

# 貸借対照表

平成26年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
流動資産			
現金預金	7,090,002	7,294,787	△ 204,785
現金	36,602	11,881	24,721
普通預金	7,053,400	7,282,906	△ 229,506
未収金	1,764,741	1,681,903	82,838
流動資産合計	8,854,743	8,976,690	△ 121,947
固定資産			
基本財産			
投資有価証券	15,000,000	15,000,000	0
基本財産合計	15,000,000	15,000,000	0
特定資産			
退職給付引当資産	2,867,696	3,309,107	△ 441,411
事業運営引当資産	25,000,000	25,000,000	0
車両運搬具引当資産	1,040,325	1,040,119	206
特定資産合計	28,908,021	29,349,226	△ 441,205
その他固定資産			
車両運搬具	2,599,618	3,037,762	△ 438,144
電話加入権	147,784	147,784	0
その他固定資産合計	2,747,402	3,185,546	△ 438,144
固定資産合計	46,655,423	47,534,772	△ 879,349
資産合計	55,510,166	56,511,462	△ 1,001,296
<b>II 負債の部</b>			
流動負債			
未払金	829,548	677,108	152,440
預り金	153,329	151,850	1,479
未払法人税等	0	70,000	△ 70,000
流動負債合計	982,877	898,958	83,919
固定負債			
退職給付引当金	4,445,409	4,127,409	318,000
固定負債合計	4,445,409	4,127,409	318,000
負債合計	5,428,286	5,026,367	401,919
<b>III 正味財産の部</b>			
指定正味財産			
受取助成金	17,599,618	18,037,762	△ 438,144
指定正味財産合計	17,599,618	18,037,762	△ 438,144
一般正味財産	32,482,262	33,447,333	△ 965,071
正味財産合計	50,081,880	51,485,095	△ 1,403,215
負債及び正味財産合計	55,510,166	56,511,462	△ 1,001,296

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
基本財産運用益	[ 195,000 ]	[ 195,000 ]	[ 0 ]
基本財産受取利息	195,000	195,000	0
特定資産運用益	[ 325,795 ]	[ 325,904 ]	[ △ 109 ]
特定資産受取利息	325,795	325,904	△ 109
受取会費	[ 4,179,200 ]	[ 3,959,200 ]	[ 220,000 ]
正会員受取会費	1,829,200	1,829,200	0
賛助会員受取会費	2,350,000	2,130,000	220,000
事業収益	[ 29,913,021 ]	[ 29,028,590 ]	[ 884,431 ]
受取負担金	1,895,403	1,660,122	235,281
自転車防犯登録収益	18,584,100	16,374,585	2,209,515
AMマーク貼付収益	4,200,000	3,500,000	700,000
防犯モデル共同住宅登録制度等収益	100,000	175,000	△ 75,000
風俗営業現場調査等受託収益	4,402,545	5,847,240	△ 1,444,695
風俗営業管理者講習受講手数料収益	730,973	1,471,643	△ 740,670
受取補助金	[ 671,760 ]	[ 175,000 ]	[ 496,760 ]
受取県補助金	166,000	175,000	△ 9,000
受取助成金	505,760	0	505,760
受取寄附金	[ 2,598,265 ]	[ 2,939,729 ]	[ △ 341,464 ]
受取寄附金	1,299,121	1,566,540	△ 267,419
受取助成金振替額	1,299,144	1,373,189	△ 74,045
雑収益	[ 1,594 ]	[ 1,518 ]	[ 76 ]
受取利息	1,594	1,518	76
雑収入	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>37,884,635</b>	<b>36,624,941</b>	<b>1,259,694</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
事業費	[ 36,947,708 ]	[ 35,412,946 ]	[ 1,534,762 ]
役員報酬	4,027,916	3,800,000	227,916
給料手当	9,838,847	9,318,602	520,245
非常勤職員賃金	1,266,400	1,408,800	△ 142,400
退職給付費用	714,300	773,300	△ 59,000
表彰費	229,400	199,980	29,420
支払負担金	1,340,610	763,041	577,569
支払助成金	941,710	795,538	146,172
支払手数料	5,582,915	4,729,201	853,714
広報啓発費	846,870	889,916	△ 43,046
支払風俗営業管理者講習受講手数料	637,000	1,300,000	△ 663,000
福利厚生費	2,135,428	1,937,657	197,771
旅費交通費	1,107,320	871,140	236,180
通信運搬費	2,749,167	2,681,676	67,491
光熱水費	91,729	87,088	4,641
賃借料	1,673,267	1,910,537	△ 237,270
消耗品費	184,204	275,911	△ 91,707
会議費	141,512	66,600	74,912
印刷製本費	1,641,979	1,719,367	△ 77,388
燃料費	182,227	129,801	52,426
保険料	65,220	69,830	△ 4,610
諸謝金	92,900	164,400	△ 71,500
減価償却費	1,299,144	1,373,189	△ 74,045
修繕費	113,041	72,874	40,167
調査研究費	41,880	47,880	△ 6,000
雑費	2,722	26,618	△ 23,896

