

平成25年度

財 務 諸 表

自：平成25年 4月 1日
至：平成26年 3月31日

公益社団法人札幌市子ども会育成連合会

会 長 細川 昭一

○

○

貸借対照表
平成 26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	10,826,196		
前払金	406,000		
流動資産合計	11,232,196		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	6,775		
その他固定資産合計	6,775		
固定資産合計	6,775		
資産合計	11,238,971		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	845,427		
預り金	960,869		
流動負債合計	1,806,296		
2. 固定負債			
固定負債合計	0		
負債合計	1,806,296		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	9,432,675		
正味財産合計	9,432,675		
負債及び正味財産合計	11,238,971		

正味財産増減計算書

平成 25年 4月 1日 から平成 26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			
受取会費			
正会員受取会費	1,515,000		
事業収益			
子どもの健全育成	39,952,823		
人材育成活動	104,538,220		
活動調査	175,000		
子ども会安全会	4,011,360		
事業収益計	148,677,403		
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	3,760,000		
受取地方公共団体助成金	120,000		
受取民間助成金	582,880		
受取補助金等計	4,462,880		
受取寄付金			
受取寄付金	1,225,911		
雑収益			
受取利息	10,564		
雑収益	429,835		
雑収益計	440,399		
経常収益計	156,321,593		
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	79,200,000		
役員報酬	3,150,000		
共済費	13,153,426		
福利厚生費	176,397		
旅費交通費	4,691,142		
通信運搬費	1,623,296		
食料費	1,891,234		
消耗品費	3,195,812		
修繕費	157,022		
印刷製本費	3,182,307		
燃料費	697,700		
光熱水料費	570,371		
賃借料	12,728,473		
保険料	2,179,702		
諸謝金	3,289,550		
租税公課	2,510,500		
会議費	278,882		
企画運営費	2,014,850		
委託料	1,041,945		
役務費	2,285,528		
安全会研修費	835,789		
研修費	13,547		
行事費	3,275,914		
地区活動推進費	2,171,827		
キャンプ場運営費	32,315		
野外活動費	218,629		
無事故褒賞費	11,607		
賄材料費	3,437,305		
雑費	22,000		
事業費計	148,037,070		

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	1,344,000		
給料手当	8,253,042		
共済費	1,653,039		
会議費	22,884		
旅費交通費	129,140		
通信運搬費	45,250		
減価償却費	6,772		
支払負担金	203,000		
賃貸料	15,744		
租税公課	75,450		
諸謝金	8,000		
雑費	314,467		
管理費計	12,070,788		
経常費用計	160,107,858		
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,786,265		
当期経常増減額	△ 3,786,265		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,786,265		
当期一般正味財産増減額	△ 3,786,265		
一般正味財産期首残高	13,218,940		
一般正味財産期末残高	9,432,675		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	9,432,675		

