

平成21年度 財務諸表

自 平成 21年 4月 1日
至 平成 22年 3月 31日



平成21年度 正味財産増減計算書総括表

平成21年4月1日より平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	合 計	一 般 会 計		特別会計
		公益部門	収益部門	
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用収入	99,998	99,998		
② 特定資産運用収入	5,134,185	5,134,185		
③ 会 費 収 入	2,215,802	2,215,802		
④ 事 業 収 入	774,921,605	101,764,615	664,041,990	9,115,000
⑤ 寄 附 金 収 入	13,174,307	13,174,307		
⑥ 雑 収 入	1,900,125	1,900,125		
⑦ 助 成 金 収 入	18,454,120	2,000,000		16,454,120
⑧ 助 成 金 等 振 替	7,114,366	7,114,366		
⑨ 種まき献金収支差額	1,257,585	1,257,585		
⑩ 一般会計からの繰入金収入	10,165,033			10,165,033
経常収益計	834,437,126	134,660,983	664,041,990	35,734,153
(2) 経常費用				
① 事 業 費 支 出	463,136,677	187,944,487	239,458,037	35,734,153
② 管 理 費 支 出	266,898,671	62,723,900	204,174,771	
③ 助成金事業支出	2,435,400	2,435,400		
④ 納税充当金	56,875,300		56,875,300	
⑤ 特別会計への繰入金支出	10,165,033	10,165,033		
経常費用計	799,511,081	263,268,820	500,508,108	35,734,153
一般会計 部門間繰入額	0	323,872,855	△ 323,872,855	
当期経常増減額	34,926,045	195,265,018	△ 160,338,973	0
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 土地建物売却収入	429,152,547	429,152,547		
② 投資有価証券評価益	4,619,957	4,619,957		
経常外収益計	433,772,504	433,772,504	0	0
(2) 経常外費用				
① 貸倒引当金繰入	7,500,000		7,500,000	
② その他経常外支出	39,208	39,208		
経常外費用計	7,539,208	39,208	7,500,000	0
当期経常外増減額	426,233,296	433,733,296	△ 7,500,000	
当期一般正味財産増減額	461,159,341	628,998,314	△ 167,838,973	
一般正味財産期首残高	△ 273,583,195	61,697,892	△ 335,281,087	
一般正味財産期末残高	187,576,146	690,696,206	△ 503,120,060	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	4,331,366	4,331,366		
当期指定正味財産増減額	△ 4,331,366	△ 4,331,366		
指定正味財産期首残高	163,819,093	163,819,093		
指定正味財産期末残高	159,487,727	159,487,727		
III 正味財産期末残高	347,063,873	850,183,933	△ 503,120,060	

平成21年度 正味財産増減計算書

平成21年4月1日より平成22年3月31日まで

一般会計 公益部門

(単位:円)

科 目	21年度	20年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用収益	99,998	2,077,324	△ 1,977,326	
② 特定資産受取利息・分配金収入	5,134,185	16,745,751	△ 11,611,566	
③ 会費収益	2,215,802	3,053,139	△ 837,337	
賛助会費収益	1,930,000	2,850,000	△ 920,000	
普通会費収益	13,700,467	10,701,274	2,999,193	「向上」「愛」「ふれあい」会費
出版収入へ振替	△ 13,414,665	△ 10,498,135	△ 2,916,530	「向上」「愛」会費
④ 事業収益	101,764,615	102,374,655	△ 610,040	
講習講演会収益	89,655,657	87,524,219	2,131,438	
青少年活動収益	4,104,955	3,674,475	430,480	
組織活動収益	352,381	707,286	△ 354,905	
家庭教育活動収益	314,282	257,140	57,142	
国際交流活動収益	1,752,381	2,142,857	△ 390,476	
施設運営収益	1,753,217	1,906,276	△ 153,059	ぼんだい
種まき献金活動収益	3,831,742	6,162,402	△ 2,330,660	
⑤ 寄附金収益	13,174,307	13,481,743	△ 307,436	
後援会寄附金	12,892,399	12,851,607	40,792	
一般寄附金	281,908	630,136	△ 348,228	
⑥ 雑収益	1,900,125	7,139,171	△ 5,239,046	
受取利息収益	14	660,822	△ 660,808	
雑収益	1,900,111	6,478,349	△ 4,578,238	
⑦ 受取助成金	9,114,366	7,627,198	1,487,168	注記7号参照
助成金	2,000,000	0	2,000,000	(財)森村豊明会
助成金取崩	800,000	800,000	0	
指定正味財産より振替	6,314,366	6,827,198	△ 512,832	
⑧ 種まき献金収支差額	1,257,585	0	1,257,585	
経常収益計	134,660,983	152,498,981	△ 17,837,998	