科目	当年度	前年度	増減
管理費	[ 1,901,998 ]	[ 1,917,208 ]	[ △ 15,210 ]
役員報酬	211,988	200,000	11,988
給料手当	609,704	609,092	612
退職給付費用	45,700	45,700	0
福利厚生費	134,195	115,827	18,368
会議費	0	19,000	△ 19,000
旅費交通費	20,000	46,000	△ 26,000
通信運搬費	23,795	20,465	3,330
消耗品費	14,131	3,854	10,277
修繕費	0	0	0
印刷製本費	50,577	33,598	16,979
光熱水料費	10,191	9,673	518
賃借料	147,374	164,968	△ 17,594
支払負担金	115,000	101,000	14,000
支払手数料	490,334	502,550	△ 12,216
雑費	29,009	45,481	△ 16,472
経常費用計	38,849,706	37,330,154	1,519,552
当期経常増減額	△ 965,071	△ 705,213	△ 259,858
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産評価益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
基本財産評価益		0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
前期損益修正損	[ 0 ]	[ 2,012,000 ]	[ △ 2,012,000 ]
前期損益修正損	0	2,012,000	△ 2,012,000
経常外費用計	0	2,012,000	△ 2,012,000
当期経常外増減額	0	△ 2,012,000	2,012,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 965,071	△ 2,717,213	1,752,142
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	△ 70,000
当期一般正味財産増減額	△ 965,071	△ 2,787,213	1,822,142
一般正味財産期首残高	33,447,333	36,234,546	△ 2,787,213
一般正味財産期末残高	32,482,262	33,447,333	△ 965,071
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	[ 861,000 ]	[ 3,823,854 ]	[ △ 2,962,854 ]
受取助成金	861,000	3,823,854	△ 2,962,854
一般正味財産への振替額	[ △ 1,299,144 ]	[ △ 1,373,189 ]	[ 74,045 ]
受取助成金振替額	△ 1,299,144	△ 1,373,189	74,045
当期指定正味財産増減額	△ 438,144	2,450,665	△ 2,888,809
指定正味財産期首残高	18,037,762	15,587,097	2,450,665
指定正味財産期末残高	17,599,618	18,037,762	△ 438,144
III 正味財産期末残高	50,081,880	51,485,095	△ 1,403,215

# 貸借対照表内訳書

平成26年3月31日

(単位:円)

