

決算報告書

自 平成 23 年 4 月 1 日

至 平成 24 年 3 月 31 日

社団法人 東京都警備業協会

貸借対照表

平成24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	79,763,810	101,905,144	△ 22,141,334
未収会費	1,200,000	1,563,000	△ 363,000
未収金	3,364,373	3,365,525	△ 1,152
棚卸資産	1,259,912	1,366,362	△ 106,450
前払費用	3,291,800	3,238,700	53,100
仮払金	27,650	21,760	5,890
流動資産合計	88,907,545	111,460,491	△ 22,552,946
2. 固定資産			
(1)特定資産			
役員退職慰労引当資産	1,500,000	800,000	700,000
退職給付引当資産	8,405,220	7,918,560	486,660
育成事業推進基金	181,000,000	151,000,000	30,000,000
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	70,000,000	70,000,000	0
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	300,905,220	269,718,560	31,186,660
(2)その他固定資産			
車両運搬具	2,767,705	0	2,767,705
建物附属設備	8,293,594	9,405,914	△ 1,112,320
什器備品	1,691,226	2,560,591	△ 869,365
ソフトウェア	25,340,381	19,959,187	5,381,194
電話加入権	306,200	306,200	0
保証金	6,829,000	6,829,000	0
預託金	15,720	8,000	7,720
その他固定資産合計	45,243,826	39,068,892	6,174,934
固定資産合計	346,149,046	308,787,452	37,361,594
資産合計	435,056,591	420,247,943	14,808,648
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,790,379	2,176,910	△ 386,531
未払費用	835,253	112,350	722,903
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,778,200	1,283,200	495,000
預り金	578,855	187,000	391,855
前受金	381,000	0	381,000
前受会費	188,685	0	188,685
賞与引当金	3,987,627	3,878,925	108,702
流動負債合計	9,609,999	7,708,385	1,901,614
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,500,000	800,000	700,000
退職給付引当金	8,405,220	7,918,560	486,660
固定負債合計	9,905,220	8,718,560	1,186,660
負債合計	19,515,219	16,426,945	3,088,274
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)	(300,905,220)	(269,718,560)	(31,186,660)
正味財産合計	415,541,372	403,820,998	11,720,374
負債及び正味財産合計	435,056,591	420,247,943	14,808,648

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24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	[73,499]	[86,005]	△ 12,506
受取入会金	[1,100,000]	[1,250,000]	△ 150,000
受取会費	[240,268,065]	[242,775,805]	△ 2,507,740
正会員受取会費	239,388,065	242,170,805	△ 2,782,740
賛助会員受取会費	880,000	605,000	275,000
事業収益	[158,938,433]	[178,508,467]	△ 19,570,034
啓発普及事業収益	[4,360,000]	[4,360,000]	0
育成事業収益	[118,784,365]	[135,517,360]	△ 16,732,995
教育研修会事業収益	944,000	928,000	16,000
警備員教育事業収益	30,777,650	34,045,200	△ 3,267,550
職業訓練認定校事業収益	9,574,700	9,899,200	△ 324,500
公安委員会講習事業収益	32,809,015	31,248,790	1,560,225
特別講習事業収益	44,679,000	45,053,100	△ 374,100
旧資格者講習事業収益	0	14,343,070	△ 14,343,070
書籍等販売事業収益	[35,794,068]	[38,631,107]	△ 2,837,039
雑収益	[5,495,812]	[5,652,864]	△ 157,052
総会会費収益	2,113,500	2,065,000	48,500
互礼会会費収益	3,221,000	3,416,000	△ 195,000
受取利息	20,812	40,266	△ 19,454
その他収益	140,500	131,598	8,902
経常収益計	405,875,809	428,273,141	△ 22,397,332
(2) 経常費用			
事業費	[305,105,177]	[290,542,525]	14,562,652
啓発普及事業費	[52,300,772]	[45,737,187]	6,563,585
広報啓もう活動事業費	35,761,459	30,594,377	5,167,082
犯罪抑止活動事業費	16,539,313	15,142,810	1,396,503
育成事業費	[203,975,119]	[215,836,207]	△ 11,861,088
教育研修会事業費	12,959,975	10,740,757	2,219,218
警備員教育事業費	36,635,548	35,460,626	1,174,922
職業訓練認定校事業費	15,357,978	14,563,893	794,085
公安委員会講習事業費	32,982,836	35,707,159	△ 2,724,323
特別講習事業費	70,515,825	68,074,776	2,441,049
旧資格講習事業費	0	13,538,232	△ 13,538,232
調査研究指導事業費	[11,680,992]	[11,016,002]	664,990
調査研究事業費	4,139,179	3,101,832	1,037,347
適正化指導事業費	7,541,813	7,914,170	△ 372,357
災害対策支援事業費	[27,762,574]	[9,358,840]	18,403,734
書籍等販売事業費	[35,522,957]	[37,750,764]	△ 2,227,807
表彰等事業費	[9,385,720]	[8,594,289]	791,431

