

貸借対照表

令和5年 3月31日現在

公益財団法人 茨城県防犯協会

(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	4,379,941	5,714,150	△ 1,334,209
未収入金	1,286,000	1,190,000	96,000
棚卸資産	0	8,863	△ 8,863
流動資産合計	5,665,941	6,913,013	△ 1,247,072
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	330,425	330,425	0
定期預金	740,659	100,740,659	△ 100,000,000
投資有価証券	147,000,000	47,000,000	100,000,000
基本財産合計	148,071,084	148,071,084	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,557,730	7,002,580	555,150
車両購入積立預金	2,620,000	2,020,000	600,000
特定資産合計	10,177,730	9,022,580	1,155,150
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,563,581	2,337,731	225,850
什器備品	123,010	246,018	△ 123,008
電話加入権	72,800	72,800	0
預託金	10,830	10,830	0
その他固定資産合計	2,770,221	2,667,379	102,842
固定資産合計	161,019,035	159,761,043	1,257,992
資産合計	166,684,976	166,674,056	10,920
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,308,136	1,330,446	△ 22,310
未払消費税等	443,700	475,800	△ 32,100
流動負債合計	1,751,836	1,806,246	△ 54,410
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,557,730	7,002,580	555,150
固定負債合計	7,557,730	7,002,580	555,150
負債合計	9,309,566	8,808,826	500,740
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	147,768,251	147,768,251	0
指定正味財産合計	147,768,251	147,768,251	0
(うち基本財産への充当額)	(147,768,251)	(147,768,251)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(302,833)	(302,833)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,620,000)	(2,020,000)	(600,000)
正味財産合計	157,375,410	157,865,230	△ 489,820
負債及び正味財産合計	166,684,976	166,674,056	10,920

正味財産増減計算書

令和4年 4月 1日から令和5年 3月31日まで

公益財団法人 茨城県防犯協会

(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			
基本財産運用益	130,290	590,151	△ 459,861
基本財産受取利息	130,290	590,151	△ 459,861
特定資産運用益	182	217	△ 35
特定資産受取利息	182	217	△ 35
受取会費	11,772,000	10,023,000	1,749,000
正会員受取会費	5,722,000	5,823,000	△ 101,000
賛助会員受取会費	6,050,000	4,200,000	1,850,000
事業収益	20,596,897	21,674,883	△ 1,077,986
自転車等防犯登録事業収益	15,106,000	15,672,000	△ 566,000
防犯器具等幹旋事業収益	4,401,155	4,968,215	△ 567,060
管理者講習委託費収益	1,089,742	1,034,668	55,074
受取補助金等	1,607,100	997,980	609,120
受取日本宝くじ協会助成金	1,607,100	997,980	609,120
雑収益	120,080	100,026	20,054
受取利息	80	26	54
雑収益	120,000	100,000	20,000
経常収益計	34,226,549	33,386,257	840,292
(2) 経常費用			
事業費	32,860,326	31,548,390	1,311,936
役員報酬	5,008,951	4,677,342	331,609
給料手当	6,961,591	6,943,587	18,004
臨時雇賃金	4,365,816	4,578,361	△ 212,545
退職給付費用	512,526	429,972	82,554
法定福利費	2,536,467	2,530,951	5,516
福利厚生費	65,939	86,928	△ 20,989
旅費交通費	87,044	54,540	32,504
通信運搬費	523,872	501,205	22,667
防犯器具等幹旋事業原価	4,038,072	3,847,524	190,548
減価償却費	1,492,573	1,715,640	△ 223,067
消耗品費	263,687	171,605	92,082
印刷製本費	1,279,141	1,092,212	186,929
車両維持費	281,571	112,772	168,799
燃料費	75,249	41,805	33,444
光熱水料費	141,957	113,337	28,620
地代家賃	554,945	613,063	△ 58,118
保険料	14,700	0	14,700
諸謝金	215,000	152,000	63,000
租税公課	938,900	986,600	△ 47,700
支払手数料	46,395	35,091	11,304
支払助成金	382,037	465,412	△ 83,375
委託費	542,499	534,668	7,831
会場費	408,390	78,300	330,090
研修費	62,550	0	62,550
広報宣伝費	2,052,454	1,785,475	266,979
雑費	8,000	0	8,000
管理費	1,856,043	1,554,026	302,017
役員報酬	429,649	412,258	17,391
給料手当	518,091	515,421	2,670
退職給付費用	42,624	33,108	9,516
法定福利費	148,018	147,372	646
福利厚生費	3,900	4,226	△ 326
会議費	32,607	0	32,607
旅費交通費	264,752	20,020	244,732
通信運搬費	40,037	38,305	1,732
減価償却費	11,685	41,841	△ 30,156
消耗品費	14,775	11,454	3,321
印刷製本費	28,068	14,850	13,218
車両維持費	21,519	8,618	12,901
燃料費	5,751	3,195	2,556
光熱水料費	10,849	8,661	2,188
地代家賃	42,412	46,854	△ 4,442
支払手数料	3,545	2,681	864
支払負担金	196,300	194,300	2,000

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	41,461	40,862	599
交際費	0	10,000	△ 10,000
経常費用計	34,716,369	33,102,416	1,613,953
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 489,820	283,841	△ 773,661
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 489,820	283,841	△ 773,661
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0
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	△ 489,820	283,841	△ 773,661
一般正味財産期首残高	10,096,979	9,813,138	283,841
一般正味財産期末残高	9,607,159	10,096,979	△ 489,820
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	147,768,251	147,768,251	0
指定正味財産期末残高	147,768,251	147,768,251	0
III 正味財産期末残高	157,375,410	157,865,230	△ 489,820

