

貸借対照表

平成22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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	96,945,977	87,376,791	9,569,186
未収会費	343,000	1,905,000	△ 1,562,000
未収金	3,106,998	3,044,556	62,442
棚卸資産	1,347,825	1,822,536	△ 474,711
前払費用	3,171,300	2,226,600	944,700
仮払金	17,710	229,465	△ 211,755
流動資産合計	104,932,810	96,604,948	8,327,862
2. 固定資産			
(1)特定資産			
役員退職慰労引当資産	100,000	3,000,000	△ 2,900,000
退職給付引当資産	5,669,800	7,433,540	△ 1,763,740
施設拡充積立資産	111,000,000	121,000,000	△ 10,000,000
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	60,000,000	40,000,000	20,000,000
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	216,769,800	191,433,540	25,336,260
(2)その他固定資産			
建物付属設備	11,233,897	5,837,305	5,396,592
什器備品	3,368,941	5,002,996	△ 1,634,055
ソフトウェア	18,470,140	11,431,269	7,038,871
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	40,216,178	29,414,770	10,801,408
固定資産合計	256,985,978	220,848,310	36,137,668
資産合計	361,918,788	317,453,258	44,465,530
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	727,385	160,715	566,670
未払費用	112,350	77,700	34,650
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,288,700	2,220,700	△ 932,000
前受会費	204,000	39,000	165,000
賞与引当金	4,335,196	2,493,808	1,841,388
流動負債合計	6,737,631	5,061,923	1,675,708
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	100,000	3,000,000	△ 2,900,000
退職給付引当金	5,669,800	7,433,540	△ 1,763,740
固定負債合計	5,769,800	10,433,540	△ 4,663,740
負債合計	12,507,431	15,495,463	△ 2,988,032
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)	(216,769,800)	(191,433,540)	(25,336,260)
正味財産合計	349,411,357	301,957,795	47,453,562
負債及び正味財産合計	361,918,788	317,453,258	44,465,530

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

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
I 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	[192,140]	[330,456]	△ 138,316
特定資産受取利息	192,140	330,456	△ 138,316
受取入会金	[2,200,000]	[2,050,000]	150,000
受取入会金	2,200,000	2,050,000	150,000
受取会費	[245,095,265]	[241,650,950]	3,444,315
正会員受取会費	244,005,265	240,585,950	3,419,315
賛助会員受取会費	1,090,000	1,065,000	25,000
啓蒙活動等事業収益	[4,660,000]	[5,895,000]	△ 1,235,000
広報活動事業収益	4,660,000	5,895,000	△ 1,235,000
教育事業収益	[184,412,047]	[198,510,751]	△ 14,098,704
警備員教育事業収益	29,502,900	26,553,450	2,949,450
認定校事業収益	9,375,800	9,701,400	△ 325,600
教育研修会事業収益	1,432,000	1,250,000	182,000
公安委員会講習事業収益	31,104,533	29,537,967	1,566,566
旧資格者講習事業収益	17,901,410	41,916,570	△ 24,015,160
特別講習事業収益	45,834,825	38,654,800	7,180,025
研究開発幹旋事業収益	49,260,579	50,896,564	△ 1,635,985
雑収益	[5,845,100]	[6,074,898]	△ 229,798
総会会費	2,042,000	2,254,000	△ 212,000
互礼会会費	3,577,000	3,391,000	186,000
受取利息収益	96,569	233,448	△ 136,879
その他	129,531	196,450	△ 66,919
経常収益計	442,404,552	454,512,055	△ 12,107,503
(2) 経常費用			
事業費	[286,118,016]	[287,507,533]	△ 1,389,517
啓蒙活動等事業費	[75,439,904]	[87,463,349]	△ 12,023,445
犯罪抑止活動事業費	14,366,239	16,461,390	△ 2,095,151
業務適正化事業費	13,409,117	3,701,067	9,708,050
災害対策事業費	8,136,349	10,263,229	△ 2,126,880
広報活動事業費	37,681,590	31,739,336	5,942,254
表彰事業費	1,846,609	6,345,674	△ 4,499,065
教育事業費	[210,678,112]	[200,044,184]	10,633,928
警備員教育事業費	21,619,096	17,523,116	4,095,980
認定校事業費	14,319,302	13,930,694	388,608
教育研修会事業費	11,255,508	18,952,653	△ 7,697,145
公安委員会講習事業費	33,461,164	28,557,383	4,903,781
旧資格者講習事業費	20,910,066	38,891,092	△ 17,981,026
特別講習事業費	62,528,368	51,804,591	10,723,777
研究開発幹旋事業費	46,584,608	49,337,308	△ 2,752,700
管理費	[108,832,974]	[107,486,706]	1,346,268
役員報酬	2,659,756	12,099,992	△ 9,440,236
役員退職慰労金	4,000,000	0	4,000,000
給料手当	9,542,646	7,957,969	1,584,677
賞与	2,313,757	1,982,694	331,063
通勤費	826,671	721,947	104,724