管理費	[89,050,258]	[83,264,480]	5,785,778
役員報酬	4,179,600	3,483,000	696,600
役員退職慰労引当金繰入額	210,000	700,000	△ 490,000
給料手当	6,866,540	4,422,499	2,444,041
賞与	1,868,880	1,133,940	734,940
賞与引当金繰入額	570,231	407,287	162,944
通勤手当	660,933	419,335	241,598
退職給付費用	508,985	390,571	118,414
法定福利費	1,893,406	1,454,240	439,166
福利厚生費	272,947	146,464	126,483
旅費交通費	728,941	559,239	169,702
通信運搬費	1,506,515	1,575,921	△ 69,406
減価償却費	2,769,272	1,855,489	913,783
消耗品費	491,082	436,326	54,756
印刷製本費	1,378,403	1,068,700	309,703
新聞図書費	116,304	143,946	△ 27,642
光熱水料費	124,191	97,294	26,897
賃借料	2,230,200	1,814,400	415,800
OA整備費	294,345	145,247	149,098
リース料	169,137	74,450	94,687
会場借上費	806,362	478,300	328,062
会議費	40,682	105,045	△ 64,363
保険料	35,390	0	35,390
主催行事費	5,228,313	5,821,210	△ 592,897
WEBサイト管理費	0	60,016	△ 60,016
新公益法人制度移行準備費	195,000	801,000	△ 606,000
諸謝金	1,539,300	1,863,750	△ 324,450
租税公課	3,717,090	4,067,800	△ 350,710
支払手数料	2,202,829	871,592	1,331,237
全国警備業協会会費	46,536,000	47,208,000	△ 672,000
委託費	1,383,970	1,380,359	3,611
渉外費	216,500	108,150	108,350
雑費	308,910	170,910	138,000
經常費用計	394,155,435	373,807,005	20,348,430
当期經常増減額	11,720,374	54,466,136	△ 42,745,762
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
什器備品除却損	0	56,495	△ 56,495
經常外費用計	0	56,495	△ 56,495
当期經常外増減額	0	△ 56,495	56,495
当期一般正味財産増減額	11,720,374	54,409,641	△ 42,689,267
一般正味財産期首残高	403,820,998	349,411,357	54,409,641
一般正味財産期末残高	415,541,372	403,820,998	11,720,374
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	415,541,372	403,820,998	11,720,374

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	800,000	700,000	0	1,500,000
退職給付引当資産	7,918,560	2,326,260	1,839,600	8,405,220
育成事業推進基金	151,000,000	30,000,000	0	181,000,000
設備整備積立資産	20,000,000	10,000,000	10,000,000	20,000,000
災害対策支援資金積立資産	70,000,000	10,000,000	10,000,000	70,000,000
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
合 計	269,718,560	53,026,260	21,839,600	300,905,220

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	1,500,000	(0)	(1,500,000)	(1,500,000)
退職給付引当資産	8,405,220	(0)	(8,405,220)	(8,405,220)
育成事業推進基金	181,000,000	(0)	(181,000,000)	
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	70,000,000	(0)	(70,000,000)	
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	
合 計	300,905,220	(0)	(300,905,220)	(9,905,220)

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
車両運搬具	2,867,345	99,640	2,767,705
建物付属設備	16,026,455	7,732,861	8,293,594
什器備品	11,167,500	9,476,274	1,691,226
ソフトウェア	40,959,030	15,618,649	25,340,381
合 計	71,020,330	32,927,424	38,092,906

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	7,487,010
減価償却累計額相当額	3,549,444
期末残高相当額	3,937,566

