

平成22年度 財 務 諸 表

自 平成 22年 4月 1日
至 平成 23年 3月 31日



平成22年度 正味財産増減計算書総括表

平成22年4月1日より平成23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	99,724	99,724		
② 特定資産運用収入	4,594,464	4,594,464		
③ 会 費 収 入	2,756,133	2,756,133		
④ 事 業 収 入	694,684,986	105,113,125	581,161,361	8,410,500
⑤ 寄 附 金 収 入	13,662,877	13,662,877		
⑥ 雑 収 入	298,575	298,575		
⑦ 助 成 金 収 入	14,382,289			14,382,289
⑧ 助 成 金 等 振 替	6,395,424	6,395,424		
⑨ 種まき献金収支差額	917,402	917,402		
⑩ 一般会計からの繰入金収入	4,582,297			4,582,297
経常収益計	742,374,171	133,837,724	581,161,361	27,375,086
(2) 経常費用				
① 事 業 費 支 出	402,529,614	162,126,492	213,028,036	27,375,086
② 管 理 費 支 出	223,910,898	53,066,447	170,844,451	
③ 納 税 充 当 金	51,000,000		51,000,000	
④ 特別会計への繰入金支出	4,582,297	4,582,297		
経常費用計	682,022,809	219,775,236	434,872,487	27,375,086
一般会計 部門間繰入額	0	292,224,910	△ 292,224,910	
当期経常増減額	60,351,362	206,287,398	△ 145,936,036	0
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 構 築 物 受 贈 益	18,031,500	18,031,500		
② 前 期 損 益 修 正 益	0	3,129,830		△ 3,129,830
経常外収益計	18,031,500	21,161,330	0	△ 3,129,830
(2) 経常外費用				
① 構築物工事費用	42,313,297	42,313,297		
② 貸 倒 損 失	11,610,930		11,610,930	
③ 貸倒引当金繰入	△ 7,500,000		△ 7,500,000	
④ 前 期 損 益 修 正	0	3,129,830		△ 3,129,830
⑤ その他経常外支出	11,134,043	11,134,043		
経常外費用計	57,558,270	56,577,170	4,110,930	△ 3,129,830
当期経常外増減額	△ 39,526,770	△ 35,415,840	△ 4,110,930	0
当期一般正味財産増減額	20,824,592	170,871,558	△ 150,046,966	
一般正味財産期首残高	187,576,146	690,696,206	△ 503,120,060	
一般正味財産期末残高	208,400,738	861,567,764	△ 653,167,026	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	6,395,424	6,395,424		
当期指定正味財産増減額	△ 6,395,424	△ 6,395,424		
指定正味財産期首残高	159,487,727	159,487,727		
指定正味財産期末残高	153,092,303	153,092,303		
III 正味財産期末残高	361,493,041	1,014,660,067	△ 653,167,026	

平成22年度 正味財産増減計算書

平成22年4月1日より平成23年3月31日まで

一般会計 公益部門

(単位:円)

科 目	22年度	21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	99,724	99,998	△ 274	
② 特定資産受取利息・分配金収入	4,594,464	5,134,185	△ 539,721	
③ 会費収益	2,756,133	2,215,802	540,331	
賛助会費収益	2,535,000	1,930,000	605,000	
普通会費収益	6,928,887	13,700,467	△ 6,771,580	「向上」「愛」「ふれあい」会費
出版収入へ振替	△ 6,707,754	△ 13,414,665	6,706,911	「向上」「愛」会費
④ 事業収益	105,113,125	101,764,615	3,348,510	
講習講演会収益	91,941,116	89,655,657	2,285,459	
青少年活動収益	2,403,738	4,104,955	△ 1,701,217	
組織活動収益	2,588,192	352,381	2,235,811	
家庭教育活動収益	285,711	314,282	△ 28,571	
国際交流活動収益	2,619,048	1,752,381	866,667	
施設運営収益	1,354,381	1,753,217	△ 398,836	ばんだい
種まき献金活動収益	3,920,939	3,831,742	89,197	
⑤ 寄附金収益	13,662,877	13,174,307	488,570	
後援会寄附金	12,309,597	12,892,399	△ 582,802	
一般寄附金	735,000	281,908	453,092	
愛汗苑維持管理基金	618,280	0	618,280	
⑥ 雑収益	298,575	1,900,125	△ 1,601,550	
受取利息収益	0	14	△ 14	
雑収益	298,575	1,900,111	△ 1,601,536	
⑦ 受取助成金	6,395,424	9,114,366	△ 2,718,942	注記8号参照
助成金	0	2,000,000	△ 2,000,000	
助成金取崩	800,000	800,000	0	
指定正味財産より振替	5,595,424	6,314,366	△ 718,942	
⑧ 種まき献金収支差額	917,402	1,257,585	△ 340,183	
経常収益計	133,837,724	134,660,983	△ 823,259	

