決　算　報　告　書

第　5　期

自　平成　28 年　4 月　1 日

至　平成　29 年　3 月　31 日

公益財団法人　日本ユースリーダー協会

財　産　目　録

平成　29 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	2,324
普通預金	みずほ銀行/新橋支店		運転資金	4,309,974
	みずほ銀行/本店		運転資金	4,431,325
	三菱東京ＵＦＪ銀行/虎ノ門		運転資金	11,083,890
	三菱東京ＵＦＪ銀行/本店		運転資金	683,648
	三井住友銀行/本店営業		運転資金	7,776,073
定期預金	三菱東京ＵＦＪ銀行/虎ノ門		運転資金	141,828
郵便貯金	振替口座		運転資金	1,267,024
未収金	GET「インドネシア」精算金		事務局返金分	263,468
流動資産合計				29,959,554
2 固定資産				
(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	1,500,000
	みずほ銀行/新橋支店		公益目的保有財産	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	1,864,584
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	1
	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	831,425
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	540,540
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	227,651
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				5,813,525
固定資産合計				9,813,525
資産合計				39,773,079
Ⅱ負債の部				
1 流動負債				
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	128,486
未払消費税等	当期確定消費税			355,400
流動負債合計				483,886
2 固定負債				
退職給付引当金	退職給付引当金			650,000
固定負債合計				650,000
負債合計				1,133,886
正味財産				38,639,193

貸借対照表

平成 29 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		130,836	△130,836
当座預金	2,324	2,324	
普通預金	28,284,910	26,859,341	1,425,569
定期預金	141,828	141,606	222
郵便貯金	1,267,024	787,206	479,818
未収金	263,468		263,468
流動資産合計	29,959,554	27,921,313	2,038,241
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) その他固定資産			
建物	1,864,584	1,989,584	△125,000
什器備品	831,426	998,110	△166,684
土地	540,540	540,540	
電話加入権	60,000	60,000	
ソフトウェア	227,651	400,418	△172,767
敷金	2,229,324	2,229,324	
出資金	60,000	60,000	
その他固定資産合計	5,813,525	6,277,976	△464,451
固定資産合計	9,813,525	10,277,976	△464,451
資産合計	39,773,079	38,199,289	1,573,790
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
預り金	128,486	2,875,961	△2,747,475
未払消費税等	355,400	188,500	166,900
流動負債合計	483,886	3,064,461	△2,580,575
2 固定負債			
退職給付引当金	650,000	325,000	325,000
固定負債合計	650,000	325,000	325,000
負債合計	1,133,886	3,389,461	△2,255,575
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	37,139,193	33,309,828	3,829,365
（内基本財産への充当額）	(2,500,000)	(2,500,000)	(0)

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
正味財産合計	38,639,193	34,809,828	3,829,365
負債及び正味財産合計	39,773,079	38,199,289	1,573,790

正味財産増減計算書

自　平成 28 年　4 月　1 日　　至　平成 29 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	1,362	406	956
基本財産受取利息	1,362	406	956
② 受取会費	31,125,000	31,135,000	△10,000
正会員受取会費	27,200,000	27,200,000	
維持会員受取会費	3,180,000	2,700,000	480,000
個人会員受取会費	745,000	1,235,000	△490,000
③ 事業収益	19,182,466	8,739,685	10,442,781
育成支援事業	18,456,466	8,739,685	9,716,781
海外研修事業	18,092,466	8,739,685	9,352,781
国内研修事業	364,000		364,000
社会啓発事業	726,000		726,000
④ 受取補助金等	0	3,312,086	△3,312,086
受託収益		3,312,086	△3,312,086
⑤ 受取寄付金	2,900,000	1,700,000	1,200,000
受取寄付金	2,900,000	1,700,000	1,200,000
⑥ 雑収益	50,537	143,787	△93,250
受取利息	537	7,936	△7,399
雑収益	50,000	135,851	△85,851
経常収益計	53,259,365	45,030,964	8,228,401
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	47,537,709	40,210,266	7,327,443
給料手当	7,579,487	9,358,992	△1,779,505
臨時雇賃金	25,920	138,000	△112,080
退職給付費用	260,000	260,000	
福利厚生費	662,694	824,121	△161,427
旅費交通費	20,502,311	11,812,957	8,689,354
通信運搬費	2,420,890	1,539,627	881,263
減価償却費	371,561	425,320	△53,759
消耗什器備品費	13,960	249,605	△235,645
消耗品費	378,778	390,148	△11,370
印刷製本費	1,174,720	3,473,796	△2,299,076
光熱水料費	101,654	100,877	777
賃借料	3,222,725	4,172,204	△949,479
保険料		155,512	△155,512
諸謝金	33,411	30,000	3,411
租税公課	288,960	180,080	108,880

