

H26年度決算報告書

自 平成 26 年 4 月 1 日

至 平成 27 年 3 月 31 日

一般社団法人 東京都警備業協会

平成 26 年度決算報告書

1 財務諸表

- 貸借対照表
- 正味財産増減計算書
- 正味財産増減計算書内訳表
- 財務諸表に対する注記

2 監査報告書

貸借対照表

平成27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	56,930,341	61,334,927	△ 4,404,586
未収会費	939,000	1,908,000	△ 969,000
未収金	4,198,440	3,449,494	748,946
棚卸資産	1,873,979	1,388,086	485,893
前払費用	4,186,076	3,462,300	723,776
仮払金	40,109	180,929	△ 140,820
流動資産合計	68,167,945	71,723,736	△ 3,555,791
2. 固定資産			
(1)特定資産			
役員退職慰労引当資産	3,000,000	2,400,000	600,000
退職給付引当資産	8,877,925	7,825,790	1,052,135
育成事業推進基金	231,000,000	201,000,000	30,000,000
設備整備積立資産	110,000,000	100,000,000	10,000,000
災害対策支援資金積立資産	90,000,000	90,000,000	0
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	462,877,925	421,225,790	41,652,135
(2)その他固定資産			
建物(内装工事)	3,335,760	0	3,335,760
車両運搬具	548,437	940,714	△ 392,277
建物付属設備	6,636,502	5,813,350	823,152
什器備品	1,708,671	2,390,588	△ 681,917
ソフトウェア	6,647,473	12,621,035	△ 5,973,562
電話加入権	8,000	8,000	0
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	25,729,563	28,618,407	△ 2,888,844
固定資産合計	488,607,488	449,844,197	38,763,291
資産合計	556,775,433	521,567,933	35,207,500
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,464,055	2,937,697	△ 473,642
未払費用	153,360	498,960	△ 345,600
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	2,620,600	2,109,400	511,200
前受金	1,804,937	2,259,360	△ 454,423
前受会費	207,000	90,000	117,000
賞与引当金	4,062,418	3,083,150	979,268
流動負債合計	11,382,370	11,048,567	333,803
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,000,000	2,400,000	600,000
退職給付引当金	8,877,925	7,825,790	1,052,135
固定負債合計	11,877,925	10,225,790	1,652,135
負債合計	23,260,295	21,274,357	1,985,938
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)	(462,877,925)	(421,225,790)	(41,652,135)
正味財産合計	533,515,138	500,293,576	33,221,562
負債及び正味財産合計	556,775,433	521,567,933	35,207,500