科 目	22年度	21年度	増 減	備 考
(2)経常費用				
① 事業費	162,126,492	187,944,487	△ 25,817,995	
講習講演会開催費	91,099,256	110,079,355	△ 18,980,099	
青少年活動費	30,426,229	42,268,159	△ 11,841,930	
施設管理費	8,903,239	10,353,554	△ 1,450,315	ぼんたい費用100%+関西会館費用のうち27.9%
組織活動費	14,587,546	9,359,295	5,228,251	
家庭教育活動費	716,844	460,599	256,245	
国際交流活動費	7,048,431	6,238,229	810,202	
講師養成費	34,648	140,734	△ 106,086	
種まき献金活動費	4,819,469	5,074,877	△ 255,408	
広報宣伝費	740,600	740,600	0	
創立記念式典費	719,755	388,300	331,455	
ボランティア奨励賞費	3,030,475	2,840,785	189,690	ボランティア奨励賞賞金等
② 管理費	53,066,447	62,723,900	△ 9,657,453	
給与手当	19,720,127	22,642,552	△ 2,922,425	分担率(従事按分)50.0%(特会含む)
事務費	8,141,943	12,893,427	△ 4,751,484	分担率(従事按分)50.0%(特会含む)
減価償却費	12,866,364	14,302,906	△ 1,436,542	内SYDビル(坪数按分)2%分計上
支払利息	6,779,807	7,143,412	△ 363,605	分担率(従事按分)50.0%
SYDビル費	5,558,206	5,741,603	△ 183,397	分担率2.0%
③ 助成金事業費	0	2,435,400	△ 2,435,400	
施設工事修繕費	0	2,435,400	△ 2,435,400	
④ 特別会計への繰入金支出	4,582,297	10,165,033	△ 5,582,736	
経常費用計	219,775,236	263,268,820	△ 43,493,584	
収益部門より繰入	292,224,910	323,872,855	△ 31,647,945	
当期経常増減額	206,287,398	195,265,018	11,022,380	
2. 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
構築物受贈益	18,031,500	0	18,031,500	銅像他愛汗苑施設
土地建物売却益	0	429,152,547	△ 429,152,547	
投資有価証券評価益	0	4,619,957	△ 4,619,957	
前期損益修正益	3,129,830	0	3,129,830	特別会計費用
経常外収益計	21,161,330	433,772,504	△ 412,611,174	
(2)経常外費用				
構築物工事費用	42,313,297	0	42,313,297	SYDビルエントランス
投資有価証券評価損	5,606,787	0	5,606,787	
固定資産除却損	2,822,928	39,208	2,783,720	
助成金減額分支出	2,704,328	0	2,704,328	20・21年度子どもゆめ基金
前期損益修正	3,129,830	0	3,129,830	特別会計費用
経常外費用計	56,577,170	39,208	56,537,962	
当期経常外増減額	△ 35,415,840	433,733,296	△ 469,149,136	
当期一般正味財産増減額	170,871,558	628,998,314	△ 458,126,756	
一般正味財産期首残高	690,696,206	61,697,892	628,998,314	
一般正味財産期末残高	861,567,764	690,696,206	170,871,558	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	6,395,424	4,331,366	2,064,058	
当期指定正味財産増減額	△ 6,395,424	△ 4,331,366	△ 2,064,058	
指定正味財産期首残高	159,487,727	163,819,093	△ 4,331,366	
指定正味財産期末残高	153,092,303	159,487,727	△ 6,395,424	
III 正味財産期末残高	1,014,660,067	850,183,933	164,476,134	

