

# 貸借対照表

平成25年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
流動資産			
現金預金	7,294,787	7,332,053	△ 37,266
現金	11,881	15,851	△ 3,970
普通預金	7,282,906	7,316,202	△ 33,296
未収金	1,681,903	2,699,615	△ 1,017,712
立替金	0	10,050	△ 10,050
流動資産合計	8,976,690	10,041,718	△ 1,065,028
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	3,309,107	3,633,409	△ 324,302
事業運営引当資産	25,000,000	27,012,000	△ 2,012,000
車両運搬具引当資産	1,040,119	1,039,913	206
特定資産合計	29,349,226	31,685,322	△ 2,336,096
その他固定資産			
車両運搬具	3,037,762	587,097	2,450,665
電話加入権	147,784	147,784	0
その他固定資産合計	3,185,546	734,881	2,450,665
固定資産合計	47,534,772	47,420,203	114,569
資産合計	56,511,462	57,461,921	△ 950,459
II 負債の部			
流動負債			
未払金	677,108	1,665,311	△ 988,203
預り金	151,850	271,558	△ 119,708
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	898,958	2,006,869	△ 1,107,911
固定負債			
退職給付引当金	4,127,409	3,633,409	494,000
固定負債合計	4,127,409	3,633,409	494,000
負債合計	5,026,367	5,640,278	△ 613,911
III 正味財産の部			
指定正味財産			
受取助成金	18,037,762	0	18,037,762
指定正味財産合計	18,037,762	0	18,037,762
一般正味財産	33,447,333	51,821,643	△ 18,374,310
正味財産合計	51,485,095	51,821,643	△ 336,548
負債及び正味財産合計	56,511,462	57,461,921	△ 950,459

注) 前年度については、移行認定に伴い、資産科目の組み替えを行っている。

# 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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			
基本財産運用益	[ 195,000 ]	[ 521,265 ]	[ △ 326,265 ]
基本財産受取利息	195,000	521,265	△ 326,265
特定資産運用益	[ 325,904 ]	[ 0 ]	[ 325,904 ]
特定資産受取利息	325,904	0	325,904
受取会費	[ 3,959,200 ]	[ 4,148,360 ]	[ △ 189,160 ]
正会員受取会費	1,829,200	1,829,200	0
賛助会員受取会費	2,130,000	2,319,160	△ 189,160
事業収益	[ 29,028,590 ]	[ 29,538,632 ]	[ △ 510,042 ]
受取負担金	1,660,122	1,154,469	505,653
自転車防犯登録収益	16,374,585	17,898,000	△ 1,523,415
AMマーク貼付収益	3,500,000	4,200,000	△ 700,000
古物商認可標識収入		365,303	△ 365,303
防犯モデル共同住宅登録制度等収益	175,000	195,000	△ 20,000
風俗営業現場調査等受託収益	5,847,240	5,725,860	121,380
営業管理者講習受取手数料	1,471,643		1,471,643
受取補助金	[ 175,000 ]	[ 195,000 ]	[ △ 20,000 ]
受取県補助金	175,000	195,000	△ 20,000
受取寄附金	[ 2,939,729 ]	[ 2,248,979 ]	[ 690,750 ]
受取寄附金	1,566,540	2,248,979	△ 682,439
受取助成金振替額	1,373,189	0	1,373,189
雑収益	[ 1,518 ]	[ 416,318 ]	[ △ 414,800 ]
受取利息	1,518	1,316	202
雑収入	0	415,002	△ 415,002
経常収益計	36,624,941	37,068,554	△ 443,613
(2) 経常費用			
事業費	[ 35,412,946 ]	[ 30,235,559 ]	[ 5,177,387 ]
役員報酬	3,800,000		3,800,000
給料手当	9,318,602	8,349,417	969,185
非常勤職員賃金	1,408,800	1,242,800	166,000
退職給付費用	773,300		773,300
表彰費	199,980	362,584	△ 162,604
支払負担金	763,041		763,041
支払助成金	795,538		795,538
支払手数料	4,729,201		4,729,201
広報啓発費	889,916		889,916
防犯対策費		3,945,510	△ 3,945,510
少年非行防止対策費		71,462	△ 71,462
自転車盗難防止対策費		7,107,012	△ 7,107,012
AMマーク貼付業務費		1,619,962	△ 1,619,962
古物商認可標識等費		420,385	△ 420,385
委託費		326,725	△ 326,725
風俗営業現場調査等費		287,164	△ 287,164
営業管理者講習支払手数料	1,300,000	901,552	398,448
福利厚生費	1,937,657	1,932,782	4,875
旅費交通費	871,140		871,140
通信運搬費	2,681,676	206,811	2,474,865
光熱水費	87,088	102,183	△ 15,095