科 目	21年度	20年度	増 減	備 考
(2)経常費用				
① 事業費	187,944,487	181,401,621	6,542,866	
講習講演会開催費	110,079,355	105,197,285	4,882,070	
青少年活動費	42,268,159	37,733,067	4,535,092	
施設管理費	10,353,554	7,150,562	3,202,992	ばんだい費用100%+関西会館費用のうち27.9%
組織活動費	9,359,295	12,578,392	△ 3,219,097	
家庭教育活動費	460,599	637,817	△ 177,218	
国際交流活動費	6,238,229	7,924,712	△ 1,686,483	
講師養成費	140,734	351,573	△ 210,839	
種まき献金活動費	5,074,877	5,509,546	△ 434,669	
広報宣伝費	740,600	746,433	△ 5,833	
創立記念式典費	388,300	482,733	△ 94,433	
ボランティア奨励賞費	2,840,785	3,089,501	△ 248,716	ボランティア奨励賞賞金等
② 管理費	62,723,900	65,636,612	△ 2,912,712	
給与手当	22,642,552	26,102,013	△ 3,459,461	分担率(従事按分)50.0%(特会含む)
事務費	12,893,427	10,746,842	2,146,585	分担率(従事按分)50.0%(特会含む)
減価償却費	14,302,906	14,919,679	△ 616,773	内SYDビル(坪数按分)2%分計上
支払利息	7,143,412	7,686,312	△ 542,900	分担率(従事按分)50.0%
SYDビル費	5,741,603	6,181,766	△ 440,163	分担率2.0%
③ 助成金事業費	2,435,400	0	2,435,400	
施設工事修繕費	2,435,400	0	2,435,400	伊勢研修センター置替え
④ 種まき献金収支差額	0	646,382	△ 646,382	
⑤ 特別会計への繰入金支出	10,165,033	6,779,734	3,385,299	
経常費用計	263,268,820	254,464,349	8,804,471	
収益部門より繰入	323,872,855	334,245,857	△ 10,373,002	
当期経常増減額	195,265,018	232,280,489	△ 37,015,471	
2. 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
土地・建物売却益	429,152,547	0	429,152,547	千駄ヶ谷土地・SYDビル構築物等
投資有価証券評価益	4,619,957	0	4,619,957	
経常外収益計	433,772,504	0	433,772,504	
(2)経常外費用				
投資有価証券評価損	0	21,222,254	△ 21,222,254	
固定資産除却損	39,208	0	39,208	
経常外費用計	39,208	21,222,254	△ 21,183,046	
当期経常外増減額	433,733,296	△ 21,222,254	454,955,550	
当期一般正味財産増減額	628,998,314	211,058,235	417,940,079	
一般正味財産期首残高	61,697,892	△ 149,360,343	211,058,235	
一般正味財産期末残高	690,696,206	61,697,892	628,998,314	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	4,331,366	7,627,198	△ 3,295,832	
当期指定正味財産増減額	△ 4,331,366	△ 7,627,198	3,295,832	
指定正味財産期首残高	163,819,093	171,446,291	△ 7,627,198	
指定正味財産期末残高	159,487,727	163,819,093	△ 4,331,366	
III 正味財産期末残高	850,183,933	225,516,985	624,666,948	

平成21年度 正味財産増減計算書

平成21年4月1日より平成22年3月31日まで

一般会計 収益部門

(単位:円)

