

# 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

(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	44	43	1
特定資産受取利息	44	43	1
受取会費	9,626,000	9,578,000	48,000
正会員受取会費	7,926,000	7,928,000	△ 2,000
賛助会員受取会費	1,700,000	1,650,000	50,000
事業収益	38,834,078	44,777,611	△ 5,943,533
防犯優良マンション等認定収益	87,780	0	87,780
管理者講習受託料収益	1,536,600	1,825,200	△ 288,600
自転車防犯登録受託料収益	34,009,250	38,642,780	△ 4,633,530
防犯器具等販売収益	3,200,448	4,309,631	△ 1,109,183
受取補助金等	2,794,429	2,688,061	106,368
受取県補助金	1,300,000	1,300,000	0
受取補助金等振替額	1,494,429	1,388,061	106,368
受取寄付金	2,122,467	2,004,127	118,340
受取寄付金	2,122,467	2,004,127	118,340
雑収益	1,259	171	1,088
受取利息	119	171	△ 52
雑収益	1,140	0	1,140
経常収益計	53,378,277	59,048,013	△ 5,669,736
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	5,100,000	5,100,000	0
給料手当	16,032,591	17,085,828	△ 1,053,237
臨時雇賃金	1,113,852	1,169,062	△ 55,210
退職給付費用	1,091,700	875,750	215,950
福利厚生費	3,666,743	3,607,447	59,296
旅費交通費	1,485,508	1,064,597	420,911
通信運搬費	2,222,282	1,415,814	806,468
減価償却費	2,187,359	1,867,756	319,603
消耗品費	385,020	399,782	△ 14,762
印刷製本費	255,200	233,640	21,560
車両維持費	130,685	205,286	△ 74,601
光熱水料費	129,429	246,352	△ 116,923
地代家賃	1,103,514	4,389,756	△ 3,286,242
賃借料	453,612	453,612	0
行事催物費	947,881	901,400	46,481
広報資料作成費	2,592,790	3,726,140	△ 1,133,350
防犯指導員団体総合補償保険料	1,604,295	999,900	604,395
表彰費	413,578	307,252	106,326
認定調査費	39,600	0	39,600
青少年健全育成活動費	364,542	216,510	148,032
風俗環境浄化活動費	1,119,241	1,345,408	△ 226,167
自転車防犯登録作成費	8,219,640	8,896,745	△ 677,105

防犯器具等購入費	1,953,240	2,659,680	△ 706,440
支払負担金	300,000	298,000	2,000
租税公課	1,976,700	2,179,400	△ 202,700
事業費計	54,889,002	59,645,117	△ 4,756,115
管理費			
役員報酬	900,000	900,000	0
給料手当	1,781,399	1,898,422	△ 117,023
退職給付費用	121,300	111,750	9,550
福利厚生費	453,192	445,864	7,328
会議費	205,612	172,453	33,159
旅費交通費	154,472	105,964	48,508
通信運搬費	124,205	108,364	15,841
減価償却費	140,890	110,530	30,360
消耗什器備品費	83,543	80,844	2,699
消耗品費	42,777	44,422	△ 1,645
印刷製本費	115,500	99,000	16,500
広報資料作成費	132,000	132,000	0
車両維持費	14,519	22,810	△ 8,291
光熱水料費	16,000	30,446	△ 14,446
地代家賃	136,386	542,544	△ 406,158
賃借料	73,860	73,860	0
慶弔費	20,456	22,000	△ 1,544
諸謝金	814,000	704,000	110,000
支払手数料	95,150	118,505	△ 23,355
雑費	87,409	64,262	23,147
管理費計	5,512,670	5,788,040	△ 275,370
経常費用計	60,401,672	65,433,157	△ 5,031,485
当期経常増減額	△ 7,023,395	△ 6,385,144	△ 638,251
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,023,395	△ 6,385,144	△ 638,251
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,093,395	△ 6,455,144	△ 638,251
一般正味財産期首残高	13,873,927	20,329,071	△ 6,455,144
一般正味財産期末残高	6,780,532	13,873,927	△ 7,093,395
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	1,574,100	1,222,000	352,100
車両運搬具受贈益	1,574,100	1,222,000	352,100
一般正味財産への振替額	1,494,429	1,388,061	106,368
当期指定正味財産増減額	79,671	△ 166,061	245,732
指定正味財産期首残高	2,920,924	3,086,985	△ 166,061
指定正味財産期末残高	3,000,595	2,920,924	79,671
III 正味財産期末残高	9,781,127	16,794,851	△ 7,013,724