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
支払負担金	272,000		272,000
委託費	8,437,119	6,909,294	1,527,825
雑費	73,269	32,214	41,055
会議費	1,718,250	157,519	1,560,731
事業費計	47,537,709	40,210,266	7,327,443
② 管理費			
給料手当	1,894,872	2,327,248	△432,376
退職給付費用	65,000	65,000	
法定福利費	165,674		165,674
福利厚生費	14,000	206,030	△192,030
会議費	108,028	121,500	△13,472
旅費交通費	157,406	346,346	△188,940
通信運搬費	505,954	271,417	234,537
減価償却費	92,890	106,330	△13,440
消耗什器備品費	94,440	50,834	43,606
消耗品費	67,919	58,245	9,674
印刷製本費		26,450	△26,450
光熱水料費	25,414	25,219	195
賃借料	751,510	828,309	△76,799
保険料		26,240	△26,240
諸謝金	30,000		30,000
租税公課	72,240	45,020	27,220
支払負担金	68,000		68,000
雑費	67,239	75,246	△8,007
委託費	333,136	178,959	154,177
諸会費	89,000	307,000	△218,000
管理費計	4,602,722	5,065,393	△462,671
経常費用計	52,140,431	45,275,659	6,864,772
評価損益等調整前当期経常増減額	1,118,934	△244,695	1,363,629
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,118,934	△244,695	1,363,629
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他経常外収益	2,710,431	0	2,710,431
その他経常外収益	2,710,431		2,710,431
過年度損益修正	2,710,431		2,710,431
経常外収益計	2,710,431	0	2,710,431
(2) 経常外費用			
① 固定資産減損損失	0	6,959,460	△6,959,460
土地減損損失		6,959,460	△6,959,460

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
経常外費用計	0	6,959,460	△6,959,460
当期経常外増減額	2,710,431	△6,959,460	9,669,891
税引前当期一般正味財産増減額	3,829,365	△7,204,155	11,033,520
当期一般正味財産増減額	3,829,365	△7,204,155	11,033,520
一般正味財産期首残高	33,309,828	40,513,983	△7,204,155
一般正味財産期末残高	37,139,193	33,309,828	3,829,365
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	38,639,193	34,809,828	3,829,365

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。

（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			4,000,000
合計	4,000,000	0	0	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	635,416	1,864,584
什器備品	2,276,715	1,445,289	831,426
土地	540,540		540,540
電話加入権	60,000		60,000
ソフトウェア	968,835	741,184	227,651
敷金	2,229,324		2,229,324
出資金			60,000
合計	8,575,414	2,821,889	5,813,525

附　属　明　細　書

1．基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	積立定期預金	4,000,000			4,000,000
	基本財産計	4,000,000	0	0	4,000,000

2．引当金の明細

(単位：円)

科目	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	325,000	325,000			650,000

