

貸借対照表

平成21年3月31日現在

社団法人 東京都警備業協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	87,376,791	102,561,472	15,184,681
未収会費	1,905,000	619,000	1,286,000
未収金	3,044,556	438,050	2,606,506
棚卸資産	1,822,536	1,676,478	146,058
前払費用	2,226,600	2,191,200	35,400
仮払金	229,465	146,122	83,343
流動資産合計	96,604,948	107,632,322	11,027,374
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	3,000,000	4,400,000	1,400,000
退職給付引当資産	7,433,540	12,336,920	4,903,380
施設拡充積立資産	121,000,000	81,000,000	40,000,000
設備整備積立資産	20,000,000	20,000,000	0
災害対策支援資金積立資産	40,000,000	20,000,000	20,000,000
特定資産合計	191,433,540	137,736,920	53,696,620
(2) その他固定資産			
建物付属設備	5,837,305	6,927,697	1,090,392
什器備品	5,002,996	2,344,724	2,658,272
ソフトウェア	11,431,269	4,408,673	7,022,596
電話加入権	306,200	306,200	0
保証金	6,829,000	6,829,000	0
預託金	8,000	8,000	0
その他固定資産合計	29,414,770	20,824,294	8,590,476
固定資産合計	220,848,310	158,561,214	62,287,096
資産合計	317,453,258	266,193,536	51,259,722
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	160,715	508,494	347,779
未払費用	77,700	77,700	0
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	2,220,700	2,506,000	285,300
前受会費	39,000	39,000	0
賞与引当金	2,493,808	3,815,443	1,321,635
流動負債合計	5,061,923	7,016,637	1,954,714
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,000,000	4,400,000	1,400,000
退職給付引当金	7,433,540	12,336,920	4,903,380
固定負債合計	10,433,540	16,736,920	6,303,380
負債合計	15,495,463	23,753,557	8,258,094
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)	(191,433,540)	(137,736,920)	
正味財産合計	301,957,795	242,439,979	59,517,816
負債及び正味財産合計	317,453,258	266,193,536	51,259,722

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

社団法人 東京都警備業協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	[330,456]	[200,799]	129,657
特定資産受取利息	330,456	200,799	129,657
受取入会金	[2,050,000]	[2,050,000]	0
受取入会金	2,050,000	2,050,000	0
受取会費	[241,650,950]	[237,919,540]	3,731,410
正会員受取会費	240,585,950	236,809,540	3,776,410
賛助会員受取会費	1,065,000	1,110,000	45,000
啓蒙活動等事業収益	[5,895,000]	[6,331,000]	436,000
広報活動事業収益	5,895,000	5,165,000	730,000
研修会会費収益	0	1,166,000	1,166,000
教育事業収益	[198,510,751]	[212,996,280]	14,485,529
警備員教育事業収益	27,803,450	25,131,250	2,672,200
認定校事業収益	9,701,400	9,266,500	434,900
公安委員会講習事業収益	29,537,967	97,421,855	67,883,888
旧資格者講習事業収益	41,916,570	3,184,520	38,732,050
特別講習事業収益	38,654,800	35,714,880	2,939,920
研究開発幹旋事業収益	50,896,564	42,277,275	8,619,289
雑 収 益	[6,074,898]	[6,031,979]	42,919
総会会費	2,254,000	2,174,000	80,000
互礼会会費	3,391,000	3,469,000	78,000
受取利息収益	233,448	254,949	21,501
その他	196,450	134,030	62,420
経常収益計	454,512,055	465,529,598	11,017,543
(2) 経常費用			
事業費	[287,507,533]	[298,352,855]	10,845,322
啓蒙活動等事業費	[87,463,349]	[97,247,386]	9,784,037
犯罪抑止活動事業費	16,461,390	10,046,535	6,414,855
災害対策事業費	10,263,229	8,460,223	1,803,006
研修会等事業費	18,952,653	37,950,502	18,997,849
適正業務指導事業費	3,701,067	3,943,104	242,037
広報活動事業費	31,739,336	29,884,381	1,854,955
表彰事業費	6,345,674	6,962,641	616,967
教育事業費	[200,044,184]	[201,105,469]	1,061,285
警備員教育事業費	17,523,116	17,368,906	154,210
認定校事業費	13,930,694	13,560,151	370,543
公安委員会講習事業費	28,557,383	85,686,879	57,129,496
旧資格者講習事業費	38,891,092	2,378,266	36,512,826
特別講習事業費	51,804,591	44,735,344	7,069,247
研究開発幹旋事業費	49,337,308	37,375,923	11,961,385
管理費	[107,486,706]	[106,093,127]	1,393,579
役員報酬	12,099,992	12,703,999	604,007
給料手当	7,957,969	6,210,831	1,747,138
賞与	1,982,694	2,793,965	811,271
通勤費	721,947	674,760	47,187
役員退職慰労引当金繰入額	1,000,000	1,000,000	0
退職給付費用	535,160	5,927,428	5,392,268
賞与引当金繰入額	537,142	641,836	104,694
法定福利費	3,115,124	3,177,076	61,952