賃借料	1,910,537	2,324,900	△ 414,363
消耗品費	275,911		275,911
会議費	66,600		66,600
印刷製本費	1,719,367		1,719,367
燃料費	129,801	50,000	79,801
保険料	69,830	106,050	△ 36,220
諸謝金	164,400	367,500	△ 203,100
減価償却費	1,373,189	281,734	1,091,455
修繕費	72,874		72,874
調査研究費	47,880		47,880
雑費	26,618	229,026	△ 202,408
管理費	[ 1,917,208 ]	[ 5,258,677 ]	[ △ 3,341,469 ]
役員報酬	200,000	4,159,904	△ 3,959,904
給料手当	609,092		609,092
退職給付費用	45,700		45,700
福利厚生費	115,827		115,827
会議費	19,000	141,772	△ 122,772
旅費交通費	46,000	626,000	△ 580,000
通信運搬費	20,465		20,465
消耗品費	3,854	58,671	△ 54,817
修繕費		525	△ 525
印刷製本費	33,598		33,598
光熱水料費	9,673		9,673
賃借料	164,968		164,968
支払負担金	101,000	114,524	△ 13,524
支払手数料	502,550		502,550
雑費	45,481	157,281	△ 111,800
経常費用計	37,330,154	35,494,236	1,835,918
当期経常増減額	△ 705,213	1,574,318	△ 2,279,531
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産評価益	[ 0 ]	[ 612,000 ]	[ △ 612,000 ]
基本財産評価益		612,000	△ 612,000
経常外収益計	0	612,000	△ 612,000
(2) 経常外費用			
前期損益修正損	[ 2,012,000 ]	[ 0 ]	[ 2,012,000 ]
前期損益修正損	2,012,000	0	2,012,000
経常外費用計	2,012,000	0	2,012,000
当期経常外増減額	△ 2,012,000	612,000	△ 2,624,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,717,213	2,186,318	△ 4,903,531
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	△ 2,787,213	2,116,318	△ 4,903,531
一般正味財産期首残高	36,234,546	49,705,325	△ 13,470,779
一般正味財産期末残高	33,447,333	51,821,643	△ 18,374,310
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	[ 3,823,854 ]	[ 0 ]	[ 3,823,854 ]
受取助成金	3,823,854	0	3,823,854
一般正味財産への振替額	[ △ 1,373,189 ]	[ 0 ]	[ △ 1,373,189 ]
受取助成金振替額	△ 1,373,189	0	△ 1,373,189
当期指定正味財産増減額	2,450,665	0	2,450,665
指定正味財産期首残高	15,587,097	0	15,587,097
指定正味財産期末残高	18,037,762	0	18,037,762
III 正味財産期末残高	51,485,095	51,821,643	△ 336,548

注) 移行認定に伴い、事業費の勘定科目を新規に設け、更に費用の配賦基準に基づき配賦をした。

# 貸借対照表内訳書

平成25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>				
<b>流動資産</b>				
現金預金	0	0	7,294,787	7,294,787
現金	0	0	11,881	11,881
普通預金	0	0	7,282,906	7,282,906
未収金	0	0	1,681,903	1,681,903
流動資産合計	0	0	8,976,690	8,976,690
<b>固定資産</b>				
<b>基本財産</b>				
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
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	0	0	3,309,107	3,309,107
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	1,040,119	1,040,119
特定資産合計	0	0	29,349,226	29,349,226
<b>その他固定資産</b>				
車両運搬具	3,037,762	0	0	3,037,762
電話加入権	0	0	147,784	147,784
その他固定資産合計	3,037,762	0	147,784	3,185,546
固定資産合計	18,037,762	0	29,497,010	47,534,772
<b>資産合計</b>	18,037,762	0	38,473,700	56,511,462
<b>II 負債の部</b>				
<b>流動負債</b>				
未払金	0	0	677,108	677,108
預り金	0	0	151,850	151,850
未払法人税等	0	0	70,000	70,000
流動負債合計	0	0	898,958	898,958
<b>固定負債</b>				
退職給付引当金	0	0	4,127,409	4,127,409
固定負債合計	0	0	4,127,409	4,127,409
<b>負債合計</b>	0	0	5,026,367	5,026,367
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>指定正味財産</b>				
受取助成金	18,037,762	0	0	18,037,762
指定正味財産合計	18,037,762	0	0	18,037,762
<b>一般正味財産</b>	0	0	33,447,333	33,447,333
<b>正味財産合計</b>	18,037,762	0	33,447,333	51,485,095
<b>負債及び正味財産合計</b>	18,037,762	0	38,473,700	56,511,462