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	[192,969]	[111,719]	81,250
特定資産受取利息	(192,969)	(111,719)	81,250
受取入金	[850,000]	[1,350,000]	△ 500,000
受取入金	(850,000)	(1,350,000)	△ 500,000
受取会費	[237,177,328]	[238,192,795]	△ 1,015,467
正会員受取会費	(236,197,328)	(237,112,795)	△ 915,467
賛助会員受取会費	(980,000)	(1,080,000)	△ 100,000
事業収益	[158,111,874]	[161,534,837]	△ 3,422,963
啓発普及事業収益	[2,600,000]	[4,045,000]	△ 1,445,000
広報啓もう活動事業収益	(2,600,000)	(4,045,000)	△ 1,445,000
育成事業収益	[116,370,952]	[113,650,890]	2,720,062
教育研修会事業収益	(624,000)	(960,000)	△ 336,000
研修会受講料収益	624,000	960,000	△ 336,000
警備員教育事業収益	(30,840,480)	(29,755,950)	1,084,530
現任教育受講料収益	9,406,800	9,338,700	68,100
予備講習受講料収益	21,433,680	20,417,250	1,016,430
職業訓練認定校事業収益	(8,857,960)	(8,899,900)	△ 41,940
新任教育受講料収益	5,402,160	5,693,100	△ 290,940
東京都受取補助金	3,455,800	3,206,800	249,000
公安委員会講習事業収益	(33,591,912)	(32,651,465)	940,447
講習受託料収益	33,591,912	32,651,465	940,447
特別講習事業収益	(42,456,600)	(41,383,575)	1,073,025
講習受託料収益	42,456,600	41,383,575	1,073,025
調査研究指導事業収益	[2,259,360]	[1,861,650]	397,710
指導教育責任者研修会受講料収益	2,259,360	1,861,650	397,710
書籍等販売事業収益	[36,376,122]	[40,742,497]	△ 4,366,375
書籍等販売収益	36,376,122	40,742,497	△ 4,366,375
表彰等事業収益	[505,440]	[1,234,800]	△ 729,360
会員限定講習受講料収益	505,440	1,234,800	△ 729,360
雑収益	[5,691,922]	[4,924,787]	767,135
総会会費収益	(2,021,000)	(1,888,000)	133,000
互礼会会費収益	(3,343,000)	(2,698,000)	645,000
受取利息	(19,722)	(21,787)	△ 2,065
その他雑収益	(308,200)	(317,000)	△ 8,800
経常収益計	402,024,093	406,114,138	△ 4,090,045
(2) 経常費用			
事業費	[289,136,004]	[282,059,499]	7,076,505
啓発普及事業費	[48,631,659]	[39,978,544]	8,653,115
広報啓もう活動事業費	(31,886,105)	(35,476,859)	△ 3,590,754
犯罪抑止活動事業費	(16,745,554)	(4,501,685)	12,243,869
育成事業費	[167,394,142]	[164,472,741]	2,921,401
教育研修会事業費	(9,979,907)	(10,541,788)	△ 561,881
警備員教育事業費	(33,553,378)	(34,831,328)	△ 1,277,950
職業訓練認定校事業費	(15,025,894)	(15,497,784)	△ 471,890
公安委員会講習事業費	(35,789,225)	(35,179,482)	609,743
特別講習事業費	(73,045,738)	(68,422,359)	4,623,379
調査研究指導事業費	[14,203,939]	[12,977,064]	1,226,875
調査研究事業費	(6,059,292)	(5,235,481)	823,811
適正化指導事業費	(8,144,647)	(7,741,583)	403,064
災害対策支援事業費	[8,289,798]	[9,525,807]	△ 1,236,009
書籍等販売事業費	[37,867,506]	[41,127,357]	△ 3,259,851
表彰等事業費	[12,748,960]	[13,977,986]	△ 1,229,026

管理費	[76,837,591]	[77,329,854]	△ 492,263
役員報酬	3,695,120	4,198,750	△ 503,630
役員退職慰労金	0	81,125	△ 81,125
役員退職慰労引当金繰入額	150,000	150,000	0
給料手当	3,551,623	3,309,467	242,156
賞与	1,303,936	1,108,956	194,980
賞与引当金繰入額	381,865	283,650	98,215
通勤手当	585,037	489,153	95,884
退職給付費用	252,511	656,134	△ 403,623
法定福利費	1,339,410	1,271,880	67,530
福利厚生費	288,590	171,667	116,923
臨時雇用賃金	1,601,640	843,825	757,815
旅費交通費	274,956	236,230	38,726
通信運搬費	979,767	806,883	172,884
減価償却費	787,579	2,655,145	△ 1,867,566
電話加入権償却	0	298,200	△ 298,200
消耗品費	1,861,861	591,919	1,269,942
印刷製本費	728,390	976,294	△ 247,904
新聞図書費	102,408	84,800	17,608
光熱水料費	144,869	110,871	33,998
賃借料	1,901,522	1,663,200	238,322
OA整備費	183,600	0	183,600
リース料	109,149	80,787	28,362
会場借上費	794,885	776,380	18,505
会議費	91,546	19,225	72,321
保険料	22,572	18,915	3,657
主催行事費	4,706,932	4,825,419	△ 118,487
記念品費	0	83,770	△ 83,770
諸謝金	1,615,440	1,703,625	△ 88,185
租税公課	268,860	468,967	△ 200,107
支払手数料	1,260,872	1,446,398	△ 185,526
全国警備業協会会費	44,880,000	45,408,000	△ 528,000
委託費	2,412,997	2,317,846	95,151
渉外費	113,600	88,338	25,262
雑費	446,054	104,035	342,019
経常費用計	365,973,595	359,389,353	6,584,242
評価損益等調整前当期経常増減額	36,050,498	46,724,785	△ 10,674,287
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	36,050,498	46,724,785	△ 10,674,287
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			
什器備品除却損	[0]	[20,412]	△ 20,412
建物付属設備除却損	[2,828,936]	[0]	2,828,936
経常外費用計	2,828,936	20,412	2,808,524
当期経常外増減額	△ 2,828,936	△ 20,412	△ 2,808,524
当期一般正味財産増減額	33,221,562	46,704,373	△ 13,482,811
一般正味財産期首残高	500,293,576	453,589,203	46,704,373
一般正味財産期末残高	533,515,138	500,293,576	33,221,562
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	533,515,138	500,293,576	33,221,562

