

決算報告書

自 平成 25 年 4 月 1 日

至 平成 26 年 3 月 31 日

一般社団法人 東京都警備業協会

貸借対照表

平成26年3月31日現在

一般社団法人 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	61,334,927	83,084,302	△ 21,749,375
未収会費	1,908,000	1,440,000	468,000
未収金	3,449,494	3,739,845	△ 290,351
棚卸資産	1,388,086	1,192,947	195,139
前払費用	3,462,300	3,989,200	△ 526,900
仮払金	180,929	86,685	94,244
流動資産合計	71,723,736	93,532,979	△ 21,809,243
2. 固定資産			
(1)特定資産			
役員退職慰労引当資産	2,400,000	2,200,000	200,000
退職給付引当資産	7,825,790	9,078,720	△ 1,252,930
育成事業推進基金	201,000,000	191,000,000	10,000,000
設備整備積立資産	100,000,000	40,000,000	60,000,000
災害対策支援資金積立資産	90,000,000	80,000,000	10,000,000
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	421,225,790	342,278,720	78,947,070
(2)その他固定資産			
車両運搬具	940,714	1,613,573	△ 672,859
建物付属設備	5,813,350	6,943,323	△ 1,129,973
什器備品	2,390,588	4,600,411	△ 2,209,823
ソフトウェア	12,621,035	20,499,822	△ 7,878,787
電話加入権	8,000	306,200	△ 298,200
保証金	6,829,000	6,829,000	0
預託金	15,720	15,720	0
その他固定資産合計	28,618,407	40,808,049	△ 12,189,642
固定資産合計	449,844,197	383,086,769	66,757,428
資産合計	521,567,933	476,619,748	44,948,185
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,937,697	2,933,593	4,104
未払費用	498,960	741,186	△ 242,226
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	2,109,400	1,903,600	205,800
預り金	0	621,276	△ 621,276
前受金	2,259,360	1,266,300	993,060
前受会費	90,000	510,630	△ 420,630
賞与引当金	3,083,150	3,705,240	△ 622,090
流動負債合計	11,048,567	11,751,825	△ 703,258
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	2,400,000	2,200,000	200,000
退職給付引当金	7,825,790	9,078,720	△ 1,252,930
固定負債合計	10,225,790	11,278,720	△ 1,052,930
負債合計	21,274,357	23,030,545	△ 1,756,188
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)	(421,225,790)	(342,278,720)	(78,947,070)
正味財産合計	500,293,576	453,589,203	46,704,373
負債及び正味財産合計	521,567,933	476,619,748	44,948,185