福利厚生費	259,840	245,491	14,349
会議費	109,542	87,106	22,436
旅費交通費	591,130	549,240	41,890
通信運搬費	3,147,851	2,246,143	901,708
印刷製本費	861,475	379,171	482,304
消耗備品費	274,365	465,748	191,383
消耗品費	1,223,187	3,166,138	1,942,951
賃借料	5,166,000	6,457,500	1,291,500
光熱水料費	282,130	385,277	103,147
修繕費	40,320	107,943	67,623
維持費	186,480	225,756	39,276
新聞図書費	267,296	206,631	60,665
リース料	424,413	2,481,542	2,057,129
会場借上費	578,771	0	578,771
諸謝金	1,005,000	1,478,500	473,500
渉外費	211,364	42,307	169,057
慶弔費	82,500	80,000	2,500
主催行事費	5,470,443	0	5,470,443
公益法人新制度移行準備費	907,000	118,000	789,000
委託費	4,042,104	151,200	3,890,904
租税公課	4,729,700	4,895,600	165,900
負担金	46,776,000	46,348,800	427,200
保険料	236,100	0	236,100
支払手数料	934,508	1,513,040	578,532
減価償却費	1,517,727	1,328,949	188,778
雑費	211,432	3,150	208,282
経常費用計	394,994,239	404,445,982	9,451,743
当期経常増減額	59,517,816	61,083,616	1,565,800
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			
経常外費用計	0	5,479,494	5,479,494
当期経常外増減額	0	5,479,494	5,479,494
当期一般正味財産増減額	59,517,816	55,604,122	3,913,694
一般正味財産期首残高	242,439,979	186,835,857	55,604,122
一般正味財産期末残高	301,957,795	242,439,979	59,517,816
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
正味財産期末残高	301,957,795	242,439,979	59,517,816

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

先入先出法による原価基準を採用している。

(2) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却は、定率法を採用している。なお、ソフトウェアについては定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準について

役員退職慰労引当金 ... 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

退職給付引当金 ... 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づいて計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

賞与引当金 ... 職員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額および当該支給見込額に対応する社会保険料法人負担見込額のうち当期に負担すべき賞与見込額を計上している。 帰属する期間:1月1日～3月31日(3ヶ月)

(4) リース取引の処理方法

従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっていたが、当事業年度より、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る会計処理によっている。

なお、リース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・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。

これにより、当期経常増減額及び当期一般正味財産増減額に与える影響はない。

(5) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及び残高

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				
役員退職慰労引当資産	4,400,000	1,000,000	2,400,000	3,000,000
退職給付引当資産	12,336,920	8,565,170	13,468,550	7,433,540
施設拡充引当資産	81,000,000	40,000,000	0	121,000,000
設備整備引当資産	20,000,000	0	0	20,000,000
災害対策支援資金引当資産	20,000,000	20,000,000	0	40,000,000
合 計	137,736,920	69,565,170	15,868,550	191,433,540

3 特定資産の財源の内訳

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	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				
役員退職慰労引当資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(3,000,000)
退職給付引当資産	7,433,540	(0)	(7,433,540)	(7,433,540)
施設拡充引当資産	121,000,000	(0)	(121,000,000)	
設備整備引当資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	
災害対策支援資金引当資産	40,000,000	(0)	(40,000,000)	
合 計	191,433,540	(0)	(191,433,540)	(10,433,540)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期期末残高

(1) 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	8,951,355	3,114,050	5,837,305
什器備品	8,806,735	3,803,739	5,002,996
ソフトウェア	12,536,895	1,105,626	11,431,269
合 計	30,294,985	8,023,415	22,271,570

5 所有権移転外ファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価格相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