科 目	21年度	20年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①事業収益				
S Y D ビル 収 益	634,610,402	661,606,079	△ 26,995,677	賃貸料収益等
関 西 会 館 収 益	5,878,986	5,881,470	△ 2,484	賃貸料収益
出 版 等 収 益	22,352,602	27,884,544	△ 5,531,942	「向上」「愛」「カレンダー」等売上
伊 勢 道 場 収 益	1,200,000	960,000	240,000	ドコモ東海・イーモバイル アンテナ設置料
経常収益計	664,041,990	696,332,093	△ 32,290,103	
(2) 経常費用				
①事業費	239,458,037	257,842,493	△ 18,384,456	
S Y D ビル 費	188,411,687	199,677,354	△ 11,265,667	
SYDビル費用(公)分担	△ 5,741,603	△ 6,181,766	440,163	
関 西 会 館 費	3,449,454	3,366,323	83,131	関西会館費用の72.1%
出 版 費	52,597,899	60,234,148	△ 7,636,249	
広 告 宣 伝 費	740,600	746,434	△ 5,834	
②管理費	204,174,771	210,630,353	△ 6,455,582	
人 件 費	19,030,243	22,231,618	△ 3,201,375	分担率(従事按分)50.0%(特会含む)
事 務 費	10,245,654	13,326,267	△ 3,080,613	分担率(従事按分)50.0%(特会含む)
減 価 償 却 費	167,755,462	167,386,155	369,307	
支 払 利 息	7,143,412	7,686,313	△ 542,901	分担率(従事按分)50.0%
③納税充当金	56,875,300	61,667,900	△ 4,792,600	
経常費用計	500,508,108	530,140,746	△ 29,632,638	
公益部門へ繰入	323,872,855	334,245,857	△ 10,373,002	
当期経常増減額	△ 160,338,973	△ 168,054,510	7,715,537	
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				
貸倒引当金繰入	7,500,000	0	7,500,000	(社)日本青年奉仕協会
経常外費用計	7,500,000	0	7,500,000	
当期経常外増減額	△ 7,500,000	0	△ 7,500,000	
当期一般正味財産増減額	△ 167,838,973	△ 168,054,510	215,537	
一般正味財産期首残高	△ 335,281,087	△ 167,226,577	△ 168,054,510	
一般正味財産期末残高	△ 503,120,060	△ 335,281,087	△ 167,838,973	
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	
III 正味財産期末残高	△ 503,120,060	△ 335,281,087	△ 167,838,973	

平成21年度 正味財産増減計算書

平成21年4月1日より平成22年3月31日まで

特別会計 子どもゆめ基金助成事業

(単位:円)

科 目	21年度	20年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①事業収益				
受取助成金	14,504,120	14,089,000	415,120	
自然体験活動	6,400,000	7,111,000	△ 711,000	
社会奉仕体験活動	8,104,120	6,978,000	1,126,120	
参加費収入	6,124,000	4,848,000	1,276,000	
自然体験活動	4,554,000	4,068,000	486,000	
社会奉仕体験活動	1,570,000	780,000	790,000	
キャンプ食費収入	2,991,000	3,128,117	△ 137,117	
自然体験活動	2,991,000	3,128,117	△ 137,117	
自己負担金	9,192,883	6,779,734	2,413,149	
自然体験活動	2,061,502	2,860,312	△ 798,810	
社会奉仕体験活動	7,131,381	3,919,422	3,211,959	
経常収益計	32,812,003	28,844,851	3,967,152	
(2) 経常費用				
①事業費				
自然体験活動	16,006,502	16,971,409	△ 964,907	
社会奉仕体験活動	16,805,501	11,873,442	4,932,059	
経常費用計	32,812,003	28,844,851	3,967,152	
当期経常増減額	0	0	0	
2. 経常外増減の部	0	0	0	
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	
III 正味財産期末残高	0	0	0	

特別会計 年賀寄付金配賦事業

(単位:円)

科 目	21年度	20年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①事業収益				
受取助成金	1,950,000	0	1,950,000	
自己負担金	972,150	0	972,150	
経常収益計	2,922,150	0	2,922,150	
(2) 経常費用				
①事業費	2,922,150	0	2,922,150	
経常費用計	2,922,150	0	2,922,150	
当期経常増減額	0	0	0	
2. 経常外増減の部	0	0	0	
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	
III 正味財産期末残高	0	0	0	