※一般社団法人に移行したため、当年度より会計基準が変更になりました。前年度分については参考として表示しております。

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

一般社団法人 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	[111,719]	[74,287]	37,432
特定資産受取利息	(111,719)	(74,287)	37,432
受取入会金	[1,350,000]	[850,000]	500,000
受取入会金	(1,350,000)	(850,000)	500,000
受取会費	[238,192,795]	[239,724,010]	△ 1,531,215
正会員受取会費	(237,112,795)	(238,729,010)	△ 1,616,215
賛助会員受取会費	(1,080,000)	(995,000)	85,000
事業収益	[161,534,837]	[153,235,187]	8,299,650
啓発普及事業収益	[4,045,000]	[4,435,000]	△ 390,000
広報啓もう活動事業収益	(4,045,000)	(4,435,000)	△ 390,000
育成事業収益	[113,650,890]	[115,303,922]	△ 1,653,032
教育研修会事業収益	(960,000)	(1,526,000)	△ 566,000
研修会受講料収益	960,000	1,526,000	△ 566,000
警備員教育事業収益	(29,755,950)	(30,474,150)	△ 718,200
現任教育受講料収益	9,338,700	9,562,350	△ 223,650
予備講習受講料収益	20,417,250	20,911,800	△ 494,550
職業訓練認定校事業収益	(8,899,900)	(9,047,900)	△ 148,000
新任教育受講料収益	5,693,100	5,638,500	54,600
東京都受取補助金	3,206,800	3,409,400	△ 202,600
公安委員会講習事業収益	(32,651,465)	(32,984,647)	△ 333,182
講習受託料収益	32,651,465	32,984,647	△ 333,182
特別講習事業収益	(41,383,575)	(41,271,225)	112,350
講習受託料収益	41,383,575	41,271,225	112,350
調査研究指導事業収益	[1,861,650]	[0]	1,861,650
指導教育責任者研修会受講料収益	1,861,650	0	1,861,650
書籍等販売事業収益	[40,742,497]	[33,496,265]	7,246,232
書籍等販売収益	40,742,497	33,496,265	7,246,232
表彰等事業収益	[1,234,800]	[0]	1,234,800
会員限定講習受講料収益	1,234,800	0	1,234,800
雑 収 益	[4,924,787]	[5,370,490]	△ 445,703
総会会費収益	(1,888,000)	(1,984,000)	△ 96,000
互礼会会費収益	(2,698,000)	(3,104,000)	△ 406,000
受取利息	(21,787)	(21,990)	△ 203
その他雑収益	(317,000)	(260,500)	56,500
経常収益計	406,114,138	399,253,974	6,860,164
(2) 経常費用			
事業費	[282,059,499]	[280,623,285]	1,436,214
啓発普及事業費	[39,978,544]	[46,261,357]	△ 6,282,813
広報啓もう活動事業費	(35,476,859)	(35,505,646)	△ 28,787
犯罪抑止活動事業費	(4,501,685)	(10,755,711)	△ 6,254,026
育成事業費	[164,472,741]	[164,692,284]	△ 219,543
教育研修会事業費	(10,541,788)	(11,156,072)	△ 614,284
警備員教育事業費	(34,831,328)	(33,063,630)	1,767,698
職業訓練認定校事業費	(15,497,784)	(15,574,183)	△ 76,399
公安委員会講習事業費	(35,179,482)	(32,801,722)	2,377,760
特別講習事業費	(68,422,359)	(72,096,677)	△ 3,674,318
調査研究指導事業費	[12,977,064]	[13,582,506]	△ 605,442
調査研究事業費	(5,235,481)	(5,693,031)	△ 457,550
適正化指導事業費	(7,741,583)	(7,889,475)	△ 147,892
災害対策支援事業費	[9,525,807]	[10,344,544]	△ 818,737
書籍等販売事業費	[41,127,357]	[34,867,287]	6,260,070
表彰等事業費	[13,977,986]	[10,875,307]	3,102,679

管理費	[77,329,854]	[80,689,945]	△ 3,360,091
役員報酬	4,198,750	3,483,000	715,750
役員退職慰労金	81,125	0	81,125
役員退職慰労引当金繰入額	150,000	175,000	△ 25,000
給料手当	3,309,467	3,607,348	△ 297,881
賞与	1,108,956	1,051,611	57,345
賞与引当金繰入額	283,650	322,357	△ 38,707
通勤手当	489,153	457,392	31,761
退職給付費用	656,134	286,812	369,322
法定福利費	1,271,880	1,422,679	△ 150,799
福利厚生費	171,667	202,227	△ 30,560
臨時雇用賃金	843,825	0	843,825
旅費交通費	236,230	741,247	△ 505,017
通信運搬費	806,883	950,103	△ 143,220
減価償却費	2,655,145	1,477,912	1,177,233
電話加入権償却	298,200	0	298,200
消耗品費	591,919	536,645	55,274
印刷製本費	976,294	2,149,284	△ 1,172,990
新聞図書費	84,800	84,695	105
光熱水料費	110,871	107,753	3,118
賃借料	1,663,200	1,738,800	△ 75,600
リース料	80,787	87,010	△ 6,223
会場借上費	776,380	865,826	△ 89,446
会議費	19,225	116,483	△ 97,258
保険料	18,915	22,941	△ 4,026
主催行事費	4,825,419	4,443,875	381,544
記念品費	83,770	0	83,770
諸謝金	1,703,625	1,553,500	150,125
租税公課	468,967	4,865,500	△ 4,396,533
支払手数料	1,446,398	891,940	554,458
全国警備業協会会費	45,408,000	45,984,000	△ 576,000
委託費	2,317,846	2,772,345	△ 454,499
渉外費	88,338	159,750	△ 71,412
雑費	104,035	131,910	△ 27,875
経常費用計	359,389,353	361,313,230	△ 1,923,877
評価損益等調整前当期経常増減額	46,724,785	37,940,744	8,784,041
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	46,724,785	37,940,744	8,784,041
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
什器備品売却益	0	132,287	△ 132,287
経常外収益計	0	132,287	△ 132,287
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	20,412	25,200	△ 4,788
経常外費用計	20,412	25,200	△ 4,788
当期経常外増減額	△ 20,412	107,087	△ 127,499
当期一般正味財産増減額	46,704,373	38,047,831	8,656,542
一般正味財産期首残高	453,589,203	415,541,372	38,047,831
一般正味財産期末残高	500,293,576	453,589,203	46,704,373
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	500,293,576	453,589,203	46,704,373