科 目	取得価格
取得価格相当額	7,612,994
減価償却累計額相当額	4,949,307
期末残高相当額	2,663,687

(2) 未経過リース料、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

科 目	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	1,352,983	1,436,832	2,789,815

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位:円)

支払リース料	1,683,600
減価償却費相当額	1,555,916
支払利息相当額	93,439

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価格との差額を利息相当額とし、各期の配分方法については、利息法によっている。

6 商品購入費関係

(1) 商品購入費の算出方法は、次のとおりである。

(単位:円)

期首商品有高(A)	1,676,478
期中商品仕入高(B)	53,627,049
期末商品有高(C)	1,822,536
他勘定振替(D)	8,535,762
教材費	8,291,880
新聞図書費	198,004
雑費	45,878
商品購入費(E) = (A) + (B) - (C) - (D)	44,945,229

財産目録

平成21年3月31日現在

社団法人 東京都警備業協会

(単位:円)

科 目	金 額	
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	87,376,791	
未収会費	1,905,000	
未収金	3,044,556	
棚卸資産	1,822,536	
前払費用	2,226,600	
仮払金	229,465	
流動資産合計		96,604,948
2. 固定資産		
(1)特定資産		
役員退職慰労引当資産	3,000,000	
退職給付引当資産	7,433,540	
施設拡充積立資産	121,000,000	
設備整備積立資産	20,000,000	
災害対策支援資金積立資産	40,000,000	
特定資産合計	191,433,540	
(2)その他固定資産		
建物付属設備	5,837,305	
什器備品	5,002,996	
ソフトウェア	11,431,269	
電話加入権	306,200	
保証金	6,829,000	
預託金	8,000	
その他固定資産合計	29,414,770	
固定資産合計		220,848,310
資産合計		317,453,258
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	160,715	
未払費用	77,700	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	2,220,700	
前受会費	39,000	
賞与引当金	2,493,808	
流動負債合計		5,061,923
2. 固定負債		
役員退職慰労引当金	3,000,000	
退職給付引当金	7,433,540	
固定負債合計		10,433,540
負債合計		15,495,463
正味財産		301,957,795

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

社団法人 東京都警備業協会

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	(0)	(330,456)	(330,456)
特定資産利息収入	0	330,456	330,456
入会金収入	(1,500,000)	(2,050,000)	(550,000)
入会金収入	1,500,000	2,050,000	550,000
会費収入	(220,960,000)	(241,650,950)	(20,690,950)
正会員会費収入	220,000,000	240,585,950	20,585,950
賛助会員会費収入	960,000	1,065,000	105,000
啓蒙活動等事業収入	(4,600,000)	(5,895,000)	(1,295,000)
広報活動事業収入	4,600,000	5,895,000	1,295,000
教育事業収入	(183,490,000)	(198,510,751)	(15,020,751)
警備員教育事業収入	21,980,000	27,803,450	5,823,450
認定校事業収入	8,910,000	9,701,400	791,400
公安委員会講習事業収入	29,600,000	29,537,967	62,033
旧資格者講習事業収入	50,000,000	41,916,570	8,083,430
特別講習事業収入	33,000,000	38,654,800	5,654,800
研究開発斡旋事業収入	40,000,000	50,896,564	10,896,564
雑収入	(6,930,000)	(6,074,898)	(855,102)
総会会費収入	2,000,000	2,254,000	254,000
互礼会会費収入	3,000,000	3,391,000	391,000
部会総会会費収入	1,630,000	0	1,630,000
受取利息	300,000	233,448	66,552
その他	0	196,450	196,450
事業活動収入計	417,480,000	454,512,055	37,032,055
2. 事業活動支出			
事業費支出	[300,060,000]	[292,344,360]	[7,715,640]
啓蒙活動等事業費支出	(101,360,000)	(88,677,544)	(12,682,456)
犯罪抑止活動事業費支出	20,000,000	16,461,390	3,538,610
災害対策事業費支出	8,740,000	10,802,100	2,062,100
研修会等事業費支出	18,195,000	19,686,405	1,491,405
適正業務指導事業費支出	6,335,000	4,069,264	2,265,736
広報活動事業費支出	40,755,000	31,461,300	9,293,700
表彰事業費支出	7,335,000	6,197,085	1,137,915
教育事業費支出	(198,700,000)	(203,666,816)	(4,966,816)
警備員教育事業費支出	18,320,000	18,331,853	11,853
認定校事業費支出	15,215,000	16,177,715	962,715
公安委員会講習事業費支出	32,440,000	27,001,302	5,438,698
旧資格者講習事業費支出	43,940,000	37,607,684	6,332,316
特別講習事業費支出	48,855,000	54,144,149	5,289,149
研究開発斡旋事業費支出	39,930,000	50,404,113	10,474,113
管理費支出	[116,510,000]	[107,072,928]	[9,437,072]
役員報酬支出	12,100,000	12,099,992	8
給料手当支出	7,500,000	7,957,969	457,969
賞与支出	3,600,000	2,758,945	841,055
通勤費支出	950,000	721,947	228,053
役員退職慰労金支出	600,000	2,400,000	1,800,000
退職給付費用支出	2,000,000	0	2,000,000
法定福利費支出	4,000,000	3,115,124	884,876
福利厚生費支出	600,000	259,840	340,160
会議費支出	400,000	109,542	290,458
旅費交通費支出	700,000	591,130	108,870