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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	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 啓発普及事業	継続事業2 育成事業	継続事業3 調査研究指導事業	継続事業4 災害対策支援事業		その他事業1 書籍等販売事業	その他事業2 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	31,170	0	17,940	53,096	0	0	0	139,873	192,969
特定資産受取利息	3,986	31,170	0	17,940	53,096	0	0	0	139,873	192,969
受取人會金	0	0	0	0	0	0	0	0	850,000	850,000
受取人會金	0	0	0	0	0	0	0	0	850,000	850,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	237,177,328	237,177,328
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	236,197,328	236,197,328
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	980,000	980,000
事業収益	2,600,000	116,370,952	2,259,360	0	121,230,312	36,376,122	505,440	36,881,562	0	158,111,574
広告料収益	2,600,000	0	0	0	2,600,000	0	0	0	0	2,600,000
研修会受講料収益	0	624,000	0	0	624,000	0	0	0	0	624,000
現任教育受講料収益	0	9,406,800	0	0	9,406,800	0	0	0	0	9,406,800
予備講習受講料収益	0	21,433,680	0	0	21,433,680	0	0	0	0	21,433,680
新任教育受講料収益	0	5,402,160	0	0	5,402,160	0	0	0	0	5,402,160
東京都受取補助金	0	3,455,800	0	0	3,455,800	0	0	0	0	3,455,800
公安委員会講習受託料収益	0	33,591,912	0	0	33,591,912	0	0	0	0	33,591,912
特別講習受託料収益	0	42,456,600	0	0	42,456,600	0	0	0	0	42,456,600
書籍等販売収益	0	0	0	0	0	36,376,122	0	36,376,122	0	36,376,122
指導教育責任者研修会受講料収益	0	0	2,259,360	0	2,259,360	0	0	0	0	2,259,360
会員限定講習受講料収益	0	0	0	0	0	0	505,440	505,440	0	505,440
雑収益	0	0	54,000	0	54,000	0	0	0	5,637,922	5,637,922
総会会費収益	0	0	0	0	0	0	0	0	2,021,000	2,021,000
互礼会会費収益	0	0	0	0	0	0	0	0	3,343,000	3,343,000
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	19,722	19,722
その他の雑収益	0	0	54,000	0	54,000	0	0	0	254,200	308,200
経常収益計	2,603,986	116,402,122	2,313,360	17,940	121,337,408	36,376,122	505,440	36,881,562	243,805,123	402,024,093
(2) 経常費用										
事業費	48,631,659	167,394,142	14,203,939	8,289,798	238,519,538	37,867,506	12,748,960	50,616,466	0	289,136,004
役員報酬	1,200,000	5,400,000	1,200,000	600,000	8,400,000	0	630,945	630,945	0	9,030,945
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	2,339,822	27,075,245	3,050,130	2,548,746	35,013,943	2,047,352	1,169,911	3,217,263	0	38,231,206
賞与	832,290	8,780,677	1,040,363	762,933	11,416,263	735,191	416,145	1,151,336	0	12,567,599
賞与引当金繰入額	243,746	2,571,511	304,682	223,433	3,343,372	215,308	121,873	337,181	0	3,680,553
通勤手当	257,394	2,312,884	306,607	208,197	3,085,082	166,554	128,697	295,251	0	3,380,333
退職給付費用	147,690	1,505,508	181,042	133,400	1,967,640	88,138	73,846	161,984	0	2,129,624
法定福利費	850,144	7,638,915	1,012,673	687,621	10,189,353	560,098	425,072	975,170	0	11,164,523
福利厚生費	43,516	403,486	50,975	32,948	530,925	32,948	21,758	54,706	0	585,631
旅費交通費	597	4,837,076	564,040	295,411	5,697,124	0	645,053	645,053	0	6,342,177
通信運搬費	1,077,507	1,420,093	994,646	66,506	3,568,752	238,993	101,638	340,631	0	3,899,383
減価償却費	307,200	6,228,980	373,790	237,448	7,147,418	651,565	228,042	879,607	0	8,027,025
消耗品費	85,756	2,539,918	48,585	257,488	2,931,747	35,901	45,644	81,545	0	3,013,292
啓発促進費	12,319,588	0	0	0	12,319,588	0	0	0	0	12,319,588
修繕費	0	597,240	0	0	597,240	0	0	0	0	597,240
印刷製本費	11,130,659	1,172,743	1,340,522	86,704	13,730,628	86,704	283,327	370,031	0	14,100,659
新聞図書費	0	31,923	1,340	0	33,263	0	0	0	0	33,263
光熱水料費	72,386	2,609,553	131,619	65,808	2,879,366	52,646	213,895	266,541	0	3,145,907
賃借料	950,740	34,200,551	1,725,465	867,454	37,744,210	716,646	2,853,102	3,569,748	0	41,313,958
○A整備費	2,916,000	0	0	0	2,916,000	0	0	0	0	2,916,000
リース料	61,428	1,382,384	71,977	46,530	1,562,319	46,530	30,714	77,244	0	1,639,563
会場借上費	0	3,485,800	283,550	0	3,769,350	0	3,347,316	3,347,316	0	7,116,666
教材費	0	531,520	0	0	531,520	0	0	0	0	531,520
書籍購入費	0	0	0	0	0	30,833,777	0	30,833,777	0	30,833,777
会議費	0	1,858,153	103,696	220,819	2,182,668	0	148,511	148,511	0	2,331,179
給食費	0	344,090	0	0	344,090	0	0	0	0	344,090