役員退職慰労引当金繰入額	100,000	1,000,000	△ 900,000
退職給付費用	495,555	535,160	△ 39,605
賞与引当金繰入額	841,028	537,142	303,886
法定福利費	2,265,433	3,115,124	△ 849,691
福利厚生費	354,404	259,840	94,564
会議費	98,385	109,542	△ 11,157
旅費交通費	845,381	591,130	254,251
通信運搬費	2,995,803	3,147,851	△ 152,048
印刷製本費	1,500,755	861,475	639,280
消耗備品費	0	274,365	△ 274,365
消耗品費	1,308,145	1,223,187	84,958
賃借料	7,804,125	5,166,000	2,638,125
光熱水料費	415,030	282,130	132,900
修繕費	0	40,320	△ 40,320
維持費	0	186,480	△ 186,480
新聞図書費	308,756	267,296	41,460
リース料	400,040	424,413	△ 24,373
会場借上費	1,962,066	578,771	1,383,295
諸謝金	1,019,150	1,005,000	14,150
渉外費	110,222	211,364	△ 101,142
慶弔費	78,000	82,500	△ 4,500
主催行事費	5,722,169	5,470,443	251,726
公益法人新制度移行準備費	902,500	907,000	△ 4,500
委託費	2,881,669	4,042,104	△ 1,160,435
租税公課	3,752,239	4,729,700	△ 977,461
支払負担金	47,520,000	46,776,000	744,000
保険料	0	236,100	△ 236,100
支払手数料	1,467,410	934,508	532,902
減価償却費	4,131,969	1,517,727	2,614,242
雑費	209,910	211,432	△ 1,522
経常費用計	394,950,990	394,994,239	△ 43,249
当期経常増減額	47,453,562	59,517,816	△ 12,064,254
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	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	47,453,562	59,517,816	△ 12,064,254
一般正味財産期首残高	301,957,795	242,439,979	59,517,816
一般正味財産期末残高	349,411,357	301,957,795	47,453,562
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	349,411,357	301,957,795	47,453,562

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
売買取引に係る会計処理によっている。
- (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	3,000,000	100,000	3,000,000	100,000
退職給付引当資産	7,433,540	2,554,410	4,318,150	5,669,800
施設拡充積立資産	121,000,000	0	10,000,000	111,000,000
設備整備積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
災害対策支援資金積立資産	40,000,000	20,000,000	0	60,000,000
犯罪抑止活動積立資産	0	20,000,000	0	20,000,000
合 計	191,433,540	42,654,410	17,318,150	216,769,800

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	100,000	(0)	(100,000)	(100,000)
退職給付引当資産	5,669,800	(0)	(5,669,800)	(5,669,800)
施設拡充積立資産	111,000,000	(0)	(111,000,000)	
設備整備積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	
災害対策支援資金積立資産	60,000,000	(0)	(60,000,000)	
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	
合 計	216,769,800	(0)	(216,769,800)	(5,769,800)

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	15,541,355	4,307,458	11,233,897
什器備品	10,002,420	6,633,479	3,368,941
ソフトウェア	22,511,895	4,041,755	18,470,140
合 計	48,055,670	14,982,692	33,072,978

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

(単位:円)