貸借対照表総括表

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	特別会計	合 計
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	2,788,170	0	2,788,170
預 金	88,932,335	0	88,932,335
売 掛 金	73,875	0	73,875
未 収 金	429,306,464	0	429,306,464
棚 卸 資 産	2,376,704	0	2,376,704
短 期 貸 付 金	15,000,000	0	15,000,000
仮 払 金	2,084,200	0	2,084,200
前 払 金	9,708,039	0	9,708,039
貸付金貸倒引当金	△ 7,500,000	0	△ 7,500,000
流動資産合計	542,769,787	0	542,769,787
2 固定資産			
① 基本財産			
土 地	62,673,821	0	62,673,821
預 金	100,000,000	0	100,000,000
基本財産合計	162,673,821	0	162,673,821
② 特定資産			
保証金積立金	188,745,000	0	188,745,000
ビル建替え積立金	207,200,000	0	207,200,000
修繕積立金	312,750,632	0	312,750,632
ボランティア奨励賞基金積立	50,000,000	0	50,000,000
退職金積立	39,370,000	0	39,370,000
九連助成寄附金積立	2,000,000	0	2,000,000
土 地	31,090,500	0	31,090,500
建 物	2,638,759,590	0	2,638,759,590
建物付属設備	220,165,717	0	220,165,717
構 築 物	102,054,400	0	102,054,400
什 器 備 品	1,458,663	0	1,458,663
車 両 運 搬 具	1,945,018	0	1,945,018
特定資産合計	3,795,539,520	0	3,795,539,520
③ その他固定資産			
土 地	50,847,000	0	50,847,000
建 物	21,832,241	0	21,832,241
建物付属設備	8,403	0	8,403
構 築 物	0	0	0
什 器 備 品	646,057	0	646,057
リ ー ス 資 産	3,690,500	0	3,690,500
保 険 積 立 金	6,341,150	0	6,341,150
電 話 加 入 権	731,627	0	731,627
その他固定資産合計	84,096,978	0	84,096,978
固定資産合計	4,042,310,319	0	4,042,310,319
資産合計	4,585,080,106	0	4,585,080,106

科 目	一般会計	特別会計	合 計
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	1,272,600	0	1,272,600
未払金	5,689,791	0	5,689,791
未払利息	12,583,810	0	12,583,810
未払消費税	10,551,600	0	10,551,600
前受金	2,621,518	0	2,621,518
預り金	3,234,005	0	3,234,005
仮受金	118,280	0	118,280
種まき献金	4,458,960	0	4,458,960
納税充当金	56,875,300	0	56,875,300
流動負債合計	97,405,864	0	97,405,864
2 固定負債			
退職給付引当金	10,288,889	0	10,288,889
長期借入金	2,760,900,000	0	2,760,900,000
長期リース負債	3,945,480	0	3,945,480
預り保証金	1,365,476,000	0	1,365,476,000
固定負債合計	4,140,610,369	0	4,140,610,369
負債合計	4,238,016,233	0	4,238,016,233
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	159,487,727	0	159,487,727
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	159,487,727	0	159,487,727
2 一般正味財産	187,576,146	0	187,576,146
(うち基本財産への充当額)	162,673,821	0	162,673,821
(うち特定資産への充当額)	223,304,911	0	223,304,911
正味財産合計	347,063,873	0	347,063,873
負債及び正味財産合計	4,585,080,106	0	4,585,080,106

貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	21 年 度	20 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	2,788,170	3,318,570	△ 530,400
預 金	88,932,335	58,940,086	29,992,249
売 掛 金	73,875	159,975	△ 86,100
未 収 金	429,306,464	32,045,065	397,261,399
棚 卸 資 産	2,376,704	1,581,464	795,240
短 期 貸 付 金	15,000,000	15,000,000	0
仮 払 金	2,084,200	3,053,800	△ 969,600
前 払 金	9,708,039	7,000,200	2,707,839
貸付金貸倒引当金	△ 7,500,000	0	△ 7,500,000
流動資産合計	542,769,787	121,099,160	421,670,627
2 固定資産			
① 基本財産			
土 地	62,673,821	62,889,821	△ 216,000
預 金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	162,673,821	162,889,821	△ 216,000
② 特定資産			
保証金積立金	188,745,000	188,745,000	0
ビル建替え積立金	207,200,000	207,200,000	0
修繕積立金	312,750,632	306,750,632	6,000,000
ボランティア奨励賞基金積立	50,000,000	50,000,000	0
退職金積立	39,370,000	33,370,000	6,000,000
九連助成寄附金積立	2,000,000	2,800,000	△ 800,000
土 地	31,090,500	31,090,500	0
建 物	2,638,759,590	2,735,952,569	△ 97,192,979
建物付属設備	220,165,717	290,949,049	△ 70,783,332
構 築 物	102,054,400	104,769,830	△ 2,715,430
什 器 備 品	1,458,663	2,295,397	△ 836,734
車 両 運 搬 具	1,945,018	2,876,847	△ 931,829
特定資産合計	3,795,539,520	3,956,799,824	△ 161,260,304
③ その他固定資産			
土 地	50,847,000	50,847,000	0
建 物	21,832,241	22,933,027	△ 1,100,786
建物付属設備	8,403	12,602	△ 4,199
構 築 物	0	0	0
什 器 備 品	646,057	346,144	299,913
リ ー ス 資 産	3,690,500	4,495,700	△ 805,200
保 険 積 立 金	6,341,150	4,957,190	1,383,960
電 話 加 入 権	731,627	731,627	0
その他固定資産合計	84,096,978	84,323,290	△ 226,312
固定資産合計	4,042,310,319	4,204,012,935	△ 161,702,616
資産合計	4,585,080,106	4,325,112,095	259,968,011

科 目	21 年 度	20 年 度	増 減
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	1,272,600	1,311,713	△ 39,113
未払金	5,689,791	5,533,157	156,634
未払利息	12,583,810	13,270,302	△ 686,492
未払消費税	10,551,600	6,994,400	3,557,200
前受金	2,621,518	1,286,875	1,334,643
預り金	3,234,005	3,184,219	49,786
仮受金	118,280	132,280	△ 14,000
種まき献金	4,458,960	5,716,545	△ 1,257,585
納税充当金	56,875,300	61,667,900	△ 4,792,600
流動負債合計	97,405,864	99,097,391	△ 1,691,527
2 固定負債			
退職給付引当金	10,288,889	8,211,866	2,077,023
長期借入金	2,760,900,000	2,957,300,000	△ 196,400,000
長期リース負債	3,945,480	4,790,940	△ 845,460
預り保証金	1,365,476,000	1,365,476,000	0
固定負債合計	4,140,610,369	4,335,778,806	△ 195,168,437
負債合計	4,238,016,233	4,434,876,197	△ 196,859,964
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	159,487,727	163,819,093	△ 4,331,366
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	159,487,727	163,819,093	△ 4,331,366
2 一般正味財産	187,576,146	△ 273,583,195	461,159,341
(うち基本財産への充当額)	162,673,821	162,889,821	△ 216,000
(うち特定資産への充当額)	223,304,911	211,669,398	11,635,513
正味財産合計	347,063,873	△ 109,764,102	456,827,975
負債及び正味財産合計	4,585,080,106	4,325,112,095	259,968,011