科目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	犯罪防止等事業会計	風俗営業調査事業会計		
<b>I 資産の部</b>				
流動資産				
現金預金	0	0	7,090,002	7,090,002
現金	0	0	36,602	36,602
普通預金	0	0	7,053,400	7,053,400
未収金	0	0	1,764,741	1,764,741
流動資産合計	0	0	8,854,743	8,854,743
固定資産				
基本財産				
投資有価証券	15,000,000	0	0	15,000,000
基本財産合計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	0	2,867,696	2,867,696
事業運営引当資産	0	0	25,000,000	25,000,000
車両運搬具引当資産	0	0	1,040,325	1,040,325
特定資産合計	0	0	28,908,021	28,908,021
その他固定資産				
車両運搬具	2,599,618	0	0	2,599,618
電話加入権	0	0	147,784	147,784
その他固定資産合計	2,599,618	0	147,784	2,747,402
固定資産合計	17,599,618	0	29,055,805	46,655,423
資産合計	17,599,618	0	37,910,548	55,510,166
<b>II 負債の部</b>				
流動負債				
未払金	0	0	829,548	829,548
預り金	0	0	153,329	153,329
未払法人税等	0	0	0	0
流動負債合計	0	0	982,877	982,877
固定負債				
退職給付引当金	0	0	4,445,409	4,445,409
固定負債合計	0	0	4,445,409	4,445,409
負債合計	0	0	5,428,286	5,428,286
<b>III 正味財産の部</b>				
指定正味財産				
受取助成金	17,599,618	0	0	17,599,618
指定正味財産合計	17,599,618	0	0	17,599,618
一般正味財産	0	0	32,482,262	32,482,262
正味財産合計	17,599,618	0	32,482,262	50,081,880
負債及び正味財産合計	17,599,618	0	37,910,548	55,510,166

# 正味財産増減計算書内訳書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	犯罪防止等事業会計	風俗営業調査事業会計	小計		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	[ 136,500 ]	[ 0 ]	[ 136,500 ]	[ 58,500 ]	[ 195,000 ]
基本財産受取利息	136,500	0	136,500	58,500	195,000
特定資産運用益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 325,795 ]	[ 325,795 ]
特定資産受取利息	0	0	0	325,795	325,795
受取会費	[ 2,089,600 ]	[ 0 ]	[ 2,089,600 ]	[ 2,089,600 ]	[ 4,179,200 ]
正会員受取会費	914,600	0	914,600	914,600	1,829,200
賛助会員受取会費	1,175,000	0	1,175,000	1,175,000	2,350,000
事業収益	[ 24,779,503 ]	[ 5,133,518 ]	[ 29,913,021 ]	[ 0 ]	[ 29,913,021 ]
受取負担金	1,895,403	0	1,895,403	0	1,895,403
自転車防犯登録収益	18,584,100	0	18,584,100	0	18,584,100
AMマーク貼付収益	4,200,000	0	4,200,000	0	4,200,000
防犯モデル住宅登録等収益	100,000	0	100,000	0	100,000
風俗営業現場調査等受託収益	0	4,402,545	4,402,545	0	4,402,545
風俗営業管理者講習受講手数料収益	0	730,973	730,973	0	730,973
受取補助金	[ 671,760 ]	[ 0 ]	[ 671,760 ]	[ 0 ]	[ 671,760 ]
受取県補助金	166,000	0	166,000	0	166,000
受取助成金	505,760	0	505,760	0	505,760
受取寄附金	[ 2,598,265 ]	[ 0 ]	[ 2,598,265 ]	[ 0 ]	[ 2,598,265 ]
受取寄附金	1,299,121	0	1,299,121	0	1,299,121
受取助成金振替額	1,299,144	0	1,299,144	0	1,299,144
雑収益	[ 983 ]	[ 611 ]	[ 1,594 ]	[ 0 ]	[ 1,594 ]
受取利息	983	611	1,594	0	1,594
雑収入	0	0	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>30,276,611</b>	<b>5,134,129</b>	<b>35,410,740</b>	<b>2,473,895</b>	<b>37,884,635</b>
(2) 経常費用					0
<b>事業費</b>	[ 29,692,365 ]	[ 7,255,343 ]	[ 36,947,708 ]	[ ]	[ 36,947,708 ]
役員報酬	3,391,928	635,988	4,027,916		4,027,916
給料手当	5,987,062	3,851,785	9,838,847		9,838,847
非常勤職員賃金	1,266,400	0	1,266,400		1,266,400
退職給付費用	482,800	231,500	714,300		714,300
表彰費	229,400	0	229,400		229,400
支払負担金	1,340,610	0	1,340,610		1,340,610
支払助成金	941,710	0	941,710		941,710
支払手数料	5,582,024	891	5,582,915		5,582,915
広報啓発費	846,870	0	846,870		846,870
支払風俗営業管理者講習受講手数料	0	637,000	637,000		637,000
福利厚生費	1,419,057	716,371	2,135,428		2,135,428
旅費交通費	826,610	280,710	1,107,320		1,107,320
通信運搬費	2,604,875	144,292	2,749,167		2,749,167
光熱水費	61,153	30,576	91,729		91,729
賃借料	1,189,875	483,392	1,673,267		1,673,267
消耗品費	141,818	42,386	184,204		184,204
会議費	141,512	0	141,512		141,512
印刷製本費	1,475,052	166,927	1,641,979		1,641,979
燃料費	148,702	33,525	182,227		182,227
保険料	65,220	0	65,220		65,220
諸謝金	92,900	0	92,900		92,900
減価償却費	1,299,144	0	1,299,144		1,299,144
修繕費	113,041	0	113,041		113,041
調査研究費	41,880	0	41,880		41,880
雑費	2,722	0	2,722		2,722
<b>管理費</b>	[ ]	[ ]	[ ]	[ 1,901,998 ]	[ 1,901,998 ]
役員報酬				211,988	211,988

