平成23年度決算報告書

（自：平成23年4月1日　至：平成24年3月31日）

D. A. Y.

財団法人　ユースワーカー能力開発協会

平成23年度貸借対照表

平成 24 年 3 月 31 日 現在

(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		5,610,491	△5,610,491
預金	23,550,034	15,304,157	8,245,877
未収金		23,200,000	△23,200,000
前払金	1,550,000	1,239,964	310,036
流動資産合計	25,100,034	45,354,612	△20,254,578
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	7,500,000	7,500,000	0
積立定期預金	2,500,000	2,500,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	325,000		325,000
特定資産合計	325,000	0	325,000
(3) その他固定資産			
建物	2,489,584		2,489,584
什器備品	2,175,256		2,175,256
電話加入権	60,000	60,000	0
ソフトウェア	189,000		189,000
敷金	2,185,692		2,185,692
保証金		1,348,000	△1,348,000
その他固定資産合計	7,099,532	1,408,000	5,691,532
固定資産合計	17,424,532	11,408,000	6,016,532
資産合計	42,524,566	56,762,612	△14,238,046
Ⅱ負債の部			
1 流動負債			
未払金		23,718,774	△23,718,774
預り金	2,675,271	2,146,008	529,263
流動負債合計	2,675,271	25,864,782	△23,189,511
2 固定負債			
退職給付引当金	325,000		325,000
固定負債合計	325,000	0	325,000
負債合計	3,000,271	25,864,782	△22,864,511
Ⅲ正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,500,000	1,500,000	0
2 一般正味財産	38,024,295	29,397,830	8,626,465
(内基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
正味財産合計	39,524,295	30,897,830	8,626,465

（単位：円）

科　　目	当年度	前年度	増　減
負債及び正味財産合計	42,524,566	56,762,612	△14,238,046

平成23年度正味財産増減計算書

自　平成　23 年　4 月　1 日　　至　平成　24 年　3 月　31 日

（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			
① 基本財産運用益	151	1,173	△1,022
基本財産受取利息	151	1,173	△1,022
② 受取会費	26,878,000	24,595,760	2,282,240
正会員受取会費	26,640,000	23,400,000	3,240,000
特別会員受取会費	238,000	1,195,760	△957,760
③ 事業収益	2,281,232	6,095,499	△3,814,267
ユースリーダー人材育成	371,500	374,286	△2,786
海外ユースリーダー育成	1,594,132	5,345,983	△3,751,851
若者支援活動社会啓発	315,600	375,230	△59,630
④ 受取補助金等	44,600,000	71,468,217	△26,868,217
助成金（日中緑化交流基金	44,600,000		44,600,000
助成金（ユースワーカー）		27,265,907	△27,265,907
助成金（国際ユース）		44,202,310	△44,202,310
⑤ 受取寄付金	672,000	3,444,488	△2,772,488
受取寄付金	672,000	3,444,488	△2,772,488
⑥ 雑収益	33,779	15,584	18,195
受取利息	2,305	14,818	△12,513
雑収益	31,474	766	30,708
経常収益計	74,465,162	105,620,721	△31,155,559
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費	57,011,203	87,462,063	△30,450,860
ユースリーダー人材育成	47,668,439	30,475,477	17,192,962
海外ユースリーダー育成	5,333,643	54,123,088	△48,789,445
若者支援活動社会啓発	4,009,121	2,863,498	1,145,623
事業費計	57,011,203	87,462,063	△30,450,860
② 管理費			
給料手当	12,460,000	6,980,000	5,480,000
退職給付費用	325,000		325,000
福利厚生費	1,789,334	1,452,224	337,110
会議費	966,446	564,592	401,854
旅費交通費	1,054,181	925,561	128,620
通信運搬費	1,007,457	711,706	295,751
減価償却費	132,875	965,536	△832,661
消耗什器備品費	1,019,038		1,019,038
消耗品費	341,745	552,419	△210,674
修繕費		34,623	△34,623