※一般社団法人に移行したため、当年度より会計基準が変更になりました。前年度分については参考として表示しております。

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

一般社団法人 東京都警備協会

(単位:円)

科 目	継続事業				実施事業計	その他事業		その他事業計	法人事業	合 計
	継続事業 1	継続事業 2	継続事業 3	継続事業 4		その他事業 1	その他事業 2			
	啓発普及事業	育成事業	調査研究指導事業	災害対策支援事業		書籍等販売事業	表彰等事業			
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	3,986	38,073	0	15,946	58,005	0	0	0	53,714	111,719
特定資産受取利息	3,986	38,073	0	15,946	58,005	0	0	0	53,714	111,719
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,350,000	1,350,000
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,350,000	1,350,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	238,192,795	238,192,795
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	237,112,795	237,112,795
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,080,000	1,080,000
事業収益	4,045,000	113,650,890	1,861,650	0	119,557,540	40,742,497	1,234,800	41,977,297	0	161,534,837
広告料収益	4,045,000	0	0	0	4,045,000	0	0	0	0	4,045,000
研修会受講料収益	0	960,000	0	0	960,000	0	0	0	0	960,000
現任教育受講料収益	0	9,338,700	0	0	9,338,700	0	0	0	0	9,338,700
予備講習受講料収益	0	20,417,250	0	0	20,417,250	0	0	0	0	20,417,250
新任教育受講料収益	0	5,693,100	0	0	5,693,100	0	0	0	0	5,693,100
東京都受取補助金	0	3,206,800	0	0	3,206,800	0	0	0	0	3,206,800
公安委員会講習受託料収益	0	32,651,465	0	0	32,651,465	0	0	0	0	32,651,465
特別講習受託料収益	0	41,383,575	0	0	41,383,575	0	0	0	0	41,383,575
書籍等販売収益	0	0	0	0	0	40,742,497	0	40,742,497	0	40,742,497
指導教育責任者研修会受講料収益	0	0	1,861,650	0	1,861,650	0	0	0	0	1,861,650
会員限定講習受講料収益	0	0	0	0	0	0	1,234,800	1,234,800	0	1,234,800
雑収益	0	0	105,000	0	105,000	0	0	0	4,819,787	4,924,787
総会会費収益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,888,000	1,888,000
互礼会会費収益	0	0	0	0	0	0	0	0	2,698,000	2,698,000
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	21,787	21,787
その他の雑収益	0	0	105,000	0	105,000	0	0	0	212,000	317,000
経常収益計	4,048,986	113,688,963	1,966,650	15,946	119,720,545	40,742,497	1,234,800	41,977,297	244,416,296	406,114,138
(2) 経常費用										
事業費	39,978,544	164,472,741	12,977,064	9,525,807	226,954,156	41,127,357	13,977,986	55,105,343	0	282,059,499
役員報酬	1,393,200	6,269,400	1,393,200	696,600	9,752,400	0	727,545	727,545	0	10,479,945
役員退職慰労金	32,450	146,025	32,450	16,225	227,150	0	16,225	16,225	0	243,375
役員退職慰労引当金繰入額	60,000	270,000	60,000	30,000	420,000	0	30,000	30,000	0	450,000
給料手当	2,179,396	26,516,198	2,825,147	2,219,761	33,740,502	2,219,761	1,089,698	3,309,459	0	37,049,961
賞与	699,124	8,124,320	879,932	662,963	10,366,339	229,023	349,562	578,585	0	10,944,924
賞与引当金繰入額	178,822	2,078,044	225,070	169,573	2,651,509	58,580	89,411	147,991	0	2,799,500
通勤手当	242,480	2,562,407	299,067	226,318	3,330,272	181,865	121,240	303,105	0	3,633,377
退職給付費用	452,200	2,407,305	483,234	181,767	3,524,506	26,600	226,100	252,700	0	3,777,206
法定福利費	753,078	7,957,696	928,798	702,874	10,342,446	564,810	376,539	941,349	0	11,283,795
福利厚生費	48,582	429,950	56,680	36,808	572,020	53,002	24,291	77,293	0	649,313
旅費交通費	0	5,302,951	241,280	219,761	5,763,992	500	566,970	567,470	0	6,331,462
通信運搬費	1,243,861	1,392,585	293,848	58,781	2,989,075	230,390	309,622	540,012	0	3,529,087
減価償却費	387,138	7,052,953	466,731	298,187	8,205,009	740,467	270,409	1,010,876	0	9,215,885
消耗品費	73,966	1,446,029	158,208	200,882	1,879,085	95,003	56,711	151,714	0	2,030,799
啓発促進費	6,923,675	0	0	0	6,923,675	0	0	0	0	6,923,675
印刷製本費	10,794,660	1,076,212	98,772	1,124,438	13,094,082	92,370	244,927	337,297	0	13,431,379
新聞図書費	0	108,406	0	0	108,406	6,930	0	6,930	0	115,336
光熱水料費	55,428	1,942,877	98,265	52,912	2,149,482	60,471	199,064	259,535	0	2,409,017
賃借料	831,600	29,143,800	1,474,200	793,800	32,243,400	907,200	2,986,200	3,893,400	0	36,136,800
リース料	45,222	1,098,302	52,755	34,258	1,230,537	49,335	22,611	71,946	0	1,302,483
会場借上費	0	3,753,500	272,580	227,000	4,253,080	0	3,558,111	3,558,111	0	7,811,191
教材費	0	566,016	482,670	0	1,048,686	0	0	0	0	1,048,686