平成22年度 正味財産増減計算書

平成22年4月1日より平成23年3月31日まで

一般会計 収益部門

(単位:円)

科 目	22年度	21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	548,419,874	634,610,402	△ 86,190,528	賃貸料収益等
関 西 会 館 収 益	5,881,657	5,878,986	2,671	賃貸料収益
出 版 等 収 益	25,539,830	22,352,602	3,187,228	「向上」「愛」「カレンダー」等売上
伊 勢 道 場 収 益	1,320,000	1,200,000	120,000	携帯電話アンテナ設置料
経常収益計	581,161,361	664,041,990	△ 82,880,629	
(2) 経常費用				
① 事業費	213,028,036	239,458,037	△ 26,430,001	
S Y D ビ ル 費	168,420,145	188,411,687	△ 19,991,542	
SYDビル費用(公)分担	△ 5,558,206	△ 5,741,603	183,397	
関 西 会 館 費	3,262,827	3,449,454	△ 186,627	関西会館費用の72.1%
出 版 費	46,162,670	52,597,899	△ 6,435,229	
広 告 宣 伝 費	740,600	740,600	0	
② 管理費	170,844,451	204,174,771	△ 33,330,320	
人 件 費	17,235,894	19,030,243	△ 1,794,349	分担率(従事按分)50.0%(特会含む)
事 務 費	8,137,243	10,245,654	△ 2,108,411	分担率(従事按分)50.0%(特会含む)
減 価 償 却 費	138,691,507	167,755,462	△ 29,063,955	
支 払 利 息	6,779,807	7,143,412	△ 363,605	分担率(従事按分)50.0%
③ 納税充当金	51,000,000	56,875,300	△ 5,875,300	
経常費用計	434,872,487	500,508,108	△ 65,635,621	
公益部門へ繰入	292,224,910	323,872,855	△ 31,647,945	
当期経常増減額	△ 145,936,036	△ 160,338,973	14,402,937	
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 損 失	11,610,930	0	11,610,930	(社)日本青年奉仕協会
貸 倒 引 当 金 繰 入	△ 7,500,000	7,500,000	△ 15,000,000	
経常外費用計	4,110,930	7,500,000	△ 3,389,070	
当期経常外増減額	△ 4,110,930	△ 7,500,000	3,389,070	
当期一般正味財産増減額	△ 150,046,966	△ 160,338,973	10,292,007	
一般正味財産期首残高	△ 503,120,060	△ 335,281,087	△ 167,838,973	
一般正味財産期末残高	△ 653,167,026	△ 503,120,060	△ 150,046,966	
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	
III 正味財産期末残高	△ 653,167,026	△ 503,120,060	△ 150,046,966	