(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	1,365,266	2,666,193	4,031,459

(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	1,583,800
減価償却費相当額	1,465,180
支払利息相当額	145,375

(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 書籍購入費関係

(1) 書籍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)	1,366,362
期中商品仕入高(B)	30,436,102
期末商品有高(C)	1,259,912
商品購入費(D)=(A)+(B)-(C)	30,542,552

財産目録

平成24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	79,763,810	
未収会費	1,200,000	
未収金	3,364,373	
棚卸資産	1,259,912	
前払費用	3,291,800	
仮払金	27,650	
流動資産合計		88,907,545
2. 固定資産		
(1)特定資産		
役員退職慰労引当資産	1,500,000	
退職給付引当資産	8,405,220	
育成事業推進基金	181,000,000	
設備整備積立資産	20,000,000	
災害対策支援資金積立資産	70,000,000	
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	
特定資産合計	300,905,220	
(2)その他固定資産		
車両運搬具	2,767,705	
建物付属設備	8,293,594	
什器備品	1,691,226	
ソフトウェア	25,340,381	
電話加入権	306,200	
保証金	6,829,000	
預託金	15,720	
その他固定資産合計	45,243,826	
固定資産合計		346,149,046
資産合計		435,056,591
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,790,379	
未払費用	835,253	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	1,778,200	
預り金	578,855	
前受金	381,000	
前受会費	188,685	
賞与引当金	3,987,627	
流動負債合計		9,609,999
2. 固定負債		
役員退職慰労引当金	1,500,000	
退職給付引当金	8,405,220	
固定負債合計		9,905,220
負債合計		19,515,219
正味財産		415,541,372

収支計算書

平成23年 4月 1日から平成24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	[100,000]	[73,499]	26,501
入会金収入	[1,500,000]	[1,100,000]	400,000
会費収入	[236,600,000]	[240,268,065]	△ 3,668,065
正会員会費収入	(236,000,000)	(239,388,065)	△ 3,388,065
賛助会員会費収入	(600,000)	(880,000)	△ 280,000
事業収入	[163,700,000]	[158,938,433]	4,761,567
啓発普及事業収入	(4,400,000)	(4,360,000)	40,000
育成事業収入	(118,300,000)	(118,784,365)	△ 484,365
教育研修会事業収入	1,000,000	944,000	56,000
警備員教育事業収入	33,000,000	30,777,650	2,222,350
職業訓練認定校事業収入	8,800,000	9,574,700	△ 774,700
公安委員会講習事業収入	32,000,000	32,809,015	△ 809,015
特別講習事業収入	43,500,000	44,679,000	△ 1,179,000
書籍等販売事業収入	(41,000,000)	(35,794,068)	5,205,932
雑収入	[5,060,000]	[5,495,812]	△ 435,812
総会会費収入	2,000,000	2,113,500	△ 113,500
互礼会会費収入	3,000,000	3,221,000	△ 221,000
利息収入	30,000	20,812	9,188
その他雑収入	30,000	140,500	△ 110,500
事業活動収入合計	406,960,000	405,875,809	1,084,191
2. 事業活動支出			
事業費支出	[303,232,000]	[297,480,974]	5,751,026
啓発普及事業費支出	(55,760,000)	(52,182,197)	3,577,803
広報啓もう活動事業費支出	40,525,000	35,584,479	4,940,521
犯罪抑止活動事業費支出	15,235,000	16,597,718	△ 1,362,718
育成事業費支出	(172,615,000)	(162,128,276)	10,486,724
教育研修会事業費支出	15,011,000	12,467,886	2,543,114
警備員教育事業費支出	37,313,000	33,864,741	3,448,259
職業訓練認定校事業費支出	16,372,000	15,096,886	1,275,114
公安委員会講習事業費支出	33,585,000	31,881,118	1,703,882
特別講習事業費支出	70,334,000	68,817,645	1,516,355
調査研究指導事業費支出	(12,519,000)	(11,457,329)	1,061,671
調査研究事業費支出	4,531,000	4,058,962	472,038
適正化指導事業費支出	7,988,000	7,398,367	589,633
災害対策支援事業費支出	(11,112,000)	(27,692,186)	△ 16,580,186
書籍等販売事業支出	(40,943,000)	(34,762,687)	6,180,313
表彰等事業費支出	(10,283,000)	(9,258,299)	1,024,701
管理費支出	[90,728,000]	[85,824,153]	4,903,847
役員報酬支出	4,230,000	4,179,600	50,400
給料手当支出	7,420,000	6,866,540	553,460
賞与支出	2,501,000	2,276,167	224,833
通勤手当支出	730,000	660,933	69,067
退職給付費用支出	260,000	425,096	△ 165,096
法定福利費支出	2,282,000	1,893,406	388,594
福利厚生費支出	261,000	272,947	△ 11,947
旅費交通費支出	964,000	728,941	235,059