研修会宿泊費	0	230,040	0	0	230,040	0	0	0	0	230,040
保険料	12,736	119,543	14,919	51,343	198,541	9,643	6,368	16,011	0	214,552
記念品費	0	25,920	0	0	25,920	0	889,261	889,261	0	915,181
WEB管理費	657,789	0	0	0	657,789	0	0	0	0	657,789
諸謝金	0	37,679,900	110,200	238,000	38,028,100	0	181,000	181,000	0	38,209,100
租税公課	144,084	3,449,438	30,834	7,647	3,632,003	1,003,053	8,258	1,011,311	0	4,643,314
支払手数料	283,435	2,350,030	192,815	118,286	2,944,566	327,151	147,879	475,030	0	3,419,596
委託費	12,637,152	5,941,895	1,006,143	503,076	20,088,266	29,308	585,545	614,853	0	20,703,119
渉外費	0	399,126	3,326	0	402,452	0	15,160	15,160	0	417,612
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	76,837,591	76,837,591
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	3,695,120	3,695,120
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	3,551,623	3,551,623
賞与	0	0	0	0	0	0	0	0	1,303,936	1,303,936
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	381,865	381,865
通勤手当	0	0	0	0	0	0	0	0	585,037	585,037
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	252,511	252,511
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,339,410	1,339,410
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	288,590	288,590
臨時雇用賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,601,640	1,601,640
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	274,956	274,956
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	979,767	979,767
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	787,579	787,579
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,861,861	1,861,861
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	728,390	728,390
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	102,408	102,408
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	144,869	144,869
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	1,901,522	1,901,522
○A整備費	0	0	0	0	0	0	0	0	183,600	183,600
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	109,149	109,149
会場借上費	0	0	0	0	0	0	0	0	794,885	794,885
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	91,546	91,546
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	22,572	22,572
主催行事費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,706,932	4,706,932
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,615,440	1,615,440
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	268,860	268,860
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	1,260,872	1,260,872
全国警備業協会会費	0	0	0	0	0	0	0	0	44,880,000	44,880,000
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,412,997	2,412,997
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	113,600	113,600
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	446,054	446,054
経常費用計	48,631,659	167,394,142	14,203,939	8,289,798	238,519,538	37,867,506	12,748,960	50,616,466	76,837,591	365,973,595
評価損益等調整前当期経常増減額	-46,027,673	-50,992,020	-11,890,579	-8,271,858	-117,182,130	-1,491,384	-12,243,520	-13,734,904	166,967,532	36,050,498
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-46,027,673	-50,992,020	-11,890,579	-8,271,858	-117,182,130	-1,491,384	-12,243,520	-13,734,904	166,967,532	36,050,498
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										
建物付属設備除却損	62,238	2,176,455	110,116	59,621	2,408,430	69,587	226,447	296,034	124,472	2,828,936
経常外費用計	62,238	2,176,455	110,116	59,621	2,408,430	69,587	226,447	296,034	124,472	2,828,936
当期経常外増減額	-62,238	-2,176,455	-110,116	-59,621	-2,408,430	-69,587	-226,447	-296,034	-124,472	-2,828,936
事業間振替額	45,866,809	81,636,254	11,782,857	8,167,444	147,453,364	1,432,139	12,447,840	13,879,979	-161,333,343	0
当期一般正味財産増減額	-223,102	28,467,779	-127,838	-164,035	27,862,804	-128,832	-22,127	-150,959	5,509,717	33,221,562
一般正味財産期首残高	20,899,756	215,314,739	1,127,224	90,706,824	328,048,543					

