正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	34	44	△ 10
特定資産受取利息	34	44	△ 10
受取会費	9,588,000	9,626,000	△ 38,000
正会員受取会費	7,918,000	7,926,000	△ 8,000
賛助会員受取会費	1,670,000	1,700,000	△ 30,000
事業収益	38,500,980	38,834,078	△ 333,098
防犯優良マンション等認定収益	110,000	87,780	22,220
管理者講習受託料収益	1,713,400	1,536,600	176,800
自転車防犯登録受託料収益	32,802,250	34,009,250	△ 1,207,000
防犯器具等販売収益	3,875,330	3,200,448	674,882
受取補助金等	3,073,390	2,794,429	278,961
受取県補助金	1,300,000	1,300,000	0
受取補助金等振替額	1,773,390	1,494,429	278,961
受取寄付金	2,105,279	2,122,467	△ 17,188
受取寄付金	2,105,279	2,122,467	△ 17,188
雑収益	100,093	1,259	98,834
受取利息	93	119	△ 26
雑収益	100,000	1,140	98,860
経常収益計	53,367,776	53,378,277	△ 10,501
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,187,500	5,100,000	△ 1,912,500
給料手当	14,446,959	16,032,591	△ 1,585,632
臨時雇賃金	501,906	1,113,852	△ 611,946
退職給付費用	780,600	1,091,700	△ 311,100
福利厚生費	3,198,879	3,666,743	△ 467,864
旅費交通費	1,387,404	1,485,508	△ 98,104
通信運搬費	1,213,501	2,222,282	△ 1,008,781
減価償却費	2,491,069	2,187,359	303,710
消耗品費	337,716	385,020	△ 47,304
印刷製本費	228,800	255,200	△ 26,400
車両維持費	220,827	130,685	90,142
光熱水料費	74,844	129,429	△ 54,585
地代家賃	6,075	1,103,514	△ 1,097,439
賃借料	325,628	453,612	△ 127,984
行事催物費	753,455	947,881	△ 194,426
広報資料作成費	1,417,890	2,592,790	△ 1,174,900
防犯指導員団体総合補償保険料	195,086	1,604,295	△ 1,409,209
表彰費	471,713	413,578	58,135
認定調査費	138,600	39,600	99,000
青少年健全育成活動費	407,330	364,542	42,788
風俗環境浄化活動費	966,808	1,119,241	△ 152,433
自転車防犯登録作成費	8,219,640	8,219,640	0

防犯器具等購入費	2,220,680	1,953,240	267,440
支払負担金	300,000	300,000	0
租税公課	1,664,800	1,976,700	△ 311,900
事業費計	45,157,710	54,889,002	△ 9,731,292
管理費			
役員報酬	562,500	900,000	△ 337,500
給料手当	1,605,214	1,781,399	△ 176,185
退職給付費用	118,400	121,300	△ 2,900
福利厚生費	395,368	453,192	△ 57,824
会議費	309,816	205,612	104,204
旅費交通費	146,694	154,472	△ 7,778
通信運搬費	101,927	124,205	△ 22,278
減価償却費	119,975	140,890	△ 20,915
消耗什器備品費	88,927	83,543	5,384
消耗品費	37,523	42,777	△ 5,254
印刷製本費	117,150	115,500	1,650
広報資料作成費	82,500	132,000	△ 49,500
車両維持費	24,536	14,519	10,017
光熱水料費	9,250	16,000	△ 6,750
地代家賃	750	136,386	△ 135,636
賃借料	44,428	73,860	△ 29,432
慶弔費	59,000	20,456	38,544
諸謝金	506,000	814,000	△ 308,000
支払手数料	81,070	95,150	△ 14,080
雑費	12,837	87,409	△ 74,572
管理費計	4,423,865	5,512,670	△ 1,088,805
経常費用計	49,581,575	60,401,672	△ 10,820,097
当期経常増減額	3,786,201	△ 7,023,395	10,809,596
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			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	3,786,200	△ 7,023,395	10,809,595
法人税、住民税及び事業税	359,400	70,000	289,400
当期一般正味財産増減額	3,426,800	△ 7,093,395	10,520,195
一般正味財産期首残高	6,780,532	13,873,927	△ 7,093,395
一般正味財産期末残高	10,207,332	6,780,532	3,426,800
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
受取補助金等	1,577,400	1,574,100	3,300
車両運搬具受贈益	1,577,400	1,574,100	3,300
一般正味財産への振替額	1,773,390	1,494,429	278,961
当期指定正味財産増減額	△ 195,990	79,671	△ 275,661
指定正味財産期首残高	3,000,595	2,920,924	79,671
指定正味財産期末残高	2,804,605	3,000,595	△ 195,990
Ⅲ　正味財産期末残高	13,011,937	9,781,127	3,230,810

