

第24期

財 務 諸 表

自：平成28年 4月 1日
至：平成29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 佐藤 欣一

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			
現金預金	12,721,150	12,506,731	214,419
貯蔵品	109,730	0	109,730
前払金	154,000	254,740	△ 100,740
立替金	1,800	0	1,800
流動資産合計	12,986,680	12,761,471	225,209
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	170,261	109,387	60,874
その他固定資産合計	170,261	109,387	60,874
固定資産合計	170,261	109,387	60,874
資産合計	13,156,941	12,870,858	286,083
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	749,443	740,783	8,660
未払消費税等	1,422,700	1,471,900	△ 49,200
預り金	1,024,589	751,464	273,125
流動負債合計	3,196,732	2,964,147	232,585
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,196,732	2,964,147	232,585
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	9,960,209	9,906,711	53,498
正味財産合計	9,960,209	9,906,711	53,498
負債及び正味財産合計	13,156,941	12,870,858	286,083

正味財産増減計算書

平成 28年 4月 1日 から平成 29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	1,389,000	1,413,000	△ 24,000
事業収益			
子どもの健全育成	31,433,971	25,413,234	6,020,737
人材育成活動	95,545,416	106,378,140	△ 10,832,724
活動調査	760,000	0	760,000
子ども会安全会	5,530,480	3,809,880	1,720,600
事業収益計	133,269,867	135,601,254	△ 2,331,387
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	3,880,000	5,380,000	△ 1,500,000
受取民間助成金	697,424	1,260,837	△ 563,413
受取補助金等計	4,577,424	6,640,837	△ 2,063,413
受取寄付金			
受取寄付金	466,000	661,073	△ 195,073
雑収益			
受取利息	408	7,442	△ 7,034
雑収益	700,460	455,400	245,060
雑収益計	700,868	462,842	238,026
経常収益計	140,403,159	144,779,006	△ 4,375,847
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	67,652,874	68,822,887	△ 1,170,013
役員報酬	2,170,000	1,568,000	602,000
共済費	12,058,305	12,211,677	△ 153,372
福利厚生費	129,823	134,830	△ 5,007
旅費交通費	5,573,132	4,031,938	1,541,194
通信運搬費	1,909,237	1,814,106	95,131
減価償却費	47,236	36,413	10,823
食料費	2,516,723	1,858,632	658,091
消耗品費	5,714,551	4,786,063	928,488
修繕費	185,502	229,070	△ 43,568
印刷製本費	2,144,596	2,739,494	△ 594,898
燃料費	457,630	510,869	△ 53,239
光熱水料費	489,335	560,559	△ 71,224
賃借料	9,968,614	10,789,621	△ 821,007
保険料	2,067,180	2,084,266	△ 17,086
諸謝金	545,520	1,464,206	△ 918,686
租税公課	6,136,100	6,474,400	△ 338,300
会議費	457	27,277	△ 26,820
企画運営費	0	1,500,000	△ 1,500,000
役務費	3,720,443	2,394,716	1,325,727
安全会研修費	3,000	12,130	△ 9,130
研修費	288,100	187,600	100,500
行事費	0	821,758	△ 821,758
地区活動推進費	1,709,064	1,284,846	424,218
賄材料費	2,053,326	1,862,211	191,115
雑費	7,000	0	7,000
事業費計	127,547,748	128,207,569	△ 659,821

管理費			
役員報酬	1,140,000	767,000	373,000
給料手当	7,562,000	7,411,000	151,000
共済費	1,339,811	1,430,000	△ 90,189
福利厚生費	14,425	14,981	△ 556
会議費	46,902	68,843	△ 21,941
旅費交通費	10,170	3,000	7,170
通信運搬費	188,183	117,671	70,512
支払負担金	107,000	183,000	△ 76,000
消耗品費	21,235	9,553	11,682
印刷製本費	0	2,138	△ 2,138
貸貸料	416,007	423,166	△ 7,159
租税公課	764,400	789,400	△ 25,000
委託費	1,043,820	1,022,760	21,060
支払負担金	75,000	0	75,000
慶弔費	72,960	84,486	△ 11,526
雑費	0	1,800	△ 1,800
管理費計	12,801,913	12,328,798	473,115
経常費用計	140,349,661	140,536,367	△ 186,706
評価損益等調整前当期経常増減額	53,498	4,242,639	△ 4,189,141
当期経常増減額	53,498	4,242,639	△ 4,189,141
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			
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減額	53,498	4,242,639	△ 4,189,141
当期一般正味財産増減額	53,498	4,242,639	△ 4,189,141
一般正味財産期首残高	9,906,711	5,664,072	4,242,639
一般正味財産期末残高	9,960,209	9,906,711	53,498
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	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	9,960,209	9,906,711	53,498

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益目的 事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
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	694,500		694,500	0	1,389,000
事業収益					0
子どもの健全育成	31,433,971		0	0	31,433,971
人材育成活動	83,209,416		12,336,000	0	95,545,416
活動調査	760,000		0	0	760,000
子ども安全会	5,530,480		0	0	5,530,480
事業収益計	120,933,867	0	12,336,000	0	133,269,867
受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	3,880,000		0	0	3,880,000
受取民間助成金	697,424		0	0	697,424
受取補助金等計	4,577,424	0	0	0	4,577,424
受取寄付金					
受取寄付金	366,000		100,000	0	466