注)前年度については、移行認定に伴い、資産科目の組み替えを行っている。

正味財産増減計算書内訳書

平成24年4月1日から平成25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		
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	[ 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 ]	[ 325,904 ]	[ 325,904 ]
特定資産受取利息	0	0	0	325,904	325,904
受取会費	[ 1,979,600 ]	[ 0 ]	[ 1,979,600 ]	[ 1,979,600 ]	[ 3,959,200 ]
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	1,065,000	0	1,065,000	1,065,000	2,130,000
事業収益	[ 21,709,707 ]	[ 7,318,883 ]	[ 29,028,590 ]	[ 0 ]	[ 29,028,590 ]
受取負担金	1,660,122	0	1,660,122	0	1,660,122
自転車防犯登録収益	16,374,585	0	16,374,585	0	16,374,585
AMマーク貼付収益	3,500,000	0	3,500,000	0	3,500,000
防犯モデル住宅登録等収益	175,000	0	175,000	0	175,000
風俗営業現場調査等受託収益	0	5,847,240	5,847,240	0	5,847,240
営業管理者講習受取手数料	0	1,471,643	1,471,643	0	1,471,643
受取補助金	[ 175,000 ]	[ 0 ]	[ 175,000 ]	[ 0 ]	[ 175,000 ]
受取県補助金	175,000	0	175,000	0	175,000
受取寄附金	[ 2,939,729 ]	[ 0 ]	[ 2,939,729 ]	[ 0 ]	[ 2,939,729 ]
受取寄附金	1,566,540	0	1,566,540	0	1,566,540
受取助成金振替額	1,373,189	0	1,373,189	0	1,373,189
雑収益	[ 1,040 ]	[ 478 ]	[ 1,518 ]	[ 0 ]	[ 1,518 ]
受取利息	1,040	478	1,518	0	1,518
雑収入	0	0	0	0	0
経常収益計	26,941,576	7,319,361	34,260,937	2,364,004	36,624,941
(2) 経常費用					0
事業費	[ 27,452,426 ]	[ 7,960,520 ]	[ 35,412,946 ]	[ ]	[ 35,412,946 ]
役員報酬	3,200,000	600,000	3,800,000		3,800,000
給料手当	5,626,461	3,692,141	9,318,602		9,318,602
非常勤職員賃金	1,408,800	0	1,408,800		1,408,800
退職給付費用	513,100	260,200	773,300		773,300
表彰費	199,980	0	199,980		199,980
支払負担金	763,041	0	763,041		763,041
支払助成金	795,538	0	795,538		795,538
支払手数料	4,728,939	262	4,729,201		4,729,201
広報啓発費	889,916	0	889,916		889,916
営業管理者講習支払手数料	0	1,300,000	1,300,000		1,300,000
福利厚生費	1,298,231	639,426	1,937,657		1,937,657
旅費交通費	545,110	326,030	871,140		871,140
通信運搬費	2,505,546	176,130	2,681,676		2,681,676
光熱水費	58,059	29,029	87,088		87,088
賃借料	1,337,667	572,870	1,910,537		1,910,537
消耗品費	261,928	13,983	275,911		275,911
会議費	66,600	0	66,600		66,600
印刷製本費	1,376,918	342,449	1,719,367		1,719,367
燃料費	121,801	8,000	129,801		129,801
保険料	69,830	0	69,830		69,830
諸謝金	164,400	0	164,400		164,400
減価償却費	1,373,189	0	1,373,189		1,373,189
修繕費	72,874	0	72,874		72,874
調査研究費	47,880	0	47,880		47,880
雑費	26,618	0	26,618		26,618
管理費	[ ]	[ ]	[ ]	[ 1,917,208 ]	[ 1,917,208 ]
役員報酬				200,000	200,000
給料手当				609,092	609,092
退職給付費用				45,700	45,700
福利厚生費				115,827	115,827