## 正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	公 1	公 2	公 3	公益事業共通	小計	収 1	収 2	収益事業等共通	小計			
	安心安全	非行防止	風俗環境浄化			自転車防犯登録	広報資材あっせん					
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												
特定資産受取利息	0	0	0	22	22	0	0	0	0	22	44	44
受取会費												
正会員受取会費	0	0	0	3,963,000	3,963,000	0	0	0	0	3,963,000	7,926,000	7,926,000
賛助会員受取会費	0	0	0	850,000	850,000	0	0	0	0	850,000	1,700,000	1,700,000
事業収益												
防犯優良マンション等認定収益	87,780	0	0	0	87,780	0	0	0	0	0	87,780	87,780
管理者講習受託料収益	0	0	1,536,600	0	1,536,600	0	0	0	0	0	1,536,600	1,536,600
自転車防犯登録受託料収益	0	0	0	0	0	34,009,250	0	0	34,009,250	0	34,009,250	34,009,250
防犯器具等販売収益	822,760	0	0	0	822,760	0	2,377,688	0	2,377,688	0	3,200,448	3,200,448
受取補助金等												
受取県補助金	1,300,000	0	0	0	1,300,000	0	0	0	0	0	1,300,000	1,300,000
受取補助金等振替額	1,494,429	0	0	0	1,494,429	0	0	0	0	0	1,494,429	1,494,429
受取寄付金												
受取寄付金	2,122,467	0	0	0	2,122,467	0	0	0	0	0	2,122,467	2,122,467
雑収益												
受取利息	0	0	0	92	92	13	14	0	27	0	119	119
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,140	1,140	1,140
経常収益計	5,827,436	0	1,536,600	4,813,114	12,177,150	34,009,263	2,377,702	0	36,386,965	4,814,162	53,378,277	53,378,277
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	3,300,000	900,000	900,000	0	5,100,000	0	0	0	0	0	5,100,000	5,100,000
給料手当	8,194,434	1,068,840	1,959,539	0	11,222,813	4,453,498	356,280	0	4,809,778	0	16,032,591	16,032,591
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	1,113,852	0	0	1,113,852	0	1,113,852	1,113,852
退職給付費用	557,980	72,780	133,430	0	764,190	303,250	24,260	0	327,510	0	1,091,700	1,091,700
福利厚生費	1,977,567	370,795	494,392	0	2,842,754	741,590	82,399	0	823,989	0	3,666,743	3,666,743
旅費交通費	771,711	92,683	175,719	0	1,040,113	414,501	30,894	0	445,395	0	1,485,508	1,485,508
通信運搬費	1,306,654	100,773	690,609	0	2,098,036	52,916	71,330	0	124,246	0	2,222,282	2,222,282
減価償却費	1,755,449	0	130,510	0	1,885,959	158,400	143,000	0	301,400	0	2,187,359	2,187,359
消耗品費	256,679	21,390	64,171	0	342,240	21,390	21,390	0	42,780	0	385,020	385,020
印刷製本費	255,200	0	0	0	255,200	0	0	0	0	0	255,200	255,200
車両維持費	87,123	0	43,562	0	130,685	0	0	0	0	0	130,685	130,685
光熱水料費	69,804	13,089	17,450	0	100,343	26,177	2,909	0	29,086	0	129,429	129,429
地代家賃	595,152	111,590	148,788	0	855,530	223,184	24,800	0	247,984	0	1,103,514	1,103,514
賃借料	274,236	36,936	68,556	0	379,728	26,376	47,508	0	73,884	0	453,612	453,612
行事催物費	947,881	0	0	0	947,881	0	0	0	0	0	947,881	947,881
広報資料作成費	1,800,790	792,000	0	0	2,592,790	0	0	0	0	0	2,592,790	2,592,790
防犯指導員団体総合補償保険料	1,604,295	0	0	0	1,604,295	0	0	0	0	0	1,604,295	1,604,295
表彰費	413,578	0	0	0	413,578	0	0	0	0	0	413,578	413,578
認定調査費	39,600	0	0	0	39,600	0	0	0	0	0	39,600	39,600
青少年健全育成活動費	0	364,542	0	0	364,542	0	0	0	0	0	364,542	364,542
風俗環境浄化活動費	0	0	1,119,241	0	1,119,241	0	0	0	0	0	1,119,241	1,119,241
自転車防犯登録作成費	0	0	0	0	0	8,219,640	0	0	8,219,640	0	8,219,640	8,219,640
防犯器具等購入費	834,650	0	0	0	834,650	0	1,118,590	0	1,118,590	0	1,953,240	1,953,240