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	232,121	354,824	△122,703
光熱水料費	87,117	97,549	△10,432
賃借料	2,582,932	3,539,015	△956,083
保険料	68,100		68,100
諸謝金	52,250		52,250
租税公課	276,440	277,468	△1,028
支払負担金	572,868		572,868
支払利息		62,819	△62,819
雑費	259,590	101,231	158,359
委託費		536,000	△536,000
研修費		52,718	△52,718
諸会費		520,650	△520,650
管理費計	23,227,494	17,728,935	5,498,559
経常費用計	80,238,697	105,190,998	△24,952,301
評損調整前当期経常増減額	△5,773,535	429,723	△6,203,258
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△5,773,535	429,723	△6,203,258
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他経常外収益	14,400,000		14,400,000
その他経常外収益	14,400,000		14,400,000
経常外収益計	14,400,000	0	14,400,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	14,400,000	0	14,400,000
税引前一般正味財産増減額	8,626,465	429,723	8,196,742
当期一般正味財産増減額	8,626,465	429,723	8,196,742
一般正味財産期首残高	29,397,830	28,968,107	429,723
一般正味財産期末残高	38,024,295	29,397,830	8,626,465
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	1,500,000	1,500,000	0
指定正味財産期末残高	1,500,000	1,500,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	39,524,295	30,897,830	8,626,465

財　産　目　録

平成　24 年　3 月 31 日 現在　　（単位：円）

科　目	場所等	物量	使用目的等	金額
Ⅰ資産の部				
1流動資産				
現金・預金				
当座預金	第一勧業銀行信用組合		運転資金	543,104
普通預金	みずほ銀行/新橋支店		運転資金	2,677,441
	〃		運転資金	7
	みずほ銀行/本店		運転資金	5,962,826
	三菱東京ＵＦＪ銀行/虎ノ門		運転資金	6,983,177
	三菱東京ＵＦＪ銀行/本店		運転資金	1,659,817
	三井住友銀行/本店営業		運転資金	4,775,562
	郵便振替口座　No1		運転資金	802,780
定期預金	三菱東京ＵＦＪ銀行/虎ノ門		運転資金	139,514
	みずほ銀行/新橋支店		運転資金	5,806
前払金	黒田スタジオ		内装工事代金	1,550,000
流動資産合計				25,100,034
2固定資産				
(1)基本財産				
土地	土地		保有財産	7,500,000
積立定期預金	みずほ銀行/新橋支店		保有財産	1,000,000
	三菱東京ＵＦＪ銀行/虎ノ門		保有財産	1,500,000
基本財産合計				10,000,000
(2)特定資産				
退職給付引当資産	みずほ銀行/新橋支店		退職給付引当	325,000
特定資産合計				325,000
(3)その他固定資産				
建物	事務所内装工事		保有財産	2,489,584
什器備品	プリンター	1 台	保有財産	102,266
	会議用テーブルイス等一式		保有財産	2,072,990
電話加入権	電話加入権		保有財産	60,000
ソフトウェア	公益法人会計ソフトウェア		業務効率改善　保有資産	189,000
敷金	港区赤坂1-1-14NOF溜池ビル		保有財産	2,185,692
その他固定資産合計				7,099,532
固定資産合計				17,424,532
資産合計				42,524,566
Ⅱ負債の部				
1流動負債				
預り金			源泉所得税・社会保険料	2,675,271
流動負債合計				2,675,271
2固定負債				
退職給付引当金			退職給付引当	325,000

（単位：円）

科　　目	場　所　等	物量	使用目的等	金　額
固　定　負　債　合　計				325,000
負　債　合　計				3,000,271
正　味　財　産				39,524,295

財務諸表に対する注記

1．重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・建物については、定額法　什器備品については、定率法によっております。

無形固定資産・・・ソフトウェアにおいては、定額法によっております。

（2）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り処理しております。

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、次のとおりです。

（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				
土　地	7,500,000	0	0	7,500,000
積立　定期預金	2,500,000	0	0	2,500,000
小　計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	325,000	0	325,000
小　計	0	325,000	0	325,000
合　計	10,000,000	325,000	0	10,325,000

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、次のとおりです。

（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				
土　地	7,500,000		(7,500,000)	
積立　定期預金	2,500,000		(2,500,000)	
小　計	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	325,000			(325,000)
小　計	325,000	(0)	(0)	(325,000)
合　計	10,325,000	(0)	(10,000,000)	(325,000)

4．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

（単位：円）

科　目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建　物	2,500,000	10,416	2,489,584
什器備品	2,276,715	101,459	2,175,256
電話加入権	60,000		60,000
ソフトウェア	210,000	21,000	189,000