平成21年度 キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成21年4月1日より平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	461,159,341	43,003,725	418,155,616
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	182,097,576	181,970,334	127,242
② 貸倒引当金繰入額	7,500,000	0	7,500,000
③ 退職給付金引当金の増加額	2,077,023	2,798,009	△ 720,986
④ 売掛金(未収金)の増減額	△ 397,175,299	△ 13,367,362	△ 383,807,937
⑤ 棚卸資産の増減額	△ 795,240	999,998	△ 1,795,238
⑥ 仮払金の増減額	969,600	△ 2,838,600	3,808,200
⑦ 前払金の増減額	△ 2,707,839	△ 4,982,440	2,274,601
⑧ 買掛金(未払金)の増減額	2,988,229	212,870	2,775,359
⑨ 前受金(預り金)の増減額	1,370,429	256,067	1,114,362
⑩ 預り献金の増減額	△ 1,257,585	646,382	△ 1,903,967
⑪ 納税充当金の増減額	△ 4,792,600	4,397,100	△ 9,189,700
⑫ 指定正味財産からの振替額	△ 4,331,366	△ 7,627,198	3,295,832
小 計	△ 214,057,072	162,465,160	△ 376,522,232
事業活動によるキャッシュ・フロー	247,102,269	205,468,885	41,633,384
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 基本財産売却収入	216,000	0	216,000
② 特定資産取崩収入	800,000	800,000	0
③ 投資有価証券の特定資産振替	0	10,000,000	△ 10,000,000
投資活動収入計	1,016,000	10,800,000	△ 9,784,000
2. 投資活動支出			
① 修繕積立金支出	6,000,000	8,000,000	△ 2,000,000
② 退職金積立支出	6,000,000	6,000,000	0
③ 建物附属設備取得支出	7,707,000	2,153,200	5,553,800
④ 什器備品取得支出	320,000	480,405	△ 160,405
⑤ リース資産取得支出	0	4,495,700	△ 4,495,700
⑥ 役員保険積立支出	1,383,960	0	1,383,960
投資活動支出計	21,410,960	21,129,305	281,655
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 20,394,960	△ 10,329,305	△ 10,065,655
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
① 長期リース負債	0	4,790,940	△ 4,790,940
財務活動収入計	0	4,790,940	△ 4,790,940
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出	196,400,000	196,400,000	0
② 長期リース債務償却	845,460	0	845,460
財務活動支出計	197,245,460	196,400,000	845,460
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 197,245,460	△ 191,609,060	△ 5,636,400
IV. 現金及び現金同等物の増減額	29,461,849	3,530,520	25,931,329
V. 現金及び現金同等物の期首残高	62,258,656	58,728,136	3,530,520
VI. 現金及び現金同等物の期末残高	91,720,505	62,258,656	29,461,849

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成18年度より「公益法人会計基準(平成18年4月1日適用)」に準拠して財務諸表を作成している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
時価のあるものは、決算日の市場価格等に基づく時価法により、時価のないものは原価法による。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法で評価している。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
SYDビル建物、建物付属設備及び構築物は定額法を採用している。その他建物、建物付属設備及び構築物、什器備品等は定率法を採用している。

(5) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、債権を個別に評価し計上している。

退職給付引当金

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及び年金資産に基づき、当事業年度で発生していると認められる額を計上している。尚、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。また、会計基準変更差異は、15年の定額法に基づいて費用処理している。

退職給付関係

1.採用している退職給付制度の概要

中小企業退職金共済制度(中退共)を採用している。

2.退職給付債務及びその内訳

① 21年度退職給付算定額	57,881,364
② 中退共掛け金積立額	34,271,480
③ 退職給付引当金	678,549
④ 退職給付引当金取崩	△ 723,292
⑤ 会計基準変更時差異の未処理額	21,217,661
⑥ 期末退職給付引当金残高	10,288,889

(6) リース取引の処理方法

・平成20年4月1日以後に発生した所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に準ずる会計処理によっているが、価額に重要性が乏しい場合は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

リース資産の内容は、本部事務所におけるコピー等複合機(什器備品)である。

・平成20年4月1日以前に発生したファイナンス・リース取引関係

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

・平成20年4月1日以前に発生したオペレーティング・リース取引関係

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

○. ファイナンス・リース取引関係

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	什器備品	車両運搬具	合計
取得価額相当額	24,150,960	2,258,707	26,409,667
減価償却累計相当額	17,962,080	1,731,670	19,693,750
期末残高相当額	6,188,880	527,037	6,715,917

② 未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	3,242,192	3,514,892	6,757,084

③ 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

	什器備品	車両運搬具	合計
支払リース料	4,938,380	696,000	5,634,380
減価償却費相当額	4,938,380	451,740	5,390,120
支払利息相当額	—	24,284	24,284