会議費				19,000	19,000
旅費交通費				46,000	46,000
通信運搬費				20,465	20,465
消耗品費				3,854	3,854
印刷製本費				33,598	33,598
光熱水料費				9,673	9,673
賃借料				164,968	164,968
支払負担金				101,000	101,000
支払手数料				502,550	502,550
雑費				45,481	45,481
経常費用計	27,452,426	7,960,520	35,412,946	1,917,208	37,330,154
当期経常増減額	△ 510,850	△ 641,159	△ 1,152,009	446,796	△ 705,213
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 ]	[ 2,012,000 ]	[ 2,012,000 ]
前期損益修正損	0	0	0	2,012,000	2,012,000
経常外費用計	0	0	0	2,012,000	2,012,000
当期経常外増減額	0	0	0	△ 2,012,000	△ 2,012,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 510,850	△ 641,159	△ 1,152,009	△ 1,565,204	△ 2,717,213
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 510,850	△ 641,159	△ 1,152,009	△ 1,635,204	△ 2,787,213
一般正味財産期首残高	0	0	0	36,234,546	36,234,546
一般正味財産期末残高	△ 510,850	△ 641,159	△ 1,152,009	34,599,342	33,447,333
II 指定正味財産増減の部			0		0
受取補助金	[ 3,823,854 ]	[ 0 ]	[ 3,823,854 ]	[ 0 ]	[ 3,823,854 ]
受取助成金	3,823,854	0	3,823,854	0	3,823,854
一般正味財産への振替額	[ △ 1,373,189 ]	[ 0 ]	[ △ 1,373,189 ]	[ 0 ]	[ △ 1,373,189 ]
受取助成金振替額	△ 1,373,189	0	△ 1,373,189	0	△ 1,373,189
当期指定正味財産増減額	2,450,665	0	2,450,665	0	2,450,665
指定正味財産期首残高	15,587,097	0	15,587,097	0	15,587,097
指定正味財産期末残高	18,037,762	0	18,037,762	0	18,037,762
III 正味財産期末残高	17,526,912	△ 641,159	16,885,753	34,599,342	51,485,095

# 財 産 目 録

平成 25 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	手元保管		11,881
預金	普通預金	運転資金として	1,031,496
	沖縄銀行本店		
	普通預金	運転資金として	1,493,257
	沖縄銀行本店		
	普通預金	運転資金として	3,451,557
	沖縄銀行本店		
	普通預金	運転資金として	833,411
	沖縄銀行本店		
	普通預金	運転資金として	292,093
	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	180,089
	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	479,430
	各自転車防犯登録指定店	公益目的事業の未収金	702,000
	正会員会費	公益目的事業・法人会計の未収金	307,430
	広報資料等	公益目的事業の未収金	193,043
流動資産合計			8,976,690
(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
特定資産			
退職給付引当資産	普通預金 沖縄銀行本店	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,309,107
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	1,040,119
その他固定資産	車両運搬具 車両 9 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。	3,037,762
	電話加入権	公益目的保有財産である。	147,784
固定資産合計			47,534,772
資産合計			56,511,462
(流動負債)			
未払金	那覇年金事務所 NTTファイナンス(株)他	すべての事業に係る費用	132,964
	3月分賃金	すべての事業に係る費用	449,744
	社会保険料等	すべての事業に係る費用	94,400
預り金	当期引当額	職員より預り金	151,850
未払法人税等		納税のため引当額	70,000
流動負債合計			898,958
(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	4,127,409
固定負債合計			4,127,409
負債合計			5,026,367
正味財産			51,485,095

## 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	3,633,409	698	325,000	3,309,107
事業運営引当資産	27,012,000		2,012,000	25,000,000
車輛運搬具引当資産	1,039,913	206		1,040,119
小計	31,685,322	904	2,337,000	29,349,226
合計	46,685,322	904	2,337,000	44,349,226

(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	3,309,107	( )	( )	(3,309,107)
事業運営引当資産	25,000,000	( )	(25,000,000)	( )
車輛運搬具引当資産	1,040,119	( )	(1,040,119)	( )
小計	29,349,226	0	26,040,119	3,309,107
合計	44,349,226	15,000,000	26,040,119	3,309,107

### 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9台	8,495,550	5,457,788	3,037,762
合計	8,495,550	5,457,788	3,037,762



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	15,870,000	870,000
事業運営引当資産	25,000,000	26,450,000	1,450,000
合計	40,000,000	42,320,000	2,320,000

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。

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
補助金 防犯活動補助事	沖縄県	175,000		175,000
助成事業 車両運搬具1台	公益財団法人全国 防犯協会連合会	861,000	95,858	765,142
合計		1,036,000	95,858	940,142

(車両運搬具は、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	1,373,189
合計	1,373,189

8. 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25年5月17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  印

監事 王那覇 利和  印

監事 神谷 栄助  印

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24年4月1日から平成25年3月31日までの平成24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