

決 算 報 告 書

事業年度

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

法人名 公益社団法人 心の里親会・奨学会

貸借対照表

平成30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			
現金預金	4,253,719	3,143,433	1,110,286
現金	20,219	20,437	-218
普通預金	4,233,500	3,122,996	1,110,504
未収金	0	43,648	-43,648
前払金	39,161	40,711	-1,550
流動資産合計	4,292,880	3,227,792	1,065,088
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
法人運営積立資産	36,081,130	37,997,630	-1,916,500
公益事業積立資産	171,766,478	175,330,446	-3,563,968
特定資産合計	207,847,608	213,328,076	-5,480,468
(3) その他固定資産			
什器備品	115,214	142,227	-27,013
敷金	130,200	130,200	0
その他固定資産合計	245,414	272,427	-27,013
固定資産合計	208,093,022	213,600,503	-5,507,481
資産の部合計	212,385,902	216,828,295	-4,442,393
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	365,343	289,460	75,883
前受金	7,500	9,000	-1,500
預り金	58,737	7,273	51,464
流動負債合計	431,580	305,733	125,847
2 固定負債			
負債の部合計	431,580	305,733	125,847
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産	172,241,289	175,023,957	-2,782,668
投資有価証券売却損益	-1,201,500	-926,500	-275,000
特定資産評価損益	638,500	1,144,800	-506,300
指定正味財産合計	171,678,289	175,242,257	-3,563,968
(うち特定資産への充当額)	(171,678,289)	(175,242,257)	(-3,563,968)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(36,169,319)	(38,085,819)	(-1,916,500)
正味財産の部合計	211,954,322	216,522,562	-4,568,240
負債及び正味財産合計	212,385,902	216,828,295	-4,442,393

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(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			
特定資産運用益	1,133,623	1,217,694	-84,071
特定資産受取利息(法人会計)	153,723	253,546	-99,823
特定資産受取利息(公益共通)	979,900	964,148	15,752
受取会費	1,032,000	1,212,000	-180,000
正会員受取会費	426,000	585,000	-159,000
賛助会員受取会費	606,000	627,000	-21,000
事業収益	988,107	1,130,063	-141,956
フェア事業収益	534,807	650,263	-115,456
広報事業収益	100,000	110,000	-10,000
文通事業収益	47,800	57,800	-10,000
報告会事業収益	176,000	190,000	-14,000
励ます会事業収益	129,500	122,000	7,500
受取寄付金	3,754,500	285,000	3,469,500
受取寄付金	3,754,500	285,000	3,469,500
雑収益	1,048,741	1,076,043	-27,302
受贈益	370,291	397,543	-27,252
雑収益	678,450	678,500	-50
指定正味財産振替額	6,485,068	9,760,000	-3,274,932
指定正味財産振替額	6,485,068	9,760,000	-3,274,932
経常収益計	14,442,039	14,680,800	-238,761
(2) 経常費用			
事業費	12,287,037	12,671,213	-384,176
奨学金	4,515,000	5,940,000	-1,425,000
給料手当	3,783,281	2,568,268	1,215,013
福利厚生費	555,216	163,456	391,760
会議費	52,580	46,168	6,412
会合費	406,100	517,500	-111,400
旅費交通費	322,080	315,810	6,270
通信運搬費	378,144	403,621	-25,477
贈答費	571,229	854,924	-283,695
減価償却費	24,939	87,499	-62,560
消耗品費	175,367	188,507	-13,140
印刷製本費	112,320	112,320	0
光熱水料費	49,180	62,075	-12,895
賃借料	726,983	678,026	48,957
支払寄付金	110,000	150,000	-40,000
支払手数料	17,412	20,764	-3,352
雑費	487,206	562,275	-75,069
管理費	3,058,474	2,750,769	307,705
給料手当	945,820	642,066	303,754
福利厚生費	197,332	73,501	123,831
会議費	134,125	240,920	-106,795
会合費	273,800	324,480	-50,680
交際費	22,582	42,960	-20,378
旅費交通費	188,160	166,540	21,620
通信運搬費	162,026	125,432	36,594
減価償却費	2,074	7,292	-5,218
消耗什器備品費	32,141	0	32,141