収　支　計　算　書

自　平成　28 年　4 月　1 日　　至　平成　29 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	1,362	638
基本財産受取利息	2,000	1,362	638
② 受取会費	35,100,000	31,125,000	3,975,000
正会員受取会費	31,400,000	27,200,000	4,200,000
維持会員受取会費	2,700,000	3,180,000	△480,000
個人会員受取会費	1,000,000	745,000	255,000
③ 事業収益	20,740,000	19,182,466	1,557,534
育成支援事業	19,940,000	18,456,466	1,483,534
社会啓発事業	800,000	726,000	74,000
④ 受取寄付金	100,000	2,900,000	△2,800,000
受取寄付金	100,000	2,900,000	△2,800,000
⑤ 雑収益	100,000	50,537	49,463
受取利息		537	△537
雑収益	100,000	50,000	50,000
経常収益計	56,042,000	53,259,365	2,782,635
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	51,650,000	47,537,709	4,112,291
給料手当	8,800,000	7,579,487	1,220,513
臨時雇賃金	2,240,000	25,920	2,214,080
退職給付費用	260,000	260,000	
福利厚生費	560,000	662,694	△102,694
旅費交通費	23,360,000	20,502,311	2,857,689
通信運搬費	1,920,000	2,420,890	△500,890
減価償却費	400,000	371,561	28,439
消耗什器備品費	680,000	13,960	666,040
消耗品費	480,000	378,778	101,222
印刷製本費	1,980,000	1,174,720	805,280
光熱水料費	108,000	101,654	6,346
賃借料	6,350,000	3,222,725	3,127,275
保険料	724,000		724,000
諸謝金	280,000	33,411	246,589
租税公課	8,000	288,960	△280,960
支払負担金	380,000	272,000	108,000
委託費	2,000,000	8,437,119	△6,437,119
雑費	480,000	73,269	406,731
会議費	400,000	1,718,250	△1,318,250

（単位：円）

科目	予算額	決算額	差異
事業費 1	240,000		240,000
事業費計	51,650,000	47,537,709	4,112,291
② 管理費			
給料手当	2,200,000	1,894,872	305,128
退職給付費用	65,000	65,000	
法定福利費		165,674	△165,674
福利厚生費	140,000	14,000	126,000
臨時雇賃金	60,000		60,000
会議費	100,000	108,028	△8,028
旅費交通費	240,000	157,406	82,594
通信運搬費	280,000	505,954	△225,954
減価償却費	100,000	92,890	7,110
消耗什器備品費	120,000	94,440	25,560
消耗品費	120,000	67,919	52,081
印刷製本費	20,000		20,000
燃料費	27,000		27,000
光熱水料費		25,414	△25,414
賃借料	800,000	751,510	48,490
保険料	56,000		56,000
諸謝金	20,000	30,000	△10,000
租税公課	2,000	72,240	△70,240
支払負担金	70,000	68,000	2,000
雑費	45,000	67,239	△22,239
委託費	500,000	333,136	166,864
諸会費	60,000	89,000	△29,000
管理費計	5,025,000	4,602,722	422,278
経常費用計	56,675,000	52,140,431	4,534,569
評価損益等調整前当期経常増減額	△633,000	1,118,934	△1,751,934
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△633,000	1,118,934	△1,751,934
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他経常外収益	0	2,710,431	△2,710,431
その他経常外収益		2,710,431	△2,710,431
経常外収益計	0	2,710,431	△2,710,431
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	2,710,431	△2,710,431
税引前当期一般正味財産増減額	△633,000	3,829,365	△4,462,365
当期一般正味財産増減額	△633,000	3,829,365	△4,462,365

（単位：円）

科目	予算額	決算額	差異
一般正味財産期首残高	0	33,309,828	Δ33,309,828
一般正味財産期末残高	Δ633,000	37,139,193	Δ37,772,193
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	Δ1,500,000
指定正味財産期末残高	0	1,500,000	Δ1,500,000
Ⅲ 正味財産期末残高	Δ633,000	38,639,193	Δ39,272,193