支払負担金	300,000	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	300,000
租税公課	185,496	0	73,848	0	259,344	1,623,161	94,195	0	1,717,356	0	1,976,700
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業費計	25,528,279	3,945,418	6,019,815	0	35,493,512	17,377,935	2,017,555	0	19,395,490	0	54,889,002
管理費											
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900,000	900,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,781,399	1,781,399
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121,300	121,300
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	453,192	453,192
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	205,612	205,612
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154,472	154,472
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124,205	124,205
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,890	140,890
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	83,543	0	0	0	83,543	83,543
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,777	42,777
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115,500	115,500
広報資料作成費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132,000	132,000
車両維持費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,519	14,519
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,000	16,000
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136,386	136,386
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73,860	73,860
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,456	20,456
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	814,000	814,000
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95,150	95,150
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,409	87,409
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,512,670	5,512,670
経常費用計	25,528,279	3,945,418	6,019,815	0	35,493,512	17,377,935	2,017,555	0	19,395,490	5,512,670	60,401,672
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 19,700,843	△ 3,945,418	△ 4,483,215	4,813,114	△ 23,316,362	16,631,328	360,147	0	16,991,475	△ 698,508	△ 7,023,395
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 19,700,843	△ 3,945,418	△ 4,483,215	4,813,114	△ 23,316,362	16,631,328	360,147	0	16,991,475	△ 698,508	△ 7,023,395
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	0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	15,000,000	15,000,000	0	0	△ 16,000,000	△ 16,000,000	1,000,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 19,700,843	△ 3,945,418	△ 4,483,215	19,813,114	△ 8,316,362	16,631,328	360,147	△ 16,000,000	991,475	301,492	△ 7,023,395
法人税、事業税及び住民税	0	0	0	0	0	63,000	7,000	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 19,700,843	△ 3,945,418	△ 4,483,215	19,813,114	△ 8,316,362	16,568,328	353,147	△ 16,000,000	921,475	301,492	△ 7,093,395
一般正味財産期首残高	0	0	0	△ 4,424,086	△ 4,424,086	0	0	15,953,678	15,953,678	2,344,335	13,873,927
一般正味財産期末残高	△ 19,700,843	△ 3,945,418	△ 4,483,215	15,389,028	△ 12,740,448	16,568,328	353,147	△ 46,322	16,875,153	2,645,827	6,780,532
II 指定正味財産増減の部											
受取補助金等											
車両運搬具受贈益	1,574,100	0	0	0	1,574,100	0	0	0	0	0	1,574,100
一般正味財産への振替額	1,494,429	0	0	0	1,494,429	0	0	0	0	0	1,494,429
当期指定正味財産増減額	79,671	0	0	0	79,671	0	0	0	0	0	79,671
指定正味財産期首残高	2,920,924	0	0	0	2,920,924	0	0	0	0	0	2,920,924
指定正味財産期末残高	3,000,595	0	0	0	3,000,595	0	0	0	0	0	3,000,595
III 正味財産期末残高	△ 16,700,248	△ 3,945,418	△ 4,483,215	15,389,028	△ 9,739,853	16,568,328	353,147	△ 46,322	16,875,153	2,645,827	9,781,127