通信運搬費支出	1,214,000	1,506,515	△ 292,515
消耗品費支出	1,007,000	491,082	515,918
印刷製本費支出	1,477,000	1,378,403	98,597
新聞図書費支出	100,000	116,304	△ 16,304
光熱水料費支出	137,000	124,191	12,809
賃借料支出	2,225,000	2,230,200	△ 5,200
OA整備費支出	498,000	294,345	203,655
リース料支出	166,000	169,137	△ 3,137
会場借上費支出	1,000,000	806,362	193,638
会議費支出	570,000	40,682	529,318
保険料支出	0	35,390	△ 35,390
主催行事費支出	6,000,000	5,228,313	771,687
新公益法人制度移行準備費支出	1,500,000	195,000	1,305,000
諸謝金費支出	2,500,000	1,539,300	960,700
租税公課支出	4,400,000	3,717,090	682,910
手数料支出	1,515,000	2,202,829	△ 687,829
全国警備業協会会費支出	46,320,000	46,536,000	△ 216,000
委託費支出	1,121,000	1,383,970	△ 262,970
渉外費支出	280,000	216,500	63,500
雑支出	50,000	308,910	△ 258,910
事業活動支出計	393,960,000	383,305,127	10,654,873
事業活動収支差額(A)	13,000,000	22,570,682	△ 9,570,682
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	[21,000,000]	[21,839,600]	△ 839,600
退職給付引当資産取崩収入	1,000,000	1,839,600	△ 839,600
設備整備積立資産取崩収入	20,000,000	10,000,000	10,000,000
災害対策支援積立資産取崩収入	0	10,000,000	△ 10,000,000
預託金戻り収入	[0]	[5,500]	△ 5,500
投資活動収入計	21,000,000	21,845,100	△ 845,100
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	[54,000,000]	[53,026,260]	973,740
役員退職慰労引当資産取得支出	700,000	700,000	0
退職給付引当資産取得支出	3,300,000	2,326,260	973,740
設備整備積立資産取得支出	10,000,000	10,000,000	0
育成事業推進基金	30,000,000	30,000,000	0
災害対策支援資金積立資産取得支出	10,000,000	10,000,000	0
固定資産取得支出	[20,000,000]	[15,615,710]	4,384,290
車両運搬具購入支出	0	2,867,345	△ 2,867,345
建物付属設備購入支出	0	485,100	△ 485,100
什器備品購入支出	5,000,000	629,265	4,370,735
ソフトウェア購入支出	15,000,000	11,634,000	3,366,000
預託金支出	[0]	[13,220]	△ 13,220
投資活動支出計	74,000,000	68,655,190	5,344,810
投資活動収支差額(B)	△ 53,000,000	△ 46,810,090	△ 6,189,910
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額(C)	0	0	0
IV 予備費支出(D)	[10,000,000]	[0]	10,000,000
当期収支差額(A)+(B)+(C)-(D)	△ 50,000,000	△ 24,239,408	△ 25,760,592
前期繰越収支差額	50,000,000	106,264,669	△ 56,264,669
次期繰越収支差額	0	82,025,261	△ 82,025,261

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、預り金、前受金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	101,905,144	79,763,810
未収会費	1,563,000	1,200,000
未収金	3,365,525	3,364,373
前払費用	3,238,700	3,291,800
仮払金	21,760	27,650
合 計	110,094,129	87,647,633
未払金	2,176,910	1,790,379
未払費用	112,350	835,253
未払法人税等	70,000	70,000
未払消費税等	1,283,200	1,778,200
預り金	187,000	578,855
前受金	0	381,000
前受会費	0	188,685
合 計	3,829,460	5,622,372
次期繰越収支差額	106,264,669	82,025,261