平成22年度 正味財産増減計算書

平成22年4月1日より平成23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	22年度	21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	14,382,289	14,504,120	△ 121,831	
自然体験活動	5,760,000	6,400,000	△ 640,000	
社会奉仕体験活動	8,622,289	8,104,120	518,169	
参加費収入	5,439,000	6,124,000	△ 685,000	
自然体験活動	5,124,000	4,554,000	570,000	
社会奉仕体験活動	315,000	1,570,000	△ 1,255,000	
キャンプ食費収入	2,971,500	2,991,000	△ 19,500	
自然体験活動	2,971,500	2,991,000	△ 19,500	
自己負担金	4,582,297	9,192,883	△ 4,610,586	
自然体験活動	1,922,484	2,061,502	△ 139,018	
社会奉仕体験活動	2,659,813	7,131,381	△ 4,471,568	
経常収益計	27,375,086	32,812,003	△ 5,436,917	
(2) 経常費用				
①事業費				
自然体験活動	15,777,984	16,006,502	△ 228,518	
社会奉仕体験活動	11,597,102	16,805,501	△ 5,208,399	
経常費用計	27,375,086	32,812,003	△ 5,436,917	
当期経常増減額	0	0	0	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
前期損益修正益	△ 3,129,830	0	△ 3,129,830	
経常外収益計	△ 3,129,830	0	△ 3,129,830	0
(2) 経常外費用				
前期損益修正	△ 3,129,830	0	△ 3,129,830	一般会計費用とする
経常外費用計	△ 3,129,830	0	△ 3,129,830	
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	

* 経常外増減の部の前期損益修正は、21年度の社会奉仕体験活動の助成金額が平成22年11月に確定した為、修正した。

貸借対照表総括表

平成23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	4,691,937	0	4,691,937
預 金	45,993,161	0	45,993,161
売 掛 金	207,350	0	207,350
未 収 金	21,246,475	0	21,246,475
未 収 消 費 税	257,634	0	257,634
棚 卸 資 産	2,923,971	0	2,923,971
仮 払 金	390,000	0	390,000
前 払 金	7,237,800	0	7,237,800
流動資産合計	82,948,328	0	82,948,328
2 固定資産			
① 基本財産			
土 地	62,673,821	0	62,673,821
預 金	498,688,210	0	498,688,210
基本財産合計	561,362,031	0	561,362,031
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	298,209,122	0	298,209,122
ホ ー 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	1,200,000	0	1,200,000
愛 汗 苑 維 持 管 理 基 金	618,280	0	618,280
土 地	31,090,500	0	31,090,500
建 物	2,541,838,477	0	2,541,838,477
建 物 付 属 設 備	171,776,228	0	171,776,228
構 築 物	122,867,527	0	122,867,527
什 器 備 品	870,246	0	870,246
車 両 運 搬 具	910,704	0	910,704
特定資産合計	3,654,696,084	0	3,654,696,084
③ その他固定資産			
土 地	50,847,000	0	50,847,000
建 物	20,784,294	0	20,784,294
建 物 付 属 設 備	4,204	0	4,204
什 器 備 品	486,765	0	486,765
リ ー ス 資 産	6,064,300	0	6,064,300
保 険 積 立 金	7,725,110	0	7,725,110
電 話 加 入 権	731,627	0	731,627
その他固定資産合計	86,643,300	0	86,643,300
固定資産合計	4,302,701,415	0	4,302,701,415
資産合計	4,385,649,743	0	4,385,649,743

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	1,272,075	0	1,272,075
未払金	2,409,916	0	2,409,916
未払利息	11,936,497	0	11,936,497
未払消費税	0	0	0
前受金	2,465,043	0	2,465,043
預り金	3,035,234	0	3,035,234
仮受金	2,800	0	2,800
種まき献金	3,541,558	0	3,541,558
納税充当金	51,000,000	0	51,000,000
流動負債合計	75,663,123	0	75,663,123
2 固定負債			
退職給付引当金	12,259,609	0	12,259,609
長期借入金	2,564,500,000	0	2,564,500,000
長期リース負債	6,437,970	0	6,437,970
預り保証金	1,365,296,000	0	1,365,296,000
固定負債合計	3,948,493,579	0	3,948,493,579
負債合計	4,024,156,702	0	4,024,156,702
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	153,092,303	0	153,092,303
(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)	153,092,303	0	153,092,303
2 一般正味財産	208,400,738	0	208,400,738
(うち基本財産への充当額)	561,362,031	0	561,362,031
(うち特定資産への充当額)	207,547,367	0	207,547,367
正味財産合計	361,493,041	0	361,493,041
負債及び正味財産合計	4,385,649,743	0	4,385,649,743

