合計	12,536,017	15,387,467	△ 2,851,450

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	201	357	△ 156
②青少年育成基金振替額	2,600,000	2,550,000	50,000
③受取会費	1,547,000	1,577,000	△ 30,000
正会員会費	556,000	562,000	△ 6,000
賛助会員会費	991,000	1,015,000	△ 24,000
④事業収益	110,000	120,000	△ 10,000
機関紙協賛広告金	110,000	120,000	△ 10,000
⑤受取補助金等	1,508,000	1,310,884	197,116
秋田県補助金	400,000	400,000	0
事業委嘱金	500,000	302,884	197,116
秋田県受託収益	608,000	608,000	0
⑥受取寄付金等	362,000	353,000	9,000
事業協賛金	50,000	50,000	0
一般寄附金	312,000	303,000	9,000
⑦雑収益	37	37	0
受取利息等	37	37	0
経常収益計	6,127,238	5,911,278	215,960
(2)経常費用			
①事業費	5,544,069	5,035,414	508,655
給料・手当	2,427,278	2,425,095	2,183
福利厚生費	371,291	368,944	2,347
退職給付費用	0	0	0
会議費	43,948	4,073	39,875
旅費交通費	251,160	101,690	149,470
通信運搬費	441,425	409,039	32,386
消耗品費	360,517	210,037	150,480
印刷製本費	771,540	726,550	44,990
諸謝金	129,000	65,000	64,000
賃借料	216,844	214,459	2,385
委託金	390,000	390,000	0
雑費	141,066	120,527	20,539
②管理費	831,114	810,375	20,739
給料手当	269,697	269,455	242
福利厚生費	41,254	41,017	237
退職給付費用	0	0	0
会議費	39,346	41,295	△ 1,949

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費	93,420	90,600	2,820
通信運搬費	51,275	52,363	△ 1,088
消耗品費	47,572	47,572	0
印刷製本費	15,400	16,503	△ 1,103
光熱水料費	35,395	34,440	955
賃借料	149,494	128,329	21,165
負担金	10,700	10,700	0
雑費	77,561	78,101	△ 540
経常費用計	6,375,183	5,845,789	529,394
当期経常増減額	△ 247,945	65,489	△ 313,434
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益	0	0	
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
経常外費用計	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	△ 247,945	65,489	△ 313,434
一般正味財産期首残高	663,359	760,924	△ 97,565
一般正味財産期末残高	415,414	663,359	△ 247,945
II 指定正味財産増減の部			
青少年育成基金取崩額	2,600,000	2,550,000	50,000
一般正味財産への振替額	△ 2,600,000	△ 2,550,000	△ 50,000
当期指定正味財産増減額	△ 2,600,000	△ 2,550,000	△ 50,000
指定正味財産期首残高	14,615,747	17,165,747	△ 2,550,000
指定正味財産期末残高	12,015,747	14,615,747	△ 2,600,000
III 正味財産期末残高	12,431,161	15,279,106	△ 2,847,945

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	201	0	201	0	0	0	201
②青少年育成基金振替額	2,600,000	0	2,600,000	0	0	0	2,600,000
③受取会費	757,000	0	757,000	0	790,000	0	1,547,000
④事業収益	110,000	0	110,000	0	0	0	110,000
⑤受取補助金等	1,508,000	0	1,508,000	0	0	0	1,508,000
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	608,000	0	608,000	0	0	0	608,000
⑥受取寄付金等	206,000	0	206,000	0	156,000	0	362,000
⑦雑収益	0	0	0	0	37	0	37
経常収益計	5,181,201	0	5,181,201	0	946,037	0	6,127,238
(2)経常費用							
①事業費	5,544,069	0	5,544,069	0	0	0	5,544,069
給料・手当	2,427,278	0	2,427,278	0	0	0	2,427,278
福利厚生費	371,291	0	371,291	0	0	0	371,291
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
会議費	43,948	0	43,948	0	0	0	43,948
旅費交通費	251,160	0	251,160	0	0	0	251,160
通信運搬費	441,425	0	441,425	0	0	0	441,425
消耗品費	360,517	0	360,517	0	0	0	360,517
印刷製本費	771,540	0	771,540	0	0	0	771,540
諸謝金	129,000	0	129,000	0	0	0	129,000
賃借料	216,844	0	216,844	0	0	0	216,844
委託金	390,000	0	390,000	0	0	0	390,000
雑支出	141,066	0	141,066	0	0	0	141,066
②管理費	0	0	0	0	831,114	0	831,114
給料手当	0	0	0	0	269,697	0	269,697
福利厚生費	0	0	0	0	41,254	0	41,254
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	39,346	0	39,346
旅費交通費	0	0	0	0	93,420	0	93,420
通信運搬費	0	0	0	0	51,275	0	51,275
消耗品費	0	0	0	0	47,572	0	47,572

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				
印刷製本費	0	0	0	0	15,400	0	15,400
光熱水料費	0	0	0	0	35,395	0	35,395
賃借料	0	0	0	0	149,494	0	149,494
負担金	0	0	0	0	10,700	0	10,700
雑費	0	0	0	0	77,561	0	77,561
経常費用計	5,544,069	0	5,544,069		831,114	0	6,375,183
当期経常増減額	△ 362,868	0	△ 362,868		114,923	0	△ 247,945
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
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	△ 362,868	0	△ 362,868	0	114,923	0	△ 247,945
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	663,359		663,359
一般正味財産期末残高	△ 362,868	0	△ 362,868	0	778,282		415,414
II 指定正味財産増減の部							
青少年育成基金取崩額	2,600,000	0	2,600,000	0	0	0	2,600,000
一般正味財産への振替額	△ 2,600,000	0	△ 2,600,000	0	0	0	△ 2,600,000
当期指定正味財産増減額	△ 2,600,000	0	△ 2,600,000	0	0	0	△ 2,600,000
指定正味財産期首残高	14,615,747	0	14,615,747	0	0	0	14,615,747
指定正味財産期末残高	12,015,747	0	12,015,747	0	0	0	12,015,747
III 正味財産期末残高	11,652,879	0	11,652,879	0	778,282	0	12,431,161

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) 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。

(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. 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	14,615,747	0	2,600,000	12,015,747
合 計	14,615,747	0	2,600,000	12,015,747

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	12,015,747	(12,015,747)	-	-
合 計	12,015,747	(12,015,747)	-	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	2,600,000
合 計	2,600,000

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

令和5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		
	預金	普通預金 秋田銀行県庁支店 北都銀行本店	運転資金として	516,222 4,048
流動資産合計				520,270
(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 定期預金(1年) 北都銀行本店 普通預金 秋田銀行県庁支店	6,000,000 97,648 5,918,099
		退職給付引当資産		0
		その他固定資産		0
	固定資産合計			
資産合計				12,536,017
(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	31,768
		(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	19,800
		秋田県に対する未払額	3月分のコピー代、未払額	2,972
		(株)アキタネットに対する未払額	3月分のホームページホスティング料、未払額	4,400
	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	30,976
		所得税・復興特別税	職員1名の3月分所得税の預り金	3,840
		市民税	職員1名の3月分市民税の預り金	9,100
前受会費	令和5年度正会員個人前受会費	個人正会員1名分5年度会費	2,000	
流動負債合計				104,856
(固定負債)	退職給付引当金			0
固定負債合計				0
負債合計				104,856
正味財産				12,431,161