敷　　金	2,185,692		2,185,692
合　　計	7,232,407	132,875	7,099,532

収 支 計 算 書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで　　（単位：円）

科　　目	予算額	決算額	差 異	備 考
Ⅰ 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
① 基本財産運用収入	**(25,000)**	**(151)**	**(24,849)**	
基本財産運用収入	25,000	151	24,849	
② 会費収入	**(27,640,000)**	**(26,878,000)**	**(762,000)**	
正会員会費収入	26,640,000	26,640,000	0	
その他会費収入	1,000,000	238,000	762,000	個人会員の減少
③ 事業収入	**(17,900,000)**	**(2,281,232)**	**(15,618,768)**	
ユースリーダー人材育成	6,000,000	371,500	5,628,500	インターンシップ研修の中止
海外ユースリーダー育成支援	9,200,000	1,594,132	7,605,868	JICA研修事業の縮小
若者支援活動社会啓発事業	2,700,000	315,600	2,384,400	「若者力大賞」スポンサード見送り
④ 補助金収入	**(46,400,000)**	**(44,600,000)**	**(1,800,000)**	
「日中緑化交流基金」受託	46,400,000	44,600,000	1,800,000	
⑤ 寄付金収入	**(4,735,000)**	**(672,000)**	**(4,063,000)**	
一般寄付金	3,235,000		3,235,000	寄付減少
特別寄付金	1,500,000	672,000	828,000	ｽｶﾗｼｯﾌﾟ減少
⑥ 雑収入	**(200,000)**	**(33,779)**	**(166,221)**	
受取利息・雑収入	200,000	33,779	166,221	
			0	
事業活動収入計	96,900,000	74,465,162	22,434,838	
2.事業活動支出				
① 事業費支出	**(72,500,000)**	**(57,011,203)**	**(15,488,797)**	
ユースリーダー人材育成	54,000,000	47,668,439	6,331,561	ｲﾝﾀｰﾝｼｯﾌﾟ研修の中止
海外ユースリーダー育成支援	11,000,000	5,333,643	5,666,357	JICA受託研修事業縮小
若者支援活動社会啓発事業	7,500,000	4,009,121	3,490,879	PR活動の縮小
② 管理費支出	**(24,000,000)**	**(22,769,619)**	**(1,230,381)**	
内人件費	13,000,000	12,460,000	540,000	
賃借料	4,500,000	2,582,932	1,917,068	新事務所家賃割引
事務費その他維持費	6,500,000	7,726,687	△ 1,226,687	移転費用及び会議費増
事業活動支出計	96,500,000	79,780,822	16,719,178	
事業活動収支差額	400,000	△ 5,315,660	5,715,660	
Ⅱ投資活動収支の部			0	
1.投資活動収入			0	
① 固定資産売却収入	0	0	0	
② 保証金戻り収入		15,748,000	△ 15,748,000	立退き料・保証金返還
投資活動収入計	0	15,748,000	△ 15,748,000	
2.投資活動支出			0	
① 固定資産取得支出			0	
建物取得支出		2,500,000	△ 2,500,000	溜池ビル内装工事
什器備品取得支出		2,276,715	△ 2,276,715	溜池ビル備品取得
ソフトウェア取得支出		210,000	△ 210,000	会計ソフト
② 退職給付引当資産取得支出	325,000	325,000	0	
③ 敷金支出		2,185,692	△ 2,185,692	溜池ビル敷金
投資活動支出計	325,000	7,497,407	△ 7,172,407	
投資活動収支差額	△ 325,000	8,250,593	△ 8,575,593	
Ⅲ財務活動収支の部			0	
1.財務活動収入			0	
① 短期借入金収入	8,000,000	0	8,000,000	実行せず
財務活動収入計	8,000,000	0	8,000,000	
2.財務活動支出			0	
① 短期借入金返済支出	8,000,000	0	8,000,000	実行せず
財務活動支出計	8,000,000	0	8,000,000	
財務活動収支差額	0	0	0	
Ⅳ予備費支出			0	
予備費支出	75,000	0	75,000	
当期収支差額	650,000	2,934,933	△ 2,284,933	
前期繰越収支差額	18,797,000	19,489,830	△ 692,830	
次期繰越収支差額	18,797,000	22,424,763	△ 3,627,763	

収支計算書に対する注記

1　資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金、預り金、を含んでいる。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2　次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科　目	前期末残高	当期末残高
現金預金	20,914,648	23,550,034
未収金	23,200,000	0
前払金	1,239,964	1,550,000
合　計	45,354,612	25,100,034
未払金	23,718,774	0
預り金	2,146,008	2,675,271
合　計	25,864,782	2,675,271
次期繰越収支差	19,489,830	22,424,763