書籍購入費	0	0	0	0	0	33,586,384	0	33,586,384	0	33,586,384
会議費	1,962	1,734,928	48,923	239,468	2,025,281	2,142	146,776	148,918	0	2,174,199
給食費	0	553,630	0	0	553,630	0	0	0	0	553,630
研修会宿泊費	0	444,150	0	0	444,150	0	0	0	0	444,150
保険料	10,578	110,873	12,342	49,115	182,908	11,541	5,289	16,830	0	199,738
記念品費	0	0	0	0	0	0	945,914	945,914	0	945,914
WE B管理費	689,220	0	0	0	689,220	0	0	0	0	689,220
諸謝金	0	38,494,000	490,000	263,000	39,247,000	0	748,150	748,150	0	39,995,150
租税公課	97,902	2,651,650	43,077	156,000	2,948,629	979,025	31,329	1,010,354	0	3,958,983
支払手数料	510,326	5,225,580	588,051	383,146	6,707,103	945,751	270,203	1,215,954	0	7,923,057
委託費	12,273,674	5,241,358	959,184	482,170	18,956,386	36,407	562,029	598,436	0	19,554,822
渉外費	0	371,596	12,600	0	384,196	0	3,060	3,060	0	387,256
雑損	0	0	0	0	0	49,800	0	49,800	0	49,800
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	77,329,854	77,329,854
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	4,198,750	4,198,750
役員退職慰労金	0	0	0	0	0	0	0	0	81,125	81,125
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	150,000	150,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	3,309,467	3,309,467
賞与	0	0	0	0	0	0	0	0	1,108,956	1,108,956
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	283,650	283,650
通勤手当	0	0	0	0	0	0	0	0	489,153	489,153
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	656,134	656,134
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,271,880	1,271,880
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	171,667	171,667
臨時雇用賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	843,825	843,825
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	236,230	236,230
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	806,883	806,883
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,655,145	2,655,145
電話加入権償却	0	0	0	0	0	0	0	0	298,200	298,200
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	591,919	591,919
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	976,294	976,294
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	84,800	84,800
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	110,871	110,871
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	1,663,200	1,663,200
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	80,787	80,787
会場借上費	0	0	0	0	0	0	0	0	776,380	776,380
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	19,225	19,225
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	18,915	18,915
主催行事費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,825,419	4,825,419
記念品費	0	0	0	0	0	0	0	0	83,770	83,770
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,703,625	1,703,625
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	468,967	468,967
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	1,446,398	1,446,398
全国警備業協会会費	0	0	0	0	0	0	0	0	45,408,000	45,408,000
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,317,846	2,317,846
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	88,338	88,338
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	104,035	104,035
経常費用計	39,978,544	164,472,741	12,977,064	9,525,807	226,954,156	41,127,357	13,977,986	55,105,343	77,329,854	359,389,353
評価損益等調整前当期経常増減額	-35,929,558	-50,783,778	-11,010,414	-9,509,861	-107,233,611	-384,860	-12,743,186	-13,128,046	167,086,442	46,724,785
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-35,929,558	-50,783,778	-11,010,414	-9,509,861	-107,233,611	-384,860	-12,743,186	-13,128,046	167,086,442	46,724,785
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
什器備品除却損	0	20,412	0	0	20,412	0	0	0	0	20,412
経常外費用計	0	20,412	0	0	20,412	0	0	0	0	20,412
当期経常外増減額	0	-20,412	0	0	-20,412	0	0	0	0	-20,412
会計間振替額	35,542,420	53,730,825	10,543,683	19,211,674	119,028,602	-160,468	12,472,777	12,312,309	-131,340,911	0
当期一般正味財産増減額	-387,138	2,926,635	-466,731	9,701,813	11,774,579	-545,328	-270,409	-815,737	35,745,531	46,7