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日

勘定科目名	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	法人全体
正会員受取会費	757,500		757,500		1,515,000
賛助会員受取会費					
受取会費計	757,500		757,500		1,515,000
子どもの健全育成	39,952,823		0		39,952,823
人材育成活動	93,266,220		11,272,000		104,538,220
活動調査	175,000		0		175,000
子ども会安全会	4,011,360		0		4,011,360
本部よりの収入	3,443,310		0	△ 3,443,310	0
事業収益合計	140,848,713		11,272,000	△ 3,443,310	148,677,403
受取地方公共団体補助金	3,760,000		0		3,760,000
受取地方公共団体助成金	120,000		0		120,000
受取民間助成金	582,880		0		582,880
受取補助金等計	4,462,880		0		4,462,880
受取寄付金	1,225,911		0		1,225,911
受取寄付金計	1,225,911		0		1,225,911
受取利息	1,460		9,104		10,564
雑収益	429,835		0		429,835
雑収益計	431,295		9,104		440,399
経常収益計	147,726,299	0	12,038,604	△ 3,443,310	156,321,593
給料手当	79,200,000		0		79,200,000
役員報酬	3,150,000		0		3,150,000
共済費	13,153,426		0		13,153,426
福利厚生費	176,397		0		176,397
人件費計	95,679,823		0		95,679,823
旅費交通費	4,691,142		0		4,691,142
通信運搬費	1,623,296		0		1,623,296
食料費	1,891,234		0		1,891,234
消耗品費	3,195,812		0		3,195,812
修繕費	157,022		0		157,022
印刷製本費	3,182,307		0		3,182,307
燃料費	697,700		0		697,700
光熱水料費	570,371		0		570,371
賃借料	12,728,473		0		12,728,473
保険料	2,179,702		0		2,179,702
諸謝金	3,289,550		0		3,289,550
租税公課	2,510,500		0		2,510,500
会議費	278,882		0		278,882
企画運営費	2,014,850		0		2,014,850
委託料	1,041,945		0		1,041,945
役務費	2,285,528		0		2,285,528
安全会研修費	835,789		0		835,789
研修費	13,547		0		13,547
行事費	3,275,914		0		3,275,914
地区活動推進費	2,171,827		0		2,171,827
キャンプ場運営費	32,315		0		32,315
野外活動費	218,629		0		218,629
無事故褒賞費	11,607		0		11,607
贈材料費	3,437,305		0		3,437,305
支部への支出金	3,443,310		0	△ 3,443,310	0
雑費	22,000		0		22,000
その他事業費計	55,800,557	0	0	△ 3,443,310	52,357,247
事業費合計	151,480,380	0	0	△ 3,443,310	148,037,070
役員報酬	0		1,344,000		1,344,000
給料手当	0		8,253,042		8,253,042
共済費	0		1,653,039		1,653,039
人件費計	0		11,250,081		11,250,081
会議費	0		22,884		22,884
旅費交通費	0		129,140		129,140
通信運搬費	0		45,250		45,250
什器備品減価償却費	0		6,772		6,772
支払負担金	0		203,000		203,000
賃借料	0		15,744		15,744
租税公課	0		75,450		75,450
諸謝金	0		8,000		8,000
雑費	0		314,467		314,467
その他管理費計	0		820,707		820,707
管理費合計	0		12,070,788		12,070,788
経常費用計	151,480,380	0	12,070,788	△ 3,443,310	160,107,858
評価損益等調整前当期経常	△ 3,754,081	0	△ 32,184	0	△ 3,786,265
評価損益等計	0		0		0
当期経常増減額	△ 3,754,081		△ 32,184		△ 3,786,265
経常外収益計	0		0		0
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	△ 3,754,081		△ 32,184		△ 3,786,265
当期一般正味財産増減額	△ 3,754,081		△ 32,184		△ 3,786,265
一般正味財産期首残高	0		13,218,940		13,218,940
一般正味財産期末残高	△ 3,754,081		13,186,756		9,432,675
当期指定正味財産増減額	0		0		0
指定正味財産期首残高合計	0		0		0
指定正味財産期末残高合計	0		0		0
正味財産期末残高	△ 3,754,081		13,186,756		9,432,675

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

公益法人への移行に伴い、当事業年度より「公益法人会計基準」（平成20年4月11日平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用しております。

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産
定率法又は旧定率法を採用しております。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められる物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。
当期末における未経過リース料は598,185円です。

○ 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ます。

3. 会計方針の変更

「平成20年度基準」採用による影響額はありません

4. 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。

(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
該当無し				

5. 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)
該当無し				

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
その他固定資産			
什器備品	677,250	670,475	6,775
小計	677,250	670,475	6,775
合計	677,250	670,475	6,775

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該資産の当期末残高

該当なし

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし

10. 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

該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 子どもの健全育成の ための情報提供 表彰事業	札幌市	0	3,600,000	3,600,000	0	0
合 計			3,600,000	3,600,000		

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

財 産 目 録
平成 26年 3月 31日 現在

(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		南区支部	運転資金	9
	普通預金			運転資金	10,826,187
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-0948390			6,212
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-1496676			7,621,733
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-6662715			290,934
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-6662726			3,146
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-6662748			197,025
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-6662760			260,083
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-6662771			174,213
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-6662782			152,159
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-6662793			1,020,617
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-6662807			87,626
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-6662818			225,024
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-6662830			12,474
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-1666305			95,598
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-1666372			82,725
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-1666383			41,466
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-1666327			110,715
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-1666338			55,401
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-1666350			145,545
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-1736044			38,923
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-1666349			70,387
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-1666394			102,664
	北洋銀行 本店営業部 普通預金	1-1666419			31,517
	前払金			各事務局パソコンリース費用の一時払い分	406,000
流動資産合計					11,232,196
(固定資産)					
その他固定資産					
	什器備品 (プリンター)		本部		6,775
固定資産合計					6,775
資産合計					11,238,971
(流動負債)					
	未払金			社会保険料他	845,427
	預り金			社会保険料・源泉所得税	960,869
流動負債合計					1,806,296
固定負債合計					0
負債合計					1,806,296
正味財産					9,432,675

C


O


平成26年 5月30日

監 査 報 告

公益社団法人札幌市子ども会育成連合会
会 長 細 川 昭 一 殿

公益社団法人札幌市子ども会育成連合会

監事 佐藤昌美 

監事 加藤恵一郎 

監事は、当法人定款第40条の規定に基づき、平成25年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の事業報告に記載されている業務の執行状況、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録について監査したので、以下のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

監事は理事会等に出席して理事等から業務の執行状況を聴取し、関係書類等を閲覧して業務の執行状況を監査しました。

さらに会計帳簿及びこれに関する資料の閲覧等を行い、当該年度に係る計算書類及び附属明細書並びに財産目録について監査しました。

2 監査の結果

業務の執行は適正妥当であり、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当法人の財産及び損益の状況を適正に表示しています。

以 上

C:

C: