平成２６年度決算報告書

第　３　期

自　平成２６年　４月　１日
至　平成２７年　３月３１日

公益財団法人
日本ユースリーダー協会
DEVELOPMENT ASSOCIATION FOR YOUTHLEADERS

貸借対照表

平成 27 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		80,570	△80,570
当座預金	2,324	539,324	△537,000
普通預金	38,300,950	22,002,083	16,298,867
定期預金	141,200	140,794	406
郵便貯金	172,850	724,920	△552,070
未収金	17,217,925	7,498,291	9,719,634
流動資産合計	55,835,249	30,985,982	24,849,267
2 固定資産			
(1) 基本財産			
積立定期預金	4,000,000	4,000,000	
基本財産合計	4,000,000	4,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産		975,000	△975,000
特定資産合計	0	975,000	△975,000
(3) その他固定資産			
建物	2,114,584	2,239,584	△125,000
什器備品	1,210,993	1,463,993	△253,000
土地	7,500,000	7,500,000	
電話加入権	60,000	60,000	
ソフトウェア	594,185	787,952	△193,767
敷金	2,229,324	2,185,692	43,632
出資金	60,000	60,000	
その他固定資産合計	13,769,086	14,297,221	△528,135
固定資産合計	17,769,086	19,272,221	△1,503,135
資産合計	73,604,335	50,258,203	23,346,132
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	13,777,323		13,777,323
預り金	2,813,029	2,721,116	91,913
短期借入金	15,000,000		15,000,000
流動負債合計	31,590,352	2,721,116	28,869,236
2 固定負債			
退職給付引当金		780,000	△780,000
退職給付引当金		195,000	△195,000
固定負債合計	0	975,000	△975,000
負債合計	31,590,352	3,696,116	27,894,236

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	1,500,000	1,500,000	
指定正味財産合計	1,500,000	1,500,000	0
（内基本財産への充当額）	(1,500,000)	(1,500,000)	(0)
2 一般正味財産	40,513,983	45,062,087	△4,548,104
（内基本財産への充当額）	(2,500,000)	(2,500,000)	(0)
正味財産合計	42,013,983	46,562,087	△4,548,104
負債及び正味財産合計	73,604,335	50,258,203	23,346,132

正味財産増減計算書

自　平成 26 年　4 月　1 日　　至　平成 27 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	406	1, 260	△854
基本財産受取利息	406	1, 260	△854
② 受取会費	31, 450, 000	30, 835, 000	615, 000
正会員受取会費	28, 400, 000	27, 600, 000	800, 000
維持会員受取会費	2, 850, 000	2, 760, 000	90, 000
個人会員受取会費	200, 000	475, 000	△275, 000
③ 事業収益	10, 624, 630	8, 170, 100	2, 454, 530
ユースワーカー事業	10, 624, 630	8, 170, 100	2, 454, 530
④ 受取補助金等	58, 396, 600	71, 747, 831	△13, 351, 231
受取国庫補助金	25, 621, 751		25, 621, 751
受取民間補助金		60, 182, 000	△60, 182, 000
受託収益	32, 774, 849	7, 498, 291	25, 276, 558
受取民間助成金		4, 067, 540	△4, 067, 540
⑤ 受取寄付金	1, 210, 000	152, 000	1, 058, 000
受取寄付金	1, 210, 000	152, 000	1, 058, 000
⑥ 雑収益	123, 946	151, 179	△27, 233
受取利息	6, 463	5, 819	644
雑収益	117, 483	145, 360	△27, 877
経常収益計	101, 805, 582	111, 057, 370	△9, 251, 788
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	100, 835, 930	98, 867, 514	1, 968, 416
給料手当	9, 314, 720	9, 594, 288	△279, 568
臨時雇賃金	128, 876	18, 000	110, 876
退職給付費用	3, 097, 333	260, 000	2, 837, 333
福利厚生費	651, 712	1, 057, 808	△406, 096
旅費交通費	24, 492, 563	15, 106, 041	9, 386, 522
通信運搬費	1, 542, 028	1, 437, 913	104, 115
減価償却費	457, 413	445, 459	11, 954
消耗什器備品費	330, 673	29, 208	301, 465
消耗品費	367, 145	292, 310	74, 835
印刷製本費	2, 546, 554	1, 228, 524	1, 318, 030
光熱水料費	108, 523	112, 140	△3, 617
賃借料	3, 581, 753	3, 925, 247	△343, 494
保険料	230, 008	226, 695	3, 313
諸謝金	258, 941		258, 941
租税公課	4, 640	132, 640	△128, 000

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
支払負担金	340,000	372,000	△32,000
支払寄付金		250,000	△250,000
委託費	52,942,077	63,830,368	△10,888,291
雑費	440,971	548,873	△107,902
事業費計	100,835,930	98,867,514	1,968,416
② 管理費			
給料手当	2,328,680	2,398,572	△69,892
退職給付費用	774,334	65,000	709,334
福利厚生費	162,928	264,452	△101,524
臨時雇賃金	32,220		32,220
会議費	76,147	45,197	30,950
旅費交通費	253,450	380,482	△127,032
通信運搬費	359,783	326,824	32,959
減価償却費	114,354	111,365	2,989
消耗什器備品費	78,241	7,302	70,939
消耗品費	51,158	41,181	9,977
印刷製本費	21,064	35,780	△14,716
光熱水料費	27,131	28,035	△904
賃借料	796,867	799,473	△2,606
保険料	53,189		53,189
諸謝金	2,000		2,000
租税公課	1,160	33,160	△32,000
支払負担金	73,000	93,000	△20,000
支払利息	97,602		97,602
雑費	19,258	26,228	△6,970
委託費	183,190	62,038	121,152
諸会費	12,000		12,000
管理費計	5,517,756	4,718,089	799,667
経常費用計	106,353,686	103,585,603	2,768,083
評価損益等調整前当期経常増減額	△4,548,104	7,471,767	△12,019,871
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△4,548,104	7,471,767	△12,019,871
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	△4,548,104	7,471,767	△12,019,871
当期一般正味財産増減額	△4,548,104	7,471,767	△12,019,871

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産期首残高	45,062,087	37,590,320	7,471,767
一般正味財産期末残高	40,513,983	45,062,087	Δ4,548,104
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額	0	Δ1,182,000	1,182,000
一般正味財産への振替額	0	Δ1,182,000	1,182,000
当期指定正味財産増減額	0	Δ1,182,000	1,182,000
指定正味財産期首残高	1,500,000	2,682,000	Δ1,182,000
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	42,013,983	46,562,087	Δ4,548,104

減価償却資産の計算書

[00009003] 公益財団法人　日本ユースリーダー協会
法人　（　定率法　）

（科目別明細書）

自　平成26年 4月 1日
至　平成27年 3月31日

科目・品目	減価償却資産の名称	数量 供用年月	耐用年数 償却率	取得価額 圧縮後取得価額	期首帳簿価額 償却基礎・改定額	当期増加金額 当期減少金額	償却月数	普通償却限度額 特別償却限度額	普通償却過不足 特別償却過不足	普通償却額 特別償却額	当期償却額	期末帳簿価額 期末償却累計額	摘要
科目　10	【建物】												
10-00001	内装工事一式	1 平成24. 03	20 0. 050	2500000	2239584 2500000		12	125000		125000	125000	2114584 385416	定額法
	＊科目小計＊ TOTAL　1			2500000 2500000	2239584 2500000			125000		125000	125000	2114584 385416	
科目　80	【器具及び備品】												
80-00001	プリンター	1 平成23. 09	5 0. 500	144375	25567 25567		12	12783		12783	12783	12784 131591	
00002	会議用テーブルイス等一式	1 平成24. 02	15 0. 167	2132340	1438426 1438426		12	240217		240217	240217	1198209 934131	
	＊科目小計＊ TOTAL　2			2276715 2276715	1463993 1463993			253000		253000	253000	1210993 1065722	
科目　90	【ソフトウェア】												
90-00001	会計用ソフトウェア	1 平成23. 10	5 0. 200	210000	105000 210000		12	42000		42000	42000	63000 147000	定額法
00002	管理用ソフトウェア	1 平成25. 10	5 0. 200	758835	682952 758835		12	151767		151767	151767	531185 227650	定額法
	＊科目小計＊ TOTAL　2			968835 968835	787952 968835			193767		193767	193767	594185 374650	
	＊＊総合計＊＊ TOTAL　5			5745550 5745550	4491529 4932828			571767		571767	571767	3919762 1825788	

【分別区分】 A-償却済　B-期中減少　C-期中増加　D-増加償却　E-特別償却A　F-特別(即時)　G-割増償却A　H-割増償却B　I-当期超過　J-当期不足　K-圧縮記帳　L-部分減少　M-当期非償却　N-前期超過　O-前期不足
Q-旧済5年均等　R-改定償却　S-資本的支出　T-短縮・中古　U-遊休　V-相続・合併　W-翌繰超過　X-翌繰不足　Y-減損資産

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) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職に備えるため、簡便法により当期末要支給額を計上している。

当期においては、退職給付対象者がいないため計上はしていない。

(3) 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				
積立定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000
小計	4,000,000	0	0	4,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	975,000	0	975,000	0
小計	975,000	0	975,000	0
合計	4,975,000	0	975,000	4,000,000

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				
積立定期預金	4,000,000	(1,500,000)	(2,500,000)	
合計	4,000,000	(1,500,000)	(2,500,000)	(0)

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	385,416	2,114,584
什器備品	2,276,715	1,065,722	1,210,993
土地	7,500,000		7,500,000
電話加入権	60,000		60,000
ソフトウェア	968,835	374,650	594,185
敷金			2,229,324
出資金			60,000

合　　計	13, 305, 550	1, 825, 788	13, 769, 086

附属明細書

1、基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2、引当金の明細

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	975,000		975,000		0
引当金計	975,000	0	975,000	0	0

収支計算書

自　平成 26 年　4 月　1 日　　至　平成 27 年　3 月　31 日

（単位：円）

科目	予算額	決算額	差異
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	2,000	406	1,594
基本財産受取利息	2,000	406	1,594
② 受取会費	38,330,000	31,450,000	6,880,000
正会員受取会費	31,500,000	28,400,000	3,100,000
維持会員受取会費	6,080,000	2,850,000	3,230,000
個人会員受取会費	750,000	200,000	550,000
③ 事業収益	12,800,000	10,624,630	2,175,370
ユースワーカー事業	12,800,000	10,624,630	2,175,370
④ 受取補助金等	70,200,000	58,396,600	11,803,400
受取国庫補助金	54,800,000	25,621,751	29,178,249
受託収益	15,400,000	32,774,849	△17,374,849
⑤ 受取寄付金	100,000	1,210,000	△1,110,000
受取寄付金	100,000	1,210,000	△1,110,000
⑥ 雑収益	200,000	123,946	76,054
受取利息		6,463	△6,463
雑収益	200,000	117,483	82,517
経常収益計	121,632,000	101,805,582	19,826,418
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	113,780,000	100,835,930	12,944,070
給料手当	9,640,000	9,314,720	325,280
臨時雇賃金	1,724,000	128,876	1,595,124
退職給付費用	260,000	3,097,333	△2,837,333
福利厚生費	1,320,000	651,712	668,288
旅費交通費	18,260,000	24,492,563	△6,232,563
通信運搬費	1,970,000	1,542,028	427,972
減価償却費	385,000	457,413	△72,413
消耗什器備品費		330,673	△330,673
消耗品費	1,250,000	367,145	882,855
印刷製本費	3,130,000	2,546,554	583,446
光熱水料費	96,000	108,523	△12,523
賃借料	5,061,000	3,581,753	1,479,247
保険料	2,900,000	230,008	2,669,992
諸謝金	670,000	258,941	411,059
租税公課	240,000	4,640	235,360
支払負担金	54,000,000	340,000	53,660,000
支払助成金	400,000		400,000