科 目	取得価格
取得価格相当額	7,297,794
減価償却累計額相当額	3,008,913
期末残高相当額	4,288,881

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(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	1,422,243	3,042,644	4,464,887

(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	1,613,100
減価償却費相当額	1,508,807
支払利息相当額	86,356

(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)	1,822,536
期中商品仕入高(B)	47,775,539
期末商品有高(C)	1,347,825
他勘定振替(D)	5,639,863
教材費	5,486,940
新聞図書費	149,438
雑費	3,485
商品購入費(E)=(A)+(B)-(C)-(D)	42,610,387

財産目録

平成22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	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	96,945,977	
未収会費	343,000	
未収金	3,106,998	
棚卸資産	1,347,825	
前払費用	3,171,300	
仮払金	17,710	
流動資産合計		104,932,810
2. 固定資産		
(1)特定資産		
役員退職慰労引当資産	100,000	
退職給付引当資産	5,669,800	
施設拡充積立資産	111,000,000	
設備整備積立資産	20,000,000	
災害対策支援資金積立資産	60,000,000	
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	
特定資産合計	216,769,800	
(2)その他固定資産		
建物付属設備	11,233,897	
什器備品	3,368,941	
ソフトウェア	18,470,140	
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	40,216,178	
固定資産合計		256,985,978
資産合計		361,918,788
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	727,385	
未払費用	112,350	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	1,288,700	
前受会費	204,000	
賞与引当金	4,335,196	
流動負債合計		6,737,631
2. 固定負債		
役員退職慰労引当金	100,000	
退職給付引当金	5,669,800	
固定負債合計		5,769,800
負債合計		12,507,431
正味財産		349,411,357

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

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
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	[250,000]	[192,140]	[57,860]
特定資産利息収入	250,000	192,140	57,860
入会金収入	[1,900,000]	[2,200,000]	[△ 300,000]
入会金収入	1,900,000	2,200,000	△ 300,000
会費収入	[235,960,000]	[245,095,265]	[△ 9,135,265]
正会員会費収入	235,000,000	244,005,265	△ 9,005,265
賛助会員会費収入	960,000	1,090,000	△ 130,000
啓蒙活動等事業収入	[5,600,000]	[4,660,000]	[940,000]
広報活動事業収入	5,600,000	4,660,000	940,000
教育事業収入	[172,250,000]	[184,412,047]	[△ 12,162,047]
警備員教育事業収入	24,000,000	29,502,900	△ 5,502,900
教育研修会事業収入	1,250,000	1,432,000	△ 182,000
認定校事業収入	9,000,000	9,375,800	△ 375,800
公安委員会講習事業収入	30,000,000	31,104,533	△ 1,104,533
旧資格者講習事業収入	25,000,000	17,901,410	7,098,590
特別講習事業収入	40,000,000	45,834,825	△ 5,834,825
研究開発幹旋事業収入	43,000,000	49,260,579	△ 6,260,579
雑収入	[5,120,000]	[5,845,100]	[△ 725,100]
総会会費収入	2,000,000	2,042,000	△ 42,000
互礼会会費収入	3,000,000	3,577,000	△ 577,000
受取利息	120,000	96,569	23,431
その他	0	129,531	△ 129,531
事業活動収入計	421,080,000	442,404,552	△ 21,324,552
2. 事業活動支出			
事業費支出	[303,330,000]	[282,753,405]	[20,576,595]
啓蒙活動等事業費支出	[83,990,000]	[74,274,654]	[9,715,346]
犯罪抑止活動事業費支出	17,410,000	14,365,384	3,044,616
適正業務指導事業費支出	14,300,000	13,405,233	894,767
災害対策事業費支出	9,300,000	8,133,786	1,166,214
広報活動事業費支出	38,660,000	36,524,108	2,135,892
表彰事業費支出	4,320,000	1,846,143	2,473,857
教育事業費支出	[219,340,000]	[208,478,751]	[10,861,249]
警備員教育事業費支出	21,050,000	21,253,656	△ 203,656
認定校事業費支出	14,730,000	14,234,474	495,526
教育研修会等事業費支出	14,600,000	11,252,478	3,347,522
公安委員会講習事業費支出	34,030,000	32,649,868	1,380,132
旧資格者講習事業費支出	21,550,000	20,692,552	857,448
特別講習事業費支出	66,180,000	62,334,067	3,845,933
研究開発幹旋事業費支出	47,200,000	46,061,656	1,138,344
管理費支出	[106,430,000]	[107,585,949]	[△ 1,155,949]
役員報酬支出	2,720,000	2,659,756	60,244
給料手当支出	10,090,000	9,542,646	547,354
賞与支出	3,300,000	2,797,556	502,444
通勤費支出	820,000	826,671	△ 6,671
役員退職慰労金支出	0	7,000,000	△ 7,000,000
退職給付費用支出	0	837,728	△ 837,728
法定福利費支出	3,110,000	2,265,433	844,567
福利厚生費支出	380,000	354,404	25,596
会議費支出	400,000	98,385	301,615
旅費交通費支出	720,000	845,381	△ 125,381
通信運搬費支出	2,800,000	2,995,803	△ 195,803
印刷製本費支出	1,000,000	1,500,755	△ 500,755
消耗品費支出	600,000	1,308,145	△ 708,145