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	84,988	92,203	-7,215
印刷製本費	121,770	136,080	-14,310
光熱水料費	4,100	5,172	-1,072
賃借料	60,589	56,509	4,080
保険料	42,300	46,200	-3,900
諸謝金	567,000	567,000	0
租税公課	101,000	74,400	26,600
支払負担金	12,000	14,000	-2,000
支払手数料	9,054	11,452	-2,398
雑費	97,613	124,562	-26,949
経常費用計	15,345,511	15,421,982	-76,471
評価損益等調整前当期経常増減額	-903,472	-741,182	-162,290
特定資産評価損益等	-14,300	-237,475	223,175
特定資産評価損益等	-14,300	-237,475	223,175
評価損益等計	-14,300	-237,475	223,175
当期経常増減額	-917,772	-978,657	60,885
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			
固定資産売却損	86,500	13,150	73,350
投資有価証券売却損	86,500	13,150	73,350
経常外費用計	86,500	13,150	73,350
当期経常外増減額	-86,500	-13,150	-73,350
税引前当期一般正味財産増減額	-1,004,272	-991,807	-12,465
当期一般正味財産増減額	-1,004,272	-991,807	-12,465
一般正味財産期首残高	41,280,305	42,272,112	-991,807
一般正味財産期末残高	40,276,033	41,280,305	-1,004,272
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	3,702,400	6,874,900	-3,172,500
受取寄付金	3,702,400	6,874,900	-3,172,500
特定資産評価益	170,000	32,000	138,000
特定資産評価益	170,000	32,000	138,000
投資有価証券売却損	275,000	926,500	-651,500
投資有価証券売却損	275,000	926,500	-651,500
特定資産評価損	676,300	1,045,100	-368,800
特定資産評価損	676,300	1,045,100	-368,800
一般正味財産への振替額	6,485,068	9,760,000	-3,274,932
一般正味財産への振替額	6,485,068	9,760,000	-3,274,932
当期指定正味財産増減額	-3,563,968	-4,824,700	1,260,732
指定正味財産期首残高	175,242,257	180,066,957	-4,824,700
指定正味財産期末残高	171,678,289	175,242,257	-3,563,968
III 正味財産期末残高	211,954,322	216,522,562	-4,568,240

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

什器備品

定額法によっている。

平成19年3月31日以前に購入した資産は取得価額の10%まで償却後、
備忘価額1円を残し5年間で均等償却する。

(3) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
法人運営資金積立資産	37,997,630	23,988,000	25,904,500	36,081,130
公益事業積立資産	175,330,446	63,869,900	67,433,868	171,766,478
合 計	213,328,076	87,857,900	93,338,368	207,847,608

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
法人運営資金積立資産	36,081,130	0	36,081,130	0
公益事業積立資産	171,766,478	171,678,289	88,189	0
合 計	207,847,608	171,678,289	36,169,319	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

(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,060,340	945,126	115,214
合 計	1,060,340	945,126	115,214

5 その他有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

その他有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
法人運営資金積立資産	36,095,430	36,081,130	△ 14,300
利付国債10年 第311回	774,975	767,175	△ 7,800
北洋/札南 定期預金 4381458-0002	570,155	570,155	0
北海道公債 平成27年度第9回	10,266,000	10,263,000	△ 3,000
北洋/札南 定期預金 4381458-0008	500,000	500,000	0
道銀/中央スーパー定期 0437516-010	9,000,000	9,000,000	0
愛知県公債 平成27年度第19回	9,988,500	9,992,000	3,500
大阪府公債5年 第143回	1,995,800	1,996,000	200
大阪府公債5年 第147回	3,000,000	2,992,800	△ 7,200
公益事業積立資産	172,272,778	171,766,478	△ 506,300
道銀/本店 普通預金0987701	16,412,989	16,412,989	0
福岡市公債 平成20年度第3回	20,374,000	20,066,000	△ 308,000
利付国債10年 第310回	7,282,100	7,195,300	△ 86,800
利付国債10年 第310回	20,806,000	20,558,000	△ 248,000
道銀/本店 定期預金 0559233-109	2,400,000	2,400,000	0
道銀/中央 定期預金 0437516-002	88,189	88,189	0
北洋/札南 定期預金 4381458-0001	5,000,000	5,000,000	0
北海道公債 平成28年度第12回	19,902,000	19,980,000	78,000
北海道公債 平成28年度第13回	19,978,000	19,988,000	10,000
北海道公債 平成28年度第14回	20,032,000	20,102,000	70,000
茨城県公債 平成29年度第3回	9,997,500	9,988,000	△ 9,500
北海道公債 平成29年度第9回	20,000,000	20,012,000	12,000
大阪府公債5年 第147回	10,000,000	9,976,000	△ 24,000
合 計	208,368,208	207,847,608	△ 520,600

6 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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	6,485,068
公益目的事業に対する取崩し	6,485,068
経常外収益への振替額	0
合 計	6,485,068