④ 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

⑤ 利息相当額の算定方法は、利息法によっている。

○. オペレーティング・リース取引関係

未経過リース料

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	34,720	0	34,720

(7) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

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。

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	62,889,821	0	216,000	62,673,821
預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小計	162,889,821	0	216,000	162,673,821
特定資産				
土地	31,090,500	0	0	31,090,500
建物	2,735,952,569	0	97,192,980	2,638,759,589
建物附属設備	290,949,049	7,707,000	78,490,332	220,165,717
構築物	104,769,830	0	2,715,430	102,054,400
什器備品	2,114,333	0	655,670	1,458,663
車輛運搬具	2,876,847	0	931,829	1,945,018
預り保証金積立金	188,745,000	0	0	188,745,000
ビル建て替え積立金	207,200,000	0	0	207,200,000
修繕積立金	306,750,632	6,000,000	0	312,750,632
ボランティア奨励賞基金積立	50,000,000	0	0	50,000,000
退職金積立金	33,370,000	6,000,000	0	39,370,000
九州連盟助成寄付金積立	2,800,000	0	800,000	2,000,000
小計	3,956,618,760	19,707,000	180,786,241	3,795,539,519
合計	4,119,508,581	19,707,000	181,002,241	3,958,213,340

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は次のとおりである。

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	62,673,821	0	62,673,821	0
預金	100,000,000	0	100,000,000	0
小計	162,673,821	0	162,673,821	0
特定資産				
土地	31,090,500	0	31,090,500	0
建物	2,638,759,589	87,187,253	16,861,820	2,534,710,516
建物附属設備	220,165,717	5,858,787	4,606,600	209,700,330
構築物	102,054,400	52,178,563	5,588,381	44,287,456
什器備品	1,458,663	361,403	33,202	1,064,058
車輛運搬具	1,945,018	1,901,721	43,297	0
預り保証金積立金	188,745,000	0	0	188,745,000
ビル建て替え積立金	207,200,000	0	60,000,000	147,200,000
修繕積立金	312,750,632	0	36,000,000	276,750,632
ボランティア奨励賞基金積立	50,000,000	10,000,000	40,000,000	0
退職金積立金	39,370,000	0	29,081,111	10,288,889
九州連盟助成寄付金積立	2,000,000	2,000,000	0	0
小計	3,795,539,519	159,487,727	223,304,911	3,412,746,881
合計	3,958,213,340	159,487,727	385,978,732	3,412,746,881

4. 担保に供している資産

土地(渋谷区千駄ヶ谷)及び建物(SYDビル)は、長期借入金 2,760,900,000円の担保に供している。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	4,223,542,925	1,562,951,094	2,660,591,831
設備及び什器備品	1,537,827,967	1,315,549,127	222,278,840
合計	5,761,370,892	2,878,500,221	2,882,870,671

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次の通りである。

科目	帳簿残高	時価	評価損益
為替連動債	348,000,000	163,799,000	△ 184,201,000
パワーリバース債	100,000,000	56,680,000	△ 43,320,000
株式連動債	50,000,000	22,515,000	△ 27,485,000
合計	498,000,000	242,994,000	△ 255,006,000

※原価法を採用しているため、貸借対照表には時価で評価していないため、この注記で時価情報を提供するものである。

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

特別会計の助成金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。

助成金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
子どもゆめ基金	独立行政法人 国立青少年 教育振興機構	0	14,089,000	14,089,000	0
年賀寄附金 配賦事業	郵便事業 株式会社	0	1,950,000	1,950,000	0

一般会計の助成金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。

助成金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
伊勢青少年研修 センター量表替助成	財団法人 森村豊明会	0	2,000,000	2,000,000	0

8. 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。

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 助成金等により購入した資産の減価償却	6,314,366
【経常外収益への振替額】 目的達成による指定解除 九州連盟助成基金の取崩額	800,000
合計	7,114,366

9. 重要な後発事象

平成22年3月8日に東京都第二建設事務所長と取り交わした「土地売買契約」による千駄ヶ谷の土地(基本財産)の売却代金398,688,210円は、未収金に計上していたが、所有権移転登記手続、都関係部局の手続を得て平成22年4月14日に指定口座に入金された。その後、文部科学大臣より承認された「基本財産の一部処分」の通り、定期預金として基本財産に組み入れた。