# 財 産 目 録

令和5年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表項目	場所・物量等	使用目的等	金額			
(流動資産)	現金預金 普通預金	千葉銀行県庁支店				
		普 2 0 3 4 5 8 2	運転資金として	2,074,990		
		普 3 0 6 5 7 2 9	運転資金として	694,937		
		普 2 0 4 2 3 9 9	運転資金として	1,777,418		
		<b>【現金預金計】</b>	4,547,345			
売掛金	諸口	防犯器具等及び古物商許可標識等の販売による未収額	138,590			
		<b>【売掛金計】</b>	138,590			
商品	千葉市中央区都町1丁目1番20号の当協会内部	防犯器具等及び古物商許可標識等の物販品の在庫額	313,670			
		<b>【商品計】</b>	313,670			
前払費用	青葉の森文化ホール	県民大会会場借り上げ費用	81,800			
		<b>【前払金計】</b>	81,800			
<b>流動資産合計</b>			<b>5,081,405</b>			
(固定資産) 特定資産	車両運搬具	市原市防犯協会	公益目的保有財産 100%	1		
		印西警察署管内防犯組合連合会	同上	1		
		船橋東警察署管内防犯組合連合会	同上	1		
		柏市防犯協会	同上	1		
		流山市防犯協会連合会	同上	1		
		船橋警察署管内防犯組合連合会	同上	1		
		香取警察署管内防犯組合連合会	同上	1		
		松戸市防犯協会連合会	同上	1		
		君津市防犯協会	同上	130,867		
		四街道市防犯協会	同上	270,234		
		九十九里町防犯組合	同上	333,977		
		野田市防犯協会	同上	262,500		
		旭市防犯組合連合会	同上	560,084		
		東金市防犯協会	同上	1,442,925		
		退職給付積立預金	千葉銀行県庁支店	役職員5名の退職金の支払いに備えた積立資産である。	4,986,000	
		車両運搬具購入積立預金	千葉銀行県庁支店	防犯車両購入の積立資産である。	1,000,016	
				<b>【特定資産計】</b>	8,986,611	
		その他固定資産	車両運搬具	トヨタ カラーフィールダー	共有財産	264,274
					うち公益目的保有財産 90% うち管理目的の財源 10%	
	器具備品		プロジェクター1台	公益目的保有財産 100%	1	
ソフトウェア	会計用ソフトウェア		管理目的の財源 100%	489,143		
	古物商業支援ツール	うち収益事業の財源 100%	393,250			
	自転車防犯登録用ソフト	うち収益事業の財源 100%	448,800			

	電話加入権	電話 1 回線	共有財産 うち公益目的保有財産 60% うち収益事業の財源 30% うち管理目的の財源 10% 【その他固定資産計】	80,000    1,675,468
固定資産合計				10,662,079
資産合計				15,743,484
(流動負債)	未払金	西濃運輸㈱	宅急便の未払額 【未払金計】	957 957
	前受金	諸口	古物商許可標識等の販売前受額 【前受金計】	23,900 23,900
	未払法人税等	千葉県中央県税事務所他	法人税等の未払額 4年度確定分 【未払法人税等計】	70,000 70,000
	未払消費税等	千葉東税務署	消費税等の未払額 4年度確定分 【未払消費税等計】	881,500 881,500
流動負債合計				976,357
(固定負債)	退職給付引当金	役職員に対するもの	役職員 5 名の退職金の支払いに 備えたものである。 【退職給付引当金計】	4,986,000 4,986,000
固定負債合計				4,986,000
負債合計				5,962,357
正味財産				9,781,127

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品は、最終仕入原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・法人税法に規定する定率法によっている。

無形固定資産・・・法人税法に規定する定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・役員及び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に基づき、当期末において要支給額を計上している。

なお、退職給付債務は職員の給与並びに退職金等の支給に関する基準に基づいて計算している。

#### (4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引について、重要性が乏しいため、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込方式を採用している。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

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				
車両運搬具	2,920,924	1,574,100	1,494,429	3,000,595
退職給付積立預金	4,863,000	1,213,000	1,090,000	4,986,000
車両運搬具購入積立預金	800,009	200,007	0	1,000,016
小 計	8,583,933	2,987,107	2,584,429	8,986,611
合 計	8,583,933	2,987,107	2,584,429	8,986,611

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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	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				
車両運搬具	3,000,595	3,000,595	—	—
退職給付積立預金	4,986,000	—	4,986,000	4,986,000
車両運搬具購入積立預金	1,000,016	—	1,000,016	—
小 計	8,986,611	3,000,595	5,986,016	4,986,000
合 計	8,986,611	3,000,595	5,986,016	4,986,000

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	17,981,886	14,717,017	3,264,869
器具備品	1,647,420	1,647,419	1
ソフトウェア	2,334,610	1,003,417	1,331,193
合 計	21,963,916	17,367,853	4,596,063

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次の通りである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 防犯協会補助金	千葉県	0	1,300,000	1,300,000	0	
助成金 防犯パトロール車助成	(一財)日本宝くじ協会	2,920,924	1,574,100	1,494,429	3,000,595	指定正味財産
合計		2,920,924	2,874,100	2,794,429	3,000,595	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	1,494,429
固定資産除却損計上による振替額	0
合計	1,494,429