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目	22 年 度	21 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	4,691,937	2,788,170	1,903,767
預 金	45,993,161	88,932,335	△ 42,939,174
売 掛 金	207,350	73,875	133,475
未 収 金	21,246,475	429,306,464	△ 408,059,989
未 収 消 費 税	257,634	0	257,634
棚 卸 資 産	2,923,971	2,376,704	547,267
仮 払 金	390,000	2,084,200	△ 1,694,200
前 払 金	7,237,800	9,708,039	△ 2,470,239
短 期 貸 付 金	0	15,000,000	△ 15,000,000
貸付金貸倒引当金	0	△ 7,500,000	7,500,000
流動資産合計	82,948,328	542,769,787	△ 459,821,459
2 固定資産			
① 基本財産			
土 地	62,673,821	62,673,821	0
預 金	498,688,210	100,000,000	398,688,210
基本財産合計	561,362,031	162,673,821	398,688,210
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	298,209,122	312,750,632	△ 14,541,510
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	39,370,000	0
九連助成寄附金積立	1,200,000	2,000,000	△ 800,000
愛汗苑維持管理基金	618,280	0	618,280
土 地	31,090,500	31,090,500	0
建 物	2,541,838,477	2,638,759,590	△ 96,921,113
建 物 付 属 設 備	171,776,228	220,165,717	△ 48,389,489
構 築 物	122,867,527	102,054,400	20,813,127
什 器 備 品	870,246	1,458,663	△ 588,417
車 両 運 搬 具	910,704	1,945,018	△ 1,034,314
特定資産合計	3,654,696,084	3,795,539,520	△ 140,843,436
③ その他固定資産			
土 地	50,847,000	50,847,000	0
建 物	20,784,294	21,832,241	△ 1,047,947
建 物 付 属 設 備	4,204	8,403	△ 4,199
什 器 備 品	486,765	646,057	△ 159,292
リ ー ス 資 産	6,064,300	3,690,500	2,373,800
保 険 積 立 金	7,725,110	6,341,150	1,383,960
電 話 加 入 権	731,627	731,627	0
その他固定資産合計	86,643,300	84,096,978	2,546,322
固定資産合計	4,302,701,415	4,042,310,319	260,391,096
資産合計	4,385,649,743	4,585,080,106	△ 199,430,363

科 目	22 年 度	21 年 度	増 減
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	1,272,075	1,272,600	△ 525
未払金	2,409,916	5,689,791	△ 3,279,875
未払利息	11,936,497	12,583,810	△ 647,313
未払消費税	0	10,551,600	△ 10,551,600
前受金	2,465,043	2,621,518	△ 156,475
預り金	3,035,234	3,234,005	△ 198,771
仮受金	2,800	118,280	△ 115,480
種まき献金	3,541,558	4,458,960	△ 917,402
納税充当金	51,000,000	56,875,300	△ 5,875,300
流動負債合計	75,663,123	97,405,864	△ 21,742,741
2 固定負債			
退職給付引当金	12,259,609	10,288,889	1,970,720
長期借入金	2,564,500,000	2,760,900,000	△ 196,400,000
長期リース負債	6,437,970	3,945,480	2,492,490
預り保証金	1,365,296,000	1,365,476,000	△ 180,000
固定負債合計	3,948,493,579	4,140,610,369	△ 192,116,790
負債合計	4,024,156,702	4,238,016,233	△ 213,859,531
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	153,092,303	159,487,727	△ 6,395,424
(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)	153,092,303	159,487,727	△ 6,395,424
2 一般正味財産	208,400,738	187,576,146	20,824,592
(うち基本財産への充当額)	561,362,031	162,673,821	398,688,210
(うち特定資産への充当額)	207,547,367	223,304,911	△ 15,757,544
正味財産合計	361,493,041	347,063,873	14,429,168
負債及び正味財産合計	4,385,649,743	4,585,080,106	△ 199,430,363