正味財産増減計算書内訳表

令和　5年 4月 1日から令和　6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 安心安全	公２ 非行防止	公３ 風俗環境浄化	公益事業共通	小計	収１ 自転車防犯登録	収２ 広報資材あっせん	収益事業等共通	小計			
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	17	17	0	0	0	0	17		34
受取会費												
正会員受取会費	0	0	0	3,959,000	3,959,000	0	0	0	0	3,959,000		7,918,000
賛助会員受取会費	0	0	0	835,000	835,000	0	0	0	0	835,000		1,670,000
事業収益												
防犯優良マンション等認定収益	110,000	0	0	0	110,000	0	0	0	0	0		110,000
管理者講習受託料収益	0	0	1,713,400	0	1,713,400	0	0	0	0	0		1,713,400
自転車防犯登録受託料収益	0	0	0	0	0	32,802,250	0	0	32,802,250	0		32,802,250
防犯器具等販売収益	1,008,400	0	0	0	1,008,400	0	2,866,930	0	2,866,930	0		3,875,330
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
受取補助金等振替額	1,773,390	0	0	0	1,773,390	0	0	0	0	0		1,773,390
受取寄付金												
受取寄付金	2,105,279	0	0	0	2,105,279	0	0	0	0	0		2,105,279
雑収益												
受取利息	0	0	0	67	67	15	11	0	26	0		93
雑収益	100,000	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0		100,000
経常収益計	6,397,069	0	1,713,400	4,794,084	12,904,553	32,802,265	2,866,941	0	35,669,206	4,794,017		53,367,776
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	2,062,500	562,500	562,500	0	3,187,500	0	0	0	0	0		3,187,500
給料手当	7,384,000	963,131	1,765,738	0	10,112,869	4,013,045	321,045	0	4,334,090	0		14,446,959
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	501,906	0	0	501,906	0		501,906
退職給付費用	464,840	105,240	121,690	0	691,770	82,250	6,580	0	88,830	0		780,600
福利厚生費	1,725,239	323,482	431,311	0	2,480,032	646,963	71,884	0	718,847	0		3,198,879
旅費交通費	726,750	88,016	167,564	0	982,330	375,736	29,338	0	405,074	0		1,387,404
通信運搬費	738,828	64,122	308,619	0	1,111,569	43,842	58,090	0	101,932	0		1,213,501
減価償却費	1,852,909	0	39,760	0	1,892,669	158,400	440,000	0	598,400	0		2,491,069
消耗品費	225,143	18,762	56,287	0	300,192	18,762	18,762	0	37,524	0		337,716
印刷製本費	228,800	0	0	0	228,800	0	0	0	0	0		228,800
車両維持費	147,218	0	73,609	0	220,827	0	0	0	0	0		220,827
光熱水料費	40,366	7,567	10,092	0	58,025	15,138	1,681	0	16,819	0		74,844
地代家賃	3,276	614	819	0	4,709	1,229	137	0	1,366	0		6,075
賃借料	207,167	22,222	51,793	0	281,182	18,506	25,940	0	44,446	0		325,628
行事催物費	753,455	0	0	0	753,455	0	0	0	0	0		753,455
広報資料作成費	1,417,890	0	0	0	1,417,890	0	0	0	0	0		1,417,890
防犯指導員団体総合補償保険料	195,086	0	0	0	195,086	0	0	0	0	0		195,086
表彰費	471,713	0	0	0	471,713	0	0	0	0	0		471,713
認定調査費	138,600	0	0	0	138,600	0	0	0	0	0		138,600
青少年健全育成活動費	0	407,330	0	0	407,330	0	0	0	0	0		407,330
風俗環境浄化活動費	0	0	966,808	0	966,808	0	0	0	0	0		966,808
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
防犯器具等購入費	917,015	0	0	0	917,015	0	1,303,665	0	1,303,665	0		2,220,680

