

H30 年度決算報告書

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 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31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 | 92,101,265 | 59,807,408 | 32,293,857 |
| 未収会費 | 369,000 | 685,000 | △ 316,000 |
| 未収金 | 19,179,879 | 4,370,906 | 14,808,973 |
| 棚卸資産 | 2,198,005 | 2,126,765 | 71,240 |
| 前払金 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| 前払費用 | 4,139,076 | 14,112,823 | △ 9,973,747 |
| 仮払金 | 220,496 | 69,031 | 151,465 |
| 流動資産合計 | 118,227,721 | 81,171,933 | 37,055,788 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)特定資産 | | | |
| 役員退職慰労引当資産 | 1,800,000 | 1,200,000 | 600,000 |
| 退職給付引当資産 | 8,774,649 | 7,905,754 | 868,895 |
| 育成事業推進基金 | 291,000,000 | 271,000,000 | 20,000,000 |
| 設備整備積立資産 | 190,000,000 | 170,000,000 | 20,000,000 |
| 災害対策支援資金積立資産 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 犯罪抑止活動積立資産 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| 創立50周年記念事業積立資産 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 特定資産合計 | 621,574,649 | 570,105,754 | 51,468,895 |
| (2)その他固定資産 | | | |
| 建物(内装工事) | 1,918,800 | 2,273,040 | △ 354,240 |
| 車両運搬具 | 1 | 1 | 0 |
| 建物付属設備 | 3,462,146 | 4,069,335 | △ 607,189 |
| 什器備品 | 3,312,662 | 5,042,192 | △ 1,729,530 |
| ソフトウェア | 367,794 | 0 | 367,794 |
| 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 | 15,914,123 | 18,237,288 | △ 2,323,165 |
| 固定資産合計 | 637,488,772 | 588,343,042 | 49,145,730 |
| 資産合計 | 755,716,493 | 669,514,975 | 86,201,518 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 26,202,906 | 3,725,741 | 22,477,165 |
| 未払費用 | 153,360 | 153,360 | 0 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 未払消費税等 | 3,989,700 | 1,848,300 | 2,141,400 |
| 前受金 | 2,111,200 | 6,490,800 | △ 4,379,600 |
| 前受会費 | 90,000 | 90,000 | 0 |
| 賞与引当金 | 3,922,133 | 4,346,598 | △ 424,465 |
| 流動負債合計 | 36,539,299 | 16,724,799 | 19,814,500 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 1,800,000 | 1,200,000 | 600,000 |
| 退職給付引当金 | 8,774,649 | 7,905,754 | 868,895 |
| 固定負債合計 | 10,574,649 | 9,105,754 | 1,468,895 |
| 負債合計 | 47,113,948 | 25,830,553 | 21,283,395 |
| 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) | (621,574,649) | (570,105,754) | (51,468,895) |
| 正味財産合計 | 708,602,545 | 643,684,422 | 64,918,123 |
| 負債及び正味財産合計 | 755,716,493 | 669,514,975 | 86,201,518 |