(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			20,784,294
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			4,204
修養団関西会館			
什器備品			486,765
修養団SYDビル		306,687	
修養団関西会館		180,078	
リース資産			6,064,300
役員保険積立資産			7,725,110
電話加入権 16回線			731,627
その他固定資産合計			86,643,300
固定資産合計			4,302,701,415
資 産 合 計			4,385,649,743
I 負債の部			
1. 流動負債			
買 掛 金	製本代支払他		1,272,075
未 払 金	3月分委託費支払他		2,409,916
未払利息			11,936,497
	日本政策投資銀行	4,443,232	
	三菱東京UFJ銀行	2,216,783	
	三井住友銀行	5,276,482	
前 受 金	4月分駐車場賃貸料他		2,465,043
預 り 金			3,035,234
	源泉所得税・住民税等		
仮 受 金			2,800
幸せの種まき献金			3,541,558
納税充当金			51,000,000
流動負債合計			75,663,123
2. 固定負債			
長期借入金			2,564,500,000
	日本政策投資銀行	497,000,000	
	三菱東京UFJ銀行	1,235,000,000	
	三井住友銀行	832,500,000	
預り保証金			1,365,296,000
	(株)フジタ	1,360,200,000	
	その他4件	5,096,000	
長期リース負債			6,437,970
退職給付引当金			12,259,609
固定負債合計			3,948,493,579
負 債 合 計			4,024,156,702
正 味 財 産			361,493,041

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23年5月17日

監事 吉田 正 志

監事 永島 公 朗

監事 山崎 泰

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

期末退職給付債務及び年金資産に基づいた自己都合要支給額の相当額を計上している。また、会計基準変更差異は平成18年度より31年度迄の15年間で費用処理していく。

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 22年度退職給付算定額	57,623,231
② 中退共掛け金積立額	35,407,902
③ 退職給付引当金	279,968
④ 退職給付引当金取崩	△ 431,014
⑤ 会計基準変更時差異の未処理額	19,095,895
⑥ 期末退職給付引当金残高	12,259,609

(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及びコンピュータサーバー(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	11,258,400	2,258,707	13,517,107
減価償却累計相当額	5,942,200	2,183,410	8,125,610
期末残高相当額	2,782,800	75,297	2,858,097

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	1,665,472	1,198,500	2,863,972

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	2,825,120	696,000	3,521,120
減価償却費相当額	2,825,120	451,740	3,276,860
支払利息相当額	—	10,210	10,210

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。

(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	62,673,821	0	0	62,673,821
預 金	100,000,000	398,688,210	0	498,688,210
小 計	162,673,821	398,688,210	0	561,362,031
特定資産				
土 地	31,090,500	0	0	31,090,500
建 物	2,638,759,590	0	96,921,113	2,541,838,477
建物附属設備	220,165,717	0	48,389,489	171,776,228
構 築 物	102,054,400	25,834,955	5,021,828	122,867,527
什 器 備 品	1,458,663	0	588,417	870,246
車 輛 運 搬 具	1,945,018	0	1,034,314	910,704
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	312,750,632	5,000,000	19,541,510	298,209,122
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	39,370,000	0	0	39,370,000
愛汗苑維持管理基金	0	618,280	0	618,280
九州連盟助成寄付金積立	2,000,000	0	800,000	1,200,000
小 計	3,795,539,519	31,453,235	172,296,671	3,654,696,084
合 計	3,958,213,340	430,141,445	172,296,671	4,216,058,115

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	498,688,210	0	498,688,210	0
小 計	561,362,031	0	561,362,031	0
特定資産				
土 地	31,090,500	0	31,090,500	0
建 物	2,541,838,477	73,565,505	20,670,298	2,447,602,674
建物附属設備	171,776,228	5,176,905	1,817,350	164,781,973
構 築 物	122,867,527	61,440,475	10,287,819	51,139,233
什 器 備 品	870,246	192,084	100,869	577,293
車 輛 運 搬 具	910,704	899,054	11,650	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	298,209,122	0	16,458,490	281,750,632
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	27,110,391	12,259,609
愛汗苑維持管理基金	618,280	618,280	0	0
九州連盟助成寄付金積立	1,200,000	1,200,000	0	0
小 計	3,654,696,084	153,092,303	207,547,367	3,294,056,414
合 計	4,216,058,115	153,092,303	768,909,398	3,294,056,414