財務諸表に対する注記

「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ます。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	2,400,000	600,000	0	3,000,000
退職給付引当資産	7,825,790	2,118,635	1,066,500	8,877,925
育成事業推進基金	201,000,000	30,000,000	0	231,000,000
設備整備積立資産	100,000,000	20,000,000	10,000,000	110,000,000
災害対策支援資金積立資産	90,000,000	0	0	90,000,000
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
合 計	421,225,790	52,718,635	11,066,500	462,877,925

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	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(3,000,000)
退職給付引当資産	8,877,925	(0)	(8,877,925)	(8,877,925)
育成事業推進基金	231,000,000	(0)	(231,000,000)	(0)
設備整備積立資産	110,000,000	(0)	(110,000,000)	(0)
災害対策支援資金積立資産	90,000,000	(0)	(90,000,000)	(0)
犯罪抑止活動積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
合 計	462,877,925	(0)	(462,877,925)	(11,877,925)

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
建物(内装工事)	3,542,400	206,640	3,335,760
車両運搬具	2,867,345	2,318,908	548,437
建物付属設備	14,144,175	7,507,673	6,636,502
什器備品	12,006,711	10,298,040	1,708,671
ソフトウェア	44,548,455	37,900,982	6,647,473
合 計	77,109,086	58,232,243	18,876,843

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	6,823,350
減価償却累計額相当額	2,759,088
期末残高相当額	4,064,262

(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	1,333,392	2,730,870	4,064,262

(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	1,289,620
減価償却費相当額	2,759,088
支払利息相当額	104,948

(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)	1,388,086
期中商品仕入高(B)	31,319,670
期末商品有高(C)	1,873,979
商品購入費(D)=(A)+(B)-(C)	30,833,777

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)

科 目	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	2,400,000	600,000	0	0	3,000,000
退職給付引当金	7,825,790	2,118,635	1,066,500	0	8,877,925
賞与引当金	3,083,150	4,062,418	3,083,150	0	4,062,418

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	2,100,000
退職給付引当資産	7,707,932
育成事業推進基金	231,000,000
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	
建物	2,923,336
車両運搬具	426,137
建物付属設備	5,946,079
什器備品	708,442
ソフトウェア	4,907,353
合 計	365,719,279

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。

監 査 報 告 書

一般社団法人 東京都警備業協会
会 長 白 川 保 友 殿

平成27年 4 月 22 日

一般社団法人 東京都警備業協会

監事 安見正彦 
監事 有馬昭美 
監事 高田美保 

私たちは、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告します。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事からの業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討しました。

2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、正味財産増減計算書内訳表は、会計帳簿の記載金額と一致し、協会の財政状態並びに正味財産増減の状況を正しく示していると認めます。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する事実はないと認めます。

以 上