給料手当				609,704	609,704
退職給付費用				45,700	45,700
福利厚生費				134,195	134,195
会議費				0	0
旅費交通費				20,000	20,000
通信運搬費				23,795	23,795
消耗品費				14,131	14,131
印刷製本費				50,577	50,577
光熱水料費				10,191	10,191
賃借料				147,374	147,374
支払負担金				115,000	115,000
支払手数料				490,334	490,334
雑費				29,009	29,009
経常費用計	29,692,365	7,255,343	36,947,708	1,901,998	38,849,706
当期経常増減額	584,246	△ 2,121,214	△ 1,536,968	571,897	△ 965,071
2. 経常外増減の部			0		0
(1) 経常外収益			0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用			0		0
前期損益修正損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
前期損益修正損	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	584,246	△ 2,121,214	△ 1,536,968	571,897	△ 965,071
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	584,246	△ 2,121,214	△ 1,536,968	571,897	△ 965,071
一般正味財産期首残高	△ 510,850	△ 641,159	△ 1,152,009	34,599,342	33,447,333
一般正味財産期末残高	73,396	△ 2,762,373	△ 2,688,977	35,171,239	32,482,262
II 指定正味財産増減の部			0		0
受取補助金	[ 861,000 ]	[ 0 ]	[ 861,000 ]	[ 0 ]	[ 861,000 ]
受取助成金	861,000	0	861,000	0	861,000
一般正味財産への振替額	[ △ 1,299,144 ]	[ 0 ]	[ △ 1,299,144 ]	[ 0 ]	[ △ 1,299,144 ]
受取助成金振替額	△ 1,299,144	0	△ 1,299,144	0	△ 1,299,144
当期指定正味財産増減額	△ 438,144	0	△ 438,144	0	△ 438,144
指定正味財産期首残高	18,037,762	0	18,037,762	0	18,037,762
指定正味財産期末残高	17,599,618	0	17,599,618	0	17,599,618
III 正味財産期末残高	17,673,014	△ 2,762,373	14,910,641	35,171,239	50,081,880