通信運搬費支出	1,900,000	3,147,851	1,247,851
印刷製本費支出	330,000	861,475	531,475
消耗備品費支出	1,500,000	274,365	1,225,635
消耗品費支出	1,000,000	1,223,187	223,187
賃借料支出	5,300,000	5,166,000	134,000
光熱水料費支出	320,000	282,130	37,870
修繕費支出	100,000	40,320	59,680
維持費支出	200,000	186,480	13,520
新聞図書費支出	150,000	267,296	117,296
リース料支出	2,000,000	424,413	1,575,587
会場借上費支出	700,000	578,771	121,229
諸謝金支出	1,100,000	1,005,000	95,000
渉外費支出	100,000	211,364	111,364
慶弔費支出	100,000	82,500	17,500
主催行事費支出	12,000,000	5,470,443	6,529,557
公益法人新制度移行準備費支出	1,000,000	907,000	93,000
委託費支出	160,000	4,042,104	3,882,104
租税公課支出	7,000,000	4,729,700	2,270,300
負担金支出	47,000,000	46,776,000	224,000
保険料支出	0	236,100	236,100
手数料支出	2,000,000	934,508	1,065,492
雑支出	100,000	211,432	111,432
事業活動支出計	416,570,000	399,417,288	17,152,712
事業活動収支差額	910,000	55,094,767	54,184,767
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	{ 7,650,000 }	{ 15,868,550 }	{ 8,218,550 }
役員退職慰労引当資産取崩収入	0	2,400,000	2,400,000
退職給付引当資産取崩収入	7,650,000	13,468,550	5,818,550
投資活動収入計	7,650,000	15,868,550	8,218,550
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	{ 42,560,000 }	{ 69,565,170 }	{ 27,005,170 }
役員退職慰労引当資産取得支出	0	1,000,000	1,000,000
退職給付引当資産取得支出	2,560,000	8,565,170	6,005,170
施設拡充積立資産取得支出	30,000,000	40,000,000	10,000,000
災害対策支援資金積立資産取得支出	10,000,000	20,000,000	10,000,000
固定資産取得支出	{ 6,000,000 }	{ 11,938,500 }	{ 5,938,500 }
什器備品購入支出	3,000,000	3,885,000	885,000
ソフトウェア購入支出	3,000,000	8,053,500	5,053,500
投資活動支出計	48,560,000	81,503,670	32,943,670
投資活動収支差額	40,910,000	65,635,120	24,725,120
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
予備費支出	{ 10,000,000 }	{ 0 }	{ 10,000,000 }
当期収支差額	50,000,000	10,540,353	39,459,647
前期繰越収支差額	50,000,000	102,754,650	52,754,650
次期繰越収支差額	0	92,214,297	92,214,297

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、未収金、前払費用、仮払金、未払金、未払費用、未払法人税等、未払消費税等、前受会費及び預り金を含めることとしている。

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容

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	102,561,472	87,376,791
未収会費	619,000	1,905,000
未収金	438,050	3,044,556
前払費用	2,191,200	2,226,600
仮払金	146,122	229,465
合 計	105,955,844	94,782,412
未払金	508,494	160,715
未払費用	77,700	77,700
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	2,506,000	2,220,700
前受会費	39,000	39,000
合 計	3,201,194	2,568,115
次期繰越収支差額	102,754,650	92,214,297