財 産 目 録

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	91,720,505
現金手許有高	2,788,170
普通預金 三菱東京UFJ銀行原宿支店 他11件	85,439,013
当座預金 三菱東京UFJ銀行原宿支店 他 3件	3,493,322
売掛金 日々の力他図書代金	73,875
未収金	429,306,464
千駄ヶ谷土地売却代金	398,688,210
SYDビル構築物等移設補償金	6,443,000
子どもゆめ基金 助成金	17,028,121
分担金、謝金収入他	7,147,133
棚卸資産 日々の力・図書等	2,376,704
仮払金	2,084,200
前払金	9,708,039
短期貸付金 (社)日本青年奉仕協会	15,000,000
貸付金貸倒引当金	△ 7,500,000
流動資産合計	542,769,787
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	62,673,821
東京都渋谷区千駄ヶ谷 1,914.15 m ²	5,790,000
三重県伊勢市宇治今在家 11,358.44 m ²	56,883,821
金銭信託預金 三井住友銀行	100,000,000
基本財産合計	162,673,821
(2) 特定資産	
土地	31,090,500
福島県耶麻郡北塩原村 1,994.00 m ²	31,090,500
建 物	2,638,759,590
東京都渋谷区千駄ヶ谷 修養団SYDビル 13,321.61 m ²	2,543,294,646
三重県伊勢市宇治今在家 伊勢青少年研修センター 6,049.02 m ²	75,712,417
福島県耶麻郡北塩原村 ばんだいふれあいびあ 483.05 m ²	19,752,527
構築物	102,054,400
修養団SYDビル	44,759,047
伊勢青少年研修センター	56,726,998
ばんだいふれあいびあ	568,355
建物附属設備	220,165,717
修養団SYDビル	200,949,568
伊勢青少年研修センター	18,536,422
ばんだいふれあいびあ	679,727
什器備品	1,458,663
修養団SYDビル	774,674
伊勢青少年研修センター	567,661
ばんだいふれあいびあ	116,328
車両運搬具	1,945,018
三菱ふそう大型バス 他3台	1,945,018
ボランティア奨励賞基金積立金	50,000,000
預り保証金積立金	188,745,000
ビル建替え積立金	207,200,000
修繕積立金	312,750,632
退職金積立金	39,370,000
九州連盟助成寄附金積立金	2,000,000
特定資産合計	3,795,539,520

(3) その他固定資産			
土 地			50,847,000
大阪市天王寺区上本町 324/1338の共有持分	77.02 m ²	50,700,000	
福島県耶麻郡西会津町	701,350.00 m ²	125,000	
福島県耶麻郡山都町	290.90 m ²	22,000	
建 物			21,832,241
大阪市天王寺区上本町 修養団関西会館	314.80 m ²		
建物附属設備			8,403
修養団関西会館			
什器備品			646,057
修養団SYDビル		337,176	
修養団関西会館		308,881	
リース資産			3,690,500
役員保険積立資産			6,341,150
電話加入権 16回線			731,627
その他固定資産合計			84,096,978
固定資産合計			4,042,310,319
資 産 合 計			4,585,080,106
I 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	製本代支払他		1,272,600
未 払 金	3月分委託費支払他		5,689,791
未払利息			12,583,810
日本政策投資銀行		4,964,920	
三菱東京UFJ銀行		2,227,309	
三井住友銀行		5,391,581	
未払消費税			10,551,600
前 受 金	4月分駐車場賃貸料他		2,621,518
預 り 金			3,234,005
源泉所得税・住民税等			
仮 受 金			118,280
幸せの種まき献金			4,458,960
納税充当金			56,875,300
流動負債合計			97,405,864
2. 固定負債			
長期借入金			2,760,900,000
日本政策投資銀行		555,400,000	
三菱東京UFJ銀行		1,319,000,000	
三井住友銀行		886,500,000	
預り保証金			1,365,476,000
(株)フジタ		1,360,200,000	
その他4件		5,276,000	
長期リース負債			3,945,480
退職給付引当金			10,288,889
固定負債合計			4,140,610,369
負 債 合 計			4,238,016,233
正 味 財 産			347,063,873

左記の決算は監査の結果、適法正確であることを承認する。

平成22年5月17日

監 事 吉 田 正 志

監 事 永 島 公 朗