賃借料支出	6,625,000	7,804,125	△ 1,179,125
光熱水料費支出	325,000	415,030	△ 90,030
新聞図書費支出	300,000	308,756	△ 8,756
リース料支出	420,000	400,040	19,960
会場借上費支出	3,000,000	1,962,066	1,037,934
諸謝金支出	1,200,000	1,019,150	180,850
渉外費支出	300,000	110,222	189,778
慶弔費支出	100,000	78,000	22,000
主催行事費支出	6,000,000	5,722,169	277,831
公益法人新制度移行準備費支出	1,500,000	902,500	597,500
委託費支出	2,620,000	2,881,669	△ 261,669
租税公課支出	8,000,000	3,752,239	4,247,761
負担金支出	48,000,000	47,520,000	480,000
手数料支出	2,000,000	1,467,410	532,590
雑支出	100,000	209,910	△ 109,910
事業活動支出計	409,760,000	390,339,354	19,420,646
事業活動収支差額	11,320,000	52,065,198	△ 40,745,198
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	[0]	[17,318,150]	[△ 17,318,150]
役員退職慰勞引当資産取崩収入	0	3,000,000	△ 3,000,000
退職給付引当資産取崩収入	0	4,318,150	△ 4,318,150
施設拡充積立資産取崩収入	0	10,000,000	△ 10,000,000
投資活動収入計	0	17,318,150	△ 17,318,150
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	[43,650,000]	[42,654,410]	[995,590]
役員退職慰勞引当資産取得支出	0	100,000	△ 100,000
退職給付引当資産取得支出	3,650,000	2,554,410	1,095,590
施設拡充積立資産取得支出	30,000,000	0	30,000,000
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
犯罪抑止活動積立資産取得支出	0	20,000,000	△ 20,000,000
固定資産取得支出	[7,670,000]	[17,760,685]	[△ 10,090,685]
建物付属設備建設支出	0	6,590,000	△ 6,590,000
什器備品購入支出	2,670,000	1,195,685	1,474,315
ソフトウェア購入支出	5,000,000	9,975,000	△ 4,975,000
投資活動支出計	51,320,000	60,415,095	△ 9,095,095
投資活動収支差額	△ 51,320,000	△ 43,096,945	△ 8,223,055
III 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
IV 予備費支出			
当期収支差額	[10,000,000]	[0]	[10,000,000]
前期繰越収支差額	△ 50,000,000	8,968,253	△ 58,968,253
前期繰越収支差額	50,000,000	92,214,297	△ 42,214,297
次期繰越収支差額	0	101,182,550	△ 101,182,550

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、未払消費税等及び前受会費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	87,376,791	96,945,977
未収会費	1,905,000	343,000
未収金	3,044,556	3,106,998
前払費用	2,226,600	3,171,300
仮払金	229,465	17,710
合 計	94,782,412	103,584,985
未払金	160,715	727,385
未払費用	77,700	112,350
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	2,220,700	1,288,700
前受会費	39,000	204,000
合 計	2,568,115	2,402,435
次期繰越収支差額	92,214,297	101,182,550