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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 | [47,565] | [43,351] | 4,214 |
| 特定資産受取利息 | (47,565) | (43,351) | 4,214 |
| 受取入会金 | [1,350,000] | [1,700,000] | △ 350,000 |
| 受取入会金 | (1,350,000) | (1,700,000) | △ 350,000 |
| 受取会費 | [250,823,192] | [247,045,892] | 3,777,300 |
| 正会員受取会費 | (249,358,192) | (245,670,892) | 3,687,300 |
| 賛助会員受取会費 | (1,465,000) | (1,375,000) | 90,000 |
| 事業収益 | [262,998,259] | [164,533,922] | 98,464,337 |
| 啓発普及事業収益 | [20,120,000] | [2,200,000] | 17,920,000 |
| 育成事業収益 | [119,557,514] | [121,131,929] | △ 1,574,415 |
| 警備員教育事業収益 | (7,975,800) | (8,174,520) | △ 198,720 |
| 現任教育受講料収益 | 7,975,800 | 8,174,520 | △ 198,720 |
| 職業訓練認定校事業収益 | (9,754,600) | (10,721,680) | △ 967,080 |
| 新任教育受講料収益 | 4,568,400 | 4,893,480 | △ 325,080 |
| 東京都受取補助金 | 5,186,200 | 5,828,200 | △ 642,000 |
| 公安委員会講習事業収益 | (38,626,714) | (36,143,349) | 2,483,365 |
| 講習受託料収益 | 38,626,714 | 36,143,349 | 2,483,365 |
| 特別講習事業収益 | (63,200,400) | (66,092,380) | △ 2,891,980 |
| 講習受託料収益 | 42,486,000 | 44,663,020 | △ 2,177,020 |
| 予備講習受講料収益 | 20,221,920 | 20,785,680 | △ 563,760 |
| 会員限定講習受講料収益 | 492,480 | 643,680 | △ 151,200 |
| 書籍等販売事業収益 | [38,094,945] | [37,282,193] | 812,752 |
| 書籍等販売収益 | 38,094,945 | 37,282,193 | 812,752 |
| セミナー等事業収益 | [85,225,800] | [3,919,800] | 81,306,000 |
| 教育研修会受講料収益 | 408,000 | 804,000 | △ 396,000 |
| 指導教育責任者研修会受講料収益 | 2,964,600 | 3,115,800 | △ 151,200 |
| 人材力支援事業受託料収益 | 81,853,200 | 0 | 81,853,200 |
| 雑 収 益 | [6,550,226] | [6,271,677] | 278,549 |
| 総会会費収益 | (2,574,000) | (2,371,000) | 203,000 |
| 互礼会会費収益 | (3,590,000) | (3,705,000) | △ 115,000 |
| 受取利息 | (1,514) | (1,234) | 280 |
| その他雑収益 | (384,712) | (194,443) | 190,269 |
| 経常収益計 | 521,769,242 | 419,594,842 | 102,174,400 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [354,708,120] | [269,045,361] | 85,662,759 |
| 啓発普及事業費 | [48,205,048] | [41,683,213] | 6,521,835 |
| 育成事業費 | [136,119,143] | [136,395,660] | △ 276,517 |
| 警備員教育事業費 | (17,241,280) | (18,545,819) | △ 1,304,539 |
| 職業訓練認定校事業費 | (19,294,830) | (20,707,391) | △ 1,412,561 |
| 公安委員会講習事業費 | (35,183,993) | (32,449,784) | 2,734,209 |
| 特別講習事業費 | (64,399,040) | (64,692,666) | △ 293,626 |
| 調査研究事業費 | [7,729,550] | [8,013,370] | △ 283,820 |
| 災害対策支援事業費 | [8,878,176] | [10,492,699] | △ 1,614,523 |
| 書籍等販売事業費 | [37,493,688] | [37,503,186] | △ 9,498 |
| 表彰等事業費 | [8,776,073] | [9,151,447] | △ 375,374 |
| セミナー等事業費 | [107,506,442] | [25,805,786] | 81,700,656 |
| 管理費 | [102,142,999] | [95,132,479] | 7,010,520 |
| 役員報酬 | 2,526,065 | 2,391,970 | 134,095 |