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券 移動平均法に基づく償却原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産 最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定率法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
基本財産				
公 募 公 債	47,000,000	100,000,000	-	147,000,000
定 期 預 金	100,740,659	-	100,000,000	740,659
普 通 預 金	330,425	-	-	330,425
小 計	148,071,084	100,000,000	100,000,000	148,071,084
特定資産				
退職給付引当資産	7,002,580	555,150	-	7,557,730
車両購入積立預金	2,020,000	600,000	-	2,620,000
小 計	9,022,580	1,155,150	-	10,177,730
合 計	157,093,664	101,155,150	100,000,000	158,248,814

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	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)
基本財産				
公 募 公 債	147,000,000	(147,000,000)	(-)	(-)
定 期 預 金	740,659	(740,659)	(-)	(-)
普 通 預 金	330,425	(27,592)	(302,833)	(-)
小 計	148,071,084	147,768,251	302,833	-
特定資産				
退職給付引当資産	7,557,730	(-)	(-)	(7,557,730)
車両購入積立預金	2,620,000	(-)	(2,620,000)	(-)
小 計	10,177,730	(-)	(2,620,000)	(7,557,730)
合 計	158,248,814	(147,768,251)	(2,922,833)	(7,557,730)

4. 固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車 両 運 搬 具	17,410,370	14,846,789	2,563,581
什 器 備 品	1,697,128	1,574,118	123,010
ソ フ ト ウ ェ ア	-	-	-
合 計	19,107,498	16,420,907	2,686,591

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
公 募 公 債	147,000,000	-	-
合 計	147,000,000	-	-

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の収入額は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	期首残高	当 期 増加額	当 期 減少額	期末残高	貸借対照表上の 表示区分
補 助 金						
日本宝くじ協会助成金	日本宝くじ協会	-	1,607,100	1,607,100	-	車両運搬具
合 計		-	1,607,100	1,607,100	-	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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
基本財産				
公 募 公 債	47,000,000	100,000,000	-	147,000,000
定 期 預 金	100,740,659	-	100,000,000	740,659
普 通 預 金	330,425	-	-	330,425
小 計	148,071,084	100,000,000	100,000,000	148,071,084
特定資産				
退職給付引当資産	7,002,580	555,150	-	7,557,730
車両購入積立預金	2,020,000	600,000	-	2,620,000
小 計	9,022,580	1,155,150	-	10,177,730
合 計	157,093,664	101,155,150	100,000,000	158,248,814

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	7,002,580	555,150	-	-	7,557,730

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)					
	現金預金				
	普通預金	常陽銀行県庁支店No.0409183	運転資金として	748,680	
		常陽銀行県庁支店No.9006915	運転資金として	3,631,259	
		大和ネクスト銀行ダイコク支店No.869051	運転資金として	2	
			(現金・預金計)	4,379,941	
	未収入金	自転車商組合	公1・防犯活動推進事業の3月分自転車防犯登録手数料である。	1,286,000	
			(未収入金計)	1,286,000	
流動資産合計				5,665,941	
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	埼玉県平成24年度公債ハ号	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業共用の財源として使用している。	12,000,000	
		神奈川県第3回5年公募公債(グリーンボンド)	同上	40,000,000	
		令和2年度第3回茨城県公募公債	同上	35,000,000	
		令和4年度第4回茨城県公募公債	同上	60,000,000	
		定期預金	常陽銀行県庁支店No.1009982	同上	740,659
	普通預金	常陽銀行県庁支店No.0409183	同上	330,425	
				(基本財産計)	148,071,084
	特定資産	退職給付引当資産 (定期預金)	常陽銀行県庁支店No.1009966	役員・従業員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	7,042,730
			常陽銀行県庁支店No.1230703	同上	515,000
		車両購入積立預金 (定期預金)	常陽銀行県庁支店No.0409183	車両購入資金の引当資産として管理している。	2,620,000
			(特定資産計)	10,177,730	
その他固定資産	車輛運搬具	スズキスブラッシュ他	公益目的保有財産であり、公1一般防犯活動・防犯器具斡旋事業に使用している。	2,563,580	
		プリウス	(共用財産) うち公益目的保有財産90.50% うち管理目的の財源として使用する財産9.50%	1	
	什器備品	デスクトップPC他	(共用財産) うち公益目的保有財産90.50% うち管理目的の財源として使用する財産9.50%	123,010	
		電話加入権	029-301-6015	(共用財産) うち公益目的保有財産90.50% うち管理目的の財源として使用する財産9.50%	72,800
	預託金	自動車リサイクル料(プリウス)	(共用財産) うち公益目的保有財産90.50% うち管理目的の財源として使用する財産9.50%	10,830	
			(その他固定資産計)	2,770,221	
固定資産合計				161,019,035	
		うち公益目的保有財産		150,821,675	
		うち引当資産		10,177,730	
		うち管理目的の財源として使用する財産		19,630	
資産合計				166,684,976	
(流動負債)					
	未払金	防犯活動推進事業	公1・防犯活動推進事業の防犯グッズ等の仕入他である。	1,308,136	
			(未払金計)	1,308,136	
	未払消費税等	水戸税務署	令和4年度消費税等	(未払消費税等計)	443,700
流動負債合計				1,751,836	
(固定負債)					
	退職給付引当金	退職給与要支給引当額	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する役員及び従業員に対する退職給付金の引当金である。	7,557,730	
			(退職給付引当金計)	7,557,730	
固定負債合計				7,557,730	
負債合計				9,309,566	
正味財産				157,375,410	

監 査 報 告 書

令和4年度 公益財団法人茨城県防犯協会の事業及び収支決算について、関係帳簿及び証拠書類を監査したところ、その内容は適正であると認めます。

令和5年5月18日

公益財団法人茨城県防犯協会

監事

渡部 博



監事

梶山 典雄