財務諸表に対する注記

当期から「公益法人会計基準」(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)を採用しております。

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ます。
- (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ます。
- (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ます。

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ます。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ます。

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ます。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ます。
- (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ます。

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、次のとおりです。

(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	2,200,000	600,000	400,000	2,400,000
退職給付引当資産	9,078,720	1,610,190	2,863,120	7,825,790
育成事業推進基金	191,000,000	10,000,000	0	201,000,000
設備整備積立資産	40,000,000	60,000,000	0	100,000,000
災害対策支援資金積立資産	80,000,000	10,000,000	0	90,000,000
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
合 計	342,278,720	82,210,190	3,263,120	421,225,790

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、次のとおりです。

(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	2,400,000	(0)	(2,400,000)	(2,400,000)
退職給付引当資産	7,825,790	(0)	(7,825,790)	(7,825,790)
育成事業推進基金	201,000,000	(0)	(201,000,000)	
設備整備積立資産	100,000,000	(0)	(100,000,000)	
災害対策支援資金積立資産	90,000,000	(0)	(90,000,000)	
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	
合 計	421,225,790	(0)	(421,225,790)	(10,225,790)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(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	1,926,631	940,714
建物附属設備	16,026,455	10,213,105	5,813,350
什器備品	11,502,135	9,111,547	2,390,588
ソフトウェア	44,548,455	31,927,420	12,621,035
合 計	74,944,390	53,178,703	21,765,687

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	5,847,550
減価償却累計額相当額	3,326,714
期末残高相当額	2,520,836

(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	945,622	1,454,598	2,400,220

(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	1,044,200
減価償却費相当額	964,674
支払利息相当額	79,514

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっています。

(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ます。

(6) リース取引関係の注記については、リース取引会社から発行されているリース明細書によっています。

6 書籍購入費関係

書籍購入費の算出方法は、次のとおりです。

(単位:円)

期首商品有高(A)	1,192,947
期中商品仕入高(B)	33,831,323
雑損(書籍廃棄分)(C)	49,800
期末商品有高(D)	1,388,086
商品購入費(D)=(A)+(B)-(C)-(D)	33,586,384

7 引当金の増減額及びその残高

引当金の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(単位:円)

	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	2,200,000	600,000	400,000		2,400,000
退職給付引当金	9,078,720	1,609,530	2,862,460		7,825,790
賞与引当金	3,705,240	3,083,150	3,705,240		3,083,150

8 実施事業資産について

実施事業資産の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	当期末残高
特定資産	
役員退職慰労引当資産	1,680,000
退職給付引当資産	6,838,864
育成事業推進基金	201,000,000
災害対策支援資金積立資産	90,000,000
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000
その他固定資産	
車両運搬具	730,936
建物付属設備	4,958,787
什器備品	1,407,330
ソフトウェア	9,951,490
合 計	336,567,407

附属明細書

- 1 重要な固定資産の明細
財務諸表に対する注記 2「特定資産の増減額及びその残高」に記載している。
- 2 引当金の明細
財務諸表に対する注記 7「引当金の増減額及びその残高」に記載している。