| | | | |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 90,000 | 90,000 | 0 |
| 給料手当 | 6,963,734 | 7,289,926 | △ 326,192 |
| 賞与 | 2,544,824 | 2,965,760 | △ 420,936 |
| 賞与引当金繰入額 | 588,319 | 651,988 | △ 63,669 |
| 通勤手当 | 559,365 | 624,002 | △ 64,637 |
| 退職給付費用 | 430,332 | 325,731 | 104,601 |
| 法定福利費 | 1,813,704 | 1,936,295 | △ 122,591 |
| 福利厚生費 | 223,869 | 361,795 | △ 137,926 |
| 旅費交通費 | 255,235 | 368,816 | △ 113,581 |
| 通信運搬費 | 1,681,162 | 963,823 | 717,339 |
| 減価償却費 | 2,773,525 | 3,861,806 | △ 1,088,281 |
| 消耗備品費 | 0 | 1,000,080 | △ 1,000,080 |
| 消耗品費 | 543,061 | 1,233,992 | △ 690,931 |
| 印刷製本費 | 1,489,255 | 1,057,208 | 432,047 |
| 新聞図書費 | 129,015 | 119,783 | 9,232 |
| 光熱水料費 | 485,222 | 524,247 | △ 39,025 |
| 賃借料 | 7,062,552 | 7,062,552 | 0 |
| OA整備費 | 481,680 | 228,204 | 253,476 |
| リース料 | 154,242 | 149,469 | 4,773 |
| 会場借上費 | 746,446 | 751,486 | △ 5,040 |
| 会議費 | 72,175 | 111,369 | △ 39,194 |
| 保険料 | 152,130 | 136,050 | 16,080 |
| 主催行事費 | 5,562,272 | 5,225,202 | 337,070 |
| 諸謝金 | 1,532,520 | 1,626,048 | △ 93,528 |
| 租税公課 | 9,087,385 | 6,608,785 | 2,478,600 |
| 支払手数料 | 4,526,128 | 799,753 | 3,726,375 |
| 全国警備業協会会費 | 46,032,000 | 45,984,000 | 48,000 |
| 委託費 | 444,528 | 413,289 | 31,239 |
| 渉外費 | 139,264 | 100,060 | 39,204 |
| 雑費 | 52,990 | 168,990 | △ 116,000 |
| 災害対策救援金 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 経常費用計 | 456,851,119 | 364,177,840 | 92,673,279 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 64,918,123 | 55,417,002 | 9,501,121 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 64,918,123 | 55,417,002 | 9,501,121 |
| 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] | [1] | △ 1 |
| 経常外費用計 | 0 | 1 | △ 1 |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 1 | 1 |
| 当期一般正味財産増減額 | 64,918,123 | 55,417,001 | 9,501,122 |
| 一般正味財産期首残高 | 643,684,422 | 588,267,421 | 55,417,001 |
| 一般正味財産期末残高 | 708,602,545 | 643,684,422 | 64,918,123 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | 0 |
| 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 | 708,602,545 | 643,684,422 | 64,918,123 |

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 | 1,200,000 | 600,000 | 0 | 1,800,000 |
| 退職給付引当資産 | 7,905,754 | 1,713,995 | 845,100 | 8,774,649 |
| 育成事業推進基金 | 271,000,000 | 20,000,000 | 0 | 291,000,000 |
| 設備整備積立資産 | 170,000,000 | 20,000,000 | 0 | 190,000,000 |
| 災害対策支援資金積立資産 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| 犯罪抑止活動積立資産 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |
| 創立50周年記念事業積立資産 | 0 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 合 計 | 570,105,754 | 52,313,995 | 845,100 | 621,574,649 |

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 | 1,800,000 | (0) | (1,800,000) | (1,800,000) |
| 退職給付引当資産 | 8,774,649 | (0) | (8,774,649) | (8,774,649) |
| 育成事業推進基金 | 291,000,000 | (0) | (291,000,000) | (0) |
| 設備整備積立資産 | 190,000,000 | (0) | (190,000,000) | (0) |
| 災害対策支援資金積立資産 | 100,000,000 | (0) | (100,000,000) | (0) |
| 犯罪抑止活動積立資産 | 20,000,000 | (0) | (20,000,000) | (0) |
| 創立50周年記念事業積立資産 | 10,000,000 | (0) | (10,000,000) | (0) |
| 合 計 | 621,574,649 | 0 | 621,574,649 | 10,574,649 |

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 | 1,623,600 | 1,918,800 |
| 車両運搬具 | 2,867,345 | 2,867,344 | 1 |
| 建物付属設備 | 14,144,175 | 10,682,029 | 3,462,146 |
| 什器備品 | 12,006,253 | 8,693,591 | 3,312,662 |
| ソフトウェア | 44,998,815 | 44,631,021 | 367,794 |
| 合 計 | 77,558,988 | 68,497,585 | 9,061,403 |

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 | 2,773,500 |
| 減価償却累計額相当額 | 1,834,300 |
| 期末残高相当額 | 939,200 |

(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 | 554,700 | 384,500 | 939,200 |

(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 | 601,200 |
| 減価償却費相当額 | 554,700 |
| 支払利息相当額 | 46,500 |

(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) | 2,126,765 |
| 期中商品仕入高(B) | 29,498,568 |
| 期末商品有高(C) | 2,198,005 |
| 商品購入費(D)=(A)+(B)-(C) | 29,427,328 |

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 | 1,200,000 | 600,000 | 0 | 0 | 1,800,000 |
| 退職給付引当金 | 7,905,754 | 1,713,995 | 845,100 | 0 | 8,774,649 |
| 賞与引当金 | 4,346,598 | 3,922,133 | 4,346,598 | 0 | 3,922,133 |

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。