財 産 目 録

平成 30年 3月 31日現在

公益社団法人心の里親会・奨学会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金		4,253,719	
	現金	手許保管	20,219	
	普通預金	北海道銀行 中央支店	4,228,953	
		北海道銀行 本店	0	
		北洋銀行 札幌南支店	2,759	
	ゆうちょ銀行	運轉資金として	1,788	
振替口座	札幌市民ホール他	公1・児童への支援として行う心の里親会フェ	34,961	
前払金	札幌市民ホール	ア会場使用料・材料代である。		
		平成30年度4月から9月の理事会会場使用	4,200	
		料である。		
流動資産合計			4,292,880	
(固定資産) 特定資産	法人運営資金 積立資産	(定期預金) 北洋銀行 札幌南支店	570,155	
		(定期預金) 北洋銀行 札幌南支店	500,000	
		(定期預金) 北海道銀行 中央支店	9,000,000	
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 利付国債10年 第311回	767,175	
		(有価証券) (北洋銀行札幌南支店) 北海道公債10年 平成27年度第9回	10,263,000	
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 愛知県公債10年 平成27年第19回	9,992,000	
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 大阪府公債5年 第143回	1,996,000	
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 大阪府公債5年 第147回	2,992,800	
		<法人運営資金積立資産 合計>	36,081,130	
	公益事業積立資産	(普通預金) 北海道銀行 本店	交付者の定めた用途に充てるために保有し	16,412,989
		(定期預金) 北海道銀行 本店	ている資金であり、公益目的事業の用に供し	
		(定期預金) 北海道銀行 中央支店	ている。無利息口座である。	
		(定期預金) 北洋銀行 札幌南支店	交付者の定めた用途に充てるために保有し	2,400,000
		(有価証券) (大和証券札幌支店) 利付国債10年 第310回	ている資金で、公益目的事業の費用にあて	
			るとして管理されている資産。運用益は公益	88,189
		事業の財源として使用している。		
		交付者の定めた用途に充てるために保有し	5,000,000	
		ている資金で、公益目的事業の費用にあて		
		るとして管理されている資産。運用益は公益	7,195,300	
		事業の財源として使用している。		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 福岡市公債 平成20年度第3回	交付者の定めた用途に充てるために保有している資金で、公益目的事業の費用にあてるとして管理されている資産。運用益は公益事業の財源として使用している。	20,066,000
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 利付国債10年 第310回	交付者の定めた用途に充てるために保有している資金で、公益目的事業の費用にあてるとして管理されている資産。運用益は公益事業の財源として使用している。	20,558,000
		(有価証券) (北洋銀行札幌南支店) 北海道公債10年 平成28年度第12回	交付者の定めた用途に充てるために保有している資金で、公益目的事業の費用にあてるとして管理されている資産。運用益は公益事業の財源として使用している。	19,980,000
		(有価証券) (北洋銀行札幌南支店) 北海道公債5年 平成28年度第13回	交付者の定めた用途に充てるために保有している資金で、公益目的事業の費用にあてるとして管理されている資産。運用益は公益事業の財源として使用している。	19,988,000
		(有価証券) (北洋銀行札幌南支店) 北海道公債10年 平成28年度第14回	交付者の定めた用途に充てるために保有している資金で、公益目的事業の費用にあてるとして管理されている資産。運用益は公益事業の財源として使用している。	20,102,000
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 茨城県公債10年 平成29年度第3回	交付者の定めた用途に充てるために保有している資金で、公益目的事業の費用にあてるとして管理されている資産。運用益は公益事業の財源として使用している。	9,988,000
		(有価証券) (北洋銀行札幌南支店) 北海道公債10年 平成29年度第9回	交付者の定めた用途に充てるために保有している資金で、公益目的事業の費用にあてるとして管理されている資産。運用益は公益事業の財源として使用している。	20,012,000
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 大阪府公債5年 第147回	交付者の定めた用途に充てるために保有している資金で、公益目的事業の費用にあてるとして管理されている資産。運用益は公益事業の財源として使用している。	9,976,000
		<公益事業積立資産 合計> <特定資産合計>		171,766,478 207,847,608
その他固定資産	什器備品	パソコン2台、耐火金庫	(共用財産) うち、公益目的保有財産84.6% うち、管理運営及び収益事業等の用に供している財産15.4%	115,211
	敷金	パソコン2台 ロッカー 札幌市中央区南2条西2丁目13 札専会館 5階	管理運営の用に供している。 管理運営の用に供している。 (共用財産) うち、公益目的保有財産84.6% うち、管理運営及び収益事業等の用に供している財産15.4%	2 1 130,200
		<その他固定資産合計>		245,414
固定資産合計				208,093,022
資産合計				212,385,902
(流動負債)	未払金	板垣会計事務所に対する未払金 札幌西年金事務所に対する未払金 北海道結核予防会 当法人役員に対するもの 北海道、札幌市	3月分顧問料・決算料の未払い分 社会保険料 2月・3月分事業主負担金 職員1名分健康診断料 役員1名に対する管理業務の交通費 法人道民税、法人市民税	151,200 124,498 8,845 10,800 70,000
	前受金	正会員前受会費 2件2口 賛助会員前受会費 3件3口	<未払金計> 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する翌事業年度の会費である。 <前受金計>	365,343 7,500 7,500
	預り金	職員、報酬 職員	源泉所得税 年末調整超過額 社会保険料2、3月分 <預り金計>	-8,335 67,072 58,737
流動負債計				431,580
(固定負債)				0
固定負債計				0
負債合計				431,580
正味財産				211,954,322