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 2,564,500,000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	1,660,920,154	2,562,622,771
設備及び什器備品	1,537,487,967	1,364,350,524	173,137,443
合計	5,761,030,892	3,025,270,678	2,735,760,214

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	130,397,000	△ 217,603,000
パワーリバース債	100,000,000	37,610,000	△ 62,390,000
株式連動債	50,000,000	15,230,000	△ 34,770,000
合計	498,000,000	183,237,000	△ 314,763,000

※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
こどもゆめ基金	独立行政法人 国立青少年 教育振興機構	0	14,382,289	14,382,289	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	5,595,424
【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	6,395,424

9. 重要な後発事象

平成23年3月22日に内閣府公益認定等委員会より「公益財団法人」への移行認定を受け、平成23年4月1日に移行登記を行った。

平成22年度 キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成22年4月1日より平成23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	20,824,592	461,159,341	△ 440,334,749
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減 価 償 却 費	153,286,599	182,097,576	△ 28,810,977
② 貸倒引当金繰入額	△ 7,500,000	7,500,000	△ 15,000,000
③ 退職給付金引当金の増加額	1,970,720	2,077,023	△ 106,303
④ 売掛金(未収金)の増減額	407,668,880	△ 397,175,299	804,844,179
⑤ 棚卸資産の増減額	△ 547,267	△ 795,240	247,973
⑥ 仮払金の増減額	1,694,200	969,600	724,600
⑦ 前払金の増減額	2,470,239	△ 2,707,839	5,178,078
⑧ 買掛金(未払金)の増減額	△ 14,479,313	2,988,229	△ 17,467,542
⑨ 前受金(預り金)の増減額	△ 650,726	1,370,429	△ 2,021,155
⑩ 預り献金の増減額	△ 917,402	△ 1,257,585	340,183
⑪ 納税充当金の増減額	△ 5,875,300	△ 4,792,600	△ 1,082,700
⑫ 指定正味財産からの振替額	△ 6,395,424	△ 4,331,366	△ 2,064,058
小 計	530,725,206	△ 214,057,072	744,782,278
事業活動によるキャッシュ・フロー	551,549,798	247,102,269	304,447,529
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	0	216,000	△ 216,000
② 特定資産取崩収入	20,341,510	800,000	19,541,510
③ 短期貸付金回収	15,000,000	0	15,000,000
投資活動収入計	35,341,510	1,016,000	34,325,510
2. 投資活動支出			
① 基本財産取得支出	398,688,210	0	398,688,210
② 特定資産取得支出	618,280	0	618,280
③ 修繕積立金支出	5,000,000	6,000,000	△ 1,000,000
④ 退職金積立支出	0	6,000,000	△ 6,000,000
⑤ 建物附属設備取得支出	25,834,955	7,707,000	18,127,955
⑥ 什器備品取得支出	120,000	320,000	△ 200,000
⑦ 役員保険積立支出	1,383,960	1,383,960	0
投資活動支出計	431,645,405	21,410,960	410,234,445
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 396,303,895	△ 20,394,960	△ 375,908,935
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	2,492,490	0	2,492,490
財務活動収入計	2,492,490	0	2,492,490
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	2,373,800	845,460	1,528,340
財務活動支出計	198,773,800	197,245,460	1,528,340
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 196,281,310	△ 197,245,460	964,150
IV.現金及び現金同等物の増減額	△ 41,035,407	29,461,849	△ 70,497,256
V.現金及び現金同等物の期首残高	91,720,505	62,258,656	29,461,849
VI.現金及び現金同等物の期末残高	50,685,098	91,720,505	△ 41,035,407