# 財 産 目 録

平成26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	手元保管		36,602	
		普通預金	運転資金として	520,627	
		沖縄銀行本店			
		普通預金	運転資金として	2,928,658	
		沖縄銀行本店			
		普通預金	運転資金として	967,741	
		沖縄銀行本店			
		普通預金	運転資金として	1,630,309	
		沖縄銀行本店			
		普通預金	運転資金として	764,932	
		沖縄海邦銀行県庁内出張所			
	普通預金	運転資金として	1,003		
	みずほ銀行那覇支店				
	普通預金	運転資金として	240,130		
	琉球銀行本店営業部				
	未収金	沖縄県	公益目的事業の未収金	126,220	
		各自転車防犯登録指定店	公益目的事業の未収金	1,240,000	
		正会員会費	公益目的事業・法人会計の未収金	139,830	
		広報資料等	公益目的事業の未収金	258,691	
流動資産合計				8,854,743	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を犯罪防止等事業の財源として使用している。	15,000,000
	事業運営引当資産	利付国債	事業運営にあてるための準備預金	25,000,000	
	車両運搬具引当資産	普通預金 沖縄銀行本店	公用車購入資金として積み立てている預金	1,040,325	
	その他固定資産	車両運搬具	車両10台	公益目的保有財産であり、犯罪防止等事業に使用している。	2,599,618
		電話加入権		公益目的保有財産である。	147,784
固定資産合計				46,655,423	
資産合計				55,510,166	
(流動負債)	未払金	那覇年金事務所	すべての事業に係る費用	134,503	
		各自転車防犯登録指定店	すべての事業に係る費用	248,000	
		3月分後納はがき	すべての事業に係る費用	181,415	
		3月分賃金	すべての事業に係る費用	110,800	
		コピー機使用、リース料等	すべての事業に係る費用	154,830	
	預り金	社会保険料等	職員より預り金	153,329	
流動負債合計				982,877	
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	4,445,409	
固定負債合計				4,445,409	
負債合計				5,428,286	
正味財産				50,081,880	

## 財務諸表に対する注記及び附属明細書

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年12月1日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

#### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法(定額法)によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

##### 退職給与引当金

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額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
投資有価証券	15,000,000			15,000,000
小計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,309,107	589	442,000	2,867,696
事業運営引当資産	25,000,000		0	25,000,000
車輛運搬具引当資産	1,040,119	206		1,040,325
小計	29,349,226	795	442,000	28,908,021
合計	44,349,226	795	442,000	43,908,021

(前期末残高については、移行認定に伴い資産科目を組み替えている。)

### 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	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)
基本財産				
投資有価証券	15,000,000	(15,000,000)	( )	( )
小計	15,000,000	15,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,867,696	( )	( )	(2,867,696)
事業運営引当資産	25,000,000	( )	(25,000,000)	( )
車輛運搬具引当資産	1,040,325	( )	(1,040,325)	( )
小計	28,908,021	0	26,040,325	2,867,696
合計	43,908,021	15,000,000	26,040,325	2,867,696

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期残高は、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
車輛運搬具			
車両10台	9,356,550	6,756,932	2,599,618
合計	9,356,550	6,756,932	2,599,618



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  
 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債			
基本財産	15,000,000	15,679,500	679,500
事業運営引当資産	25,000,000	26,132,500	1,132,500
合計	40,000,000	41,812,000	1,812,000

6. 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、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	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					
防犯活動補助事業	沖縄県	166,000	149,400	16,600	流動資産
次世代防犯ボランティア事業	公益財団法人全国防犯協会連合会	505,760	505,760	0	
助成事業					
車輛運搬具1台	公益財団法人全国防犯協会連合会	861,000	95,858	765,142	指定正味財産
合計		1,532,760	751,018	781,742	

(車輛運搬具は、時価相当額にて評価した。)

7. 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	1,299,144
合計	1,299,144

8. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増減額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	4,127,409	760,000	442,000		4,445,409

9. 公益目的保有財産の明細

財産種別	公益目的保有財産	使用事業
基本財産	利付国債 15,000,000円	犯罪防止等に関する事業
電話加入権	147,784円	犯罪防止等に関する事業 風俗環境浄化事業 法人会計
合計	15,147,784円	

# 監査報告書

平成26年5月13日

公益財団法人沖縄県防犯協会連合会  
会長 伊禮清一様

監事 金城 功 

監事 玉那覇 利和 

監事 神谷 栄助 

私たち監事は、当県防連の定款第10条及び第30条に基づき、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの平成25年度の理事の職務について監査を行いました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集に努めるとともに、理事会等に出席し、理事及び使用人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類及びその付属明細書並びに財産目録等について検討いたしました。

## 2. 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、当県防連の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為は法令若しくは定款に違反する重大な過失はないと認めます。

### (2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録等は、当県防連の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上