（単位：円）

科目	予算額	決算額	差異
委託費	10, 800, 000	52, 942, 077	Δ42, 142, 077
雑費	1, 674, 000	440, 971	1, 233, 029
事業費計	113, 780, 000	100, 835, 930	12, 944, 070
② 管理費			
役員報酬	960, 000		960, 000
給料手当	1, 450, 000	2, 328, 680	Δ878, 680
退職給付費用	65, 000	774, 334	Δ709, 334
法定福利費	330, 000		330, 000
福利厚生費		162, 928	Δ162, 928
臨時雇賃金		32, 220	Δ32, 220
会議費	740, 000	76, 147	663, 853
旅費交通費	779, 000	253, 450	525, 550
通信運搬費	510, 000	359, 783	150, 217
減価償却費	95, 000	114, 354	Δ19, 354
消耗什器備品費		78, 241	Δ78, 241
消耗品費	900, 000	51, 158	848, 842
印刷製本費	300, 000	21, 064	278, 936
光熱水料費	42, 000	27, 131	14, 869
賃借料	953, 000	796, 867	156, 133
保険料		53, 189	Δ53, 189
諸謝金	140, 000	2, 000	138, 000
租税公課	60, 000	1, 160	58, 840
支払負担金		73, 000	Δ73, 000
支払利息		97, 602	Δ97, 602
雑費	75, 000	19, 258	55, 742
委託費	540, 000	183, 190	356, 810
研修費	150, 000		150, 000
諸会費	131, 000	12, 000	119, 000
管理費計	8, 220, 000	5, 517, 756	2, 702, 244
経常費用計	122, 000, 000	106, 353, 686	15, 646, 314
評価損益等調整前当期経常増減額	Δ368, 000	Δ4, 548, 104	4, 180, 104
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	Δ368, 000	Δ4, 548, 104	4, 180, 104
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	Δ368, 000	Δ4, 548, 104	4, 180, 104

（単位：円）

科目	予算額	決算額	差異
当期一般正味財産増減額	△368,000	△4,548,104	4,180,104
一般正味財産期首残高	0	45,062,087	△45,062,087
一般正味財産期末残高	△368,000	40,513,983	△40,881,983
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	0	1,500,000	△1,500,000
指定正味財産期末残高	0	1,500,000	△1,500,000
Ⅲ 正味財産期末残高	△368,000	42,013,983	△42,381,983

財　産　目　録

平成 27 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				55,835,249
現金・預金				
当座預金	第一勧業銀行信用組合		運転資金　口座番号5156534	2,324
普通預金	みずほ銀行/新橋支店		運転資金　口座番号1117890	19,886,567
	みずほ銀行/本店		運転資金　口座番号2565771	7,119,572
	三菱東京ＵＦＪ銀行/虎ノ門		運転資金　口座番号2217659	4,704,903
	三菱東京ＵＦＪ銀行/本店		運転資金　口座番号4918588	2,810,426
	三井住友銀行/本店営業		運転資金　口座番号576476	3,779,482
定期預金	三菱東京ＵＦＪ銀行/虎ノ門		運転資金　口座番号2217659	141,200
郵便貯金	振替口座		運転資金　記号番号00100-2-77307	172,850
未収金	JICA「大学生研修プログラム」		受託事業未収金	17,217,925
流動資産合計				55,835,249
2 固定資産				17,769,086
(1)基本財産				
積立定期預金	みずほ銀行/新橋支店		公益目的保有財産　口座番号6647357	1,500,000
	みずほ銀行/新橋支店		公益目的保有財産　口座番号6391605	1,000,000
	三菱東京ＵＦＪ銀行/虎の門		公益目的保有財産　口座番号2217659	1,500,000
基本財産合計				4,000,000
(2)その他固定資産				
建物	事務所内装工事		共有財産として80％を公益目的使用	2,114,584
什器備品	プリンター	1 台	共有財産として80％を公益目的使用	12,784
	会議用テーブルイス等一式		共有財産として80％を公益目的使用	1,198,209
土地	亀田郡七飯町字東大沼24-71		公益目的保有資産　北海道	7,500,000
電話加入権	電話加入権		共有財産として80％を公益目的使用	60,000
ソフトウェア	公益法人会計ソフトウェア		業務改善共有財産として80％を公益目的	594,185
敷金	港区赤坂1-1-14NOF溜池ビル		共有財産として80％を公益目的使用	2,229,324
出資金	第一勧業信用組合		出資金	60,000
その他固定資産合計				13,769,086
固定資産合計				17,769,086
資産合計				73,604,335
Ⅱ負債の部				
1 流動負債				
未払金	JICA「大学生研修プログラム」		委託事業費精算金	10,346,769
	GET「インドネシア海外研修」		事業費精算金	3,430,554
預り金	源泉所得税・社会保険料預り金		源泉所得税・社会保険料	2,813,029
短期借入金	みずほ銀行　新橋支店			15,000,000
流動負債合計				31,590,352
負債合計				31,590,352
正味財産				42,013,983