支払負担金	300,000	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0		300,000
租税公課	156,226	0	62,195	0	218,421	1,367,045	79,334	0	1,446,379	0		1,664,800
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
事業費計	20,157,021	2,562,986	4,618,785	0	27,338,792	15,462,462	2,356,456	0	17,818,918	0		45,157,710
管理費												
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	562,500		562,500
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,605,214		1,605,214
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118,400		118,400
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	395,368		395,368
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	309,816		309,816
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146,694		146,694
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101,927		101,927
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119,975		119,975
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,927		88,927
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,523		37,523
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117,150		117,150
広報資料作成費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82,500		82,500
車両維持費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,536		24,536
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,250		9,250
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750		750
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,428		44,428
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,000		59,000
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	506,000		506,000
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,070		81,070
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,837		12,837
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,423,865		4,423,865
経常費用計	20,157,021	2,562,986	4,618,785	0	27,338,792	15,462,462	2,356,456	0	17,818,918	4,423,865		49,581,575
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,759,952	△ 2,562,986	△ 2,905,385	4,794,084	△ 14,434,239	17,339,803	510,485	0	17,850,288	370,152		3,786,201
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	△ 13,759,952	△ 2,562,986	△ 2,905,385	4,794,084	△ 14,434,239	17,339,803	510,485	0	17,850,288	370,152		3,786,201
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												
固定資産除却損	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0		1
経常外費用計	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0		1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	0	△ 1	0	0	0	0	0		△ 1
他会計振替額	0	0	0	14,000,000	14,000,000	0	0	△ 17,000,000	△ 17,000,000	3,000,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,759,953	△ 2,562,986	△ 2,905,385	18,794,084	△ 434,240	17,339,803	510,485	△ 17,000,000	850,288	3,370,152		3,786,200
法人税、事業税及び住民税	0	0	0	0	0	323,460	35,940	0	359,400	0		359,400
当期一般正味財産増減額	△ 13,759,953	△ 2,562,986	△ 2,905,385	18,794,084	△ 434,240	17,016,343	474,545	△ 17,000,000	490,888	3,370,152		3,426,800
一般正味財産期首残高	0	0	0	△ 12,740,448	△ 12,740,448	0	0	16,875,153	16,875,153	2,645,827		6,780,532
一般正味財産期末残高	△ 13,759,953	△ 2,562,986	△ 2,905,385	6,053,636	△ 13,174,688	17,016,343	474,545	△ 124,847	17,366,041	6,015,979		10,207,332
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	1,577,400	0	0	0	1,577,400	0	0	0	0	0		1,577,400
一般正味財産への振替額	1,773,390	0	0	0	1,773,390	0	0	0	0	0		1,773,390
当期指定正味財産増減額	△ 195,990	0	0	0	△ 195,990	0	0	0	0	0		△ 195,990
指定正味財産期首残高	3,000,595	0	0		3,000,595	0	0	0	0	0		3,000,595
指定正味財産期末残高	2,804,605	0	0	0	2,804,605	0	0	0	0	0		2,804,605
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 10,955,348	△ 2,562,986	△ 2,905,385	6,053,636	△ 10,370,083	17,016,343	474,545	△ 124,847	17,366,041	6,015,979		13,011,937

財　産　目　録

令和　6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２０３４５８２	運転資金として	5,354,481
		普３０６５７２９	運転資金として	1,270,632
		普２０４２３９９	運転資金として	1,927,274
			【現金預金計】	8,552,387
	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	229,020
			【売掛金計】	229,020
	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	485,180
			【商品計】	485,180
	前払費用	青葉の森文化ホール他	県民大会会場借り上げ費用	97,960
			【前払費用計】	97,960
	立替金	千葉市中央区都町１丁目１番２０号の当協会内部	年末調整還付金の控除不足立替額	15,678
			【立替金計】	15,678
流動資産合計				9,380,225
（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
		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	1
		四街道市防犯協会	同上	134,712
		九十九里町防犯組合	同上	222,429
		野田市防犯協会	同上	1
		旭市防犯組合連合会	同上	280,042
		東金市防犯協会	同上	721,463
		流山市防犯協会連合会	同上	1,445,950
	退職給付積立預金	千葉銀行県庁支店	役職員４名の退職金の支払いに備えた積立資産である。	3,499,000
	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。	1,200,024
			【特定資産計】	7,503,629
その他固定資産	車両運搬具	トヨタ　カローラフィルダー	共有財産 うち公益目的保有財産　90% うち管理目的の財源　10%	131,741
	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%	382,421
		古物商業支援ツール	うち収益事業の財源　100%	250,250
		自転車防犯登録用ソフト	うち収益事業の財源　100%	290,400

	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 1,134,813
固定資産合計				8,638,442
資産合計				18,018,667
（流動負債）				
	未払金	千葉年金事務所 西濃運輸㈱他	社会保険料３月分の未払額 宅急便及びＥＴＣ料金の未払額 【未払金計】	471,768 8,762 480,530
	未払法人税等	千葉東税務署他	法人税等の未払額　５年度確定分 【未払法人税等計】	359,400 359,400
	未払消費税等	千葉東税務署	消費税等の未払額　５年度確定分 【未払消費税等計】	667,800 667,800
流動負債合計				1,507,730
（固定負債）				
	退職給付引当金	役職員に対するもの	役職員４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】	3,499,000 3,499,000
固定負債合計				3,499,000
負債合計				5,006,730
正味財産				13,011,937

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	3,000,595	1,577,400	1,773,390	2,804,605
退職給付積立預金	4,986,000	899,000	2,386,000	3,499,000
車両運搬具購入積立預金	1,000,016	200,008	0	1,200,024
小　　計	8,986,611	2,676,408	4,159,390	7,503,629
合　　計	8,986,611	2,676,408	4,159,390	7,503,629

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	2,804,605	2,804,605	—	—
退職給付積立預金	3,499,000	—	3,499,000	3,499,000
車両運搬具購入積立預金	1,200,024	—	1,200,024	—
小　　計	7,503,629	2,804,605	4,699,024	3,499,000
合　　計	7,503,629	2,804,605	4,699,024	3,499,000

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	18,698,286	15,761,940	2,936,346
器具備品	1,647,420	1,647,419	1
ソフトウェア	2,631,610	1,708,539	923,071
合　　計	22,977,316	19,117,898	3,859,418

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	3,000,595	1,577,400	1,773,389	2,804,606	指定正味財産
合　　計		3,000,595	2,877,400	3,073,389	2,804,606	

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	1,773,389
固定資産除却損計上による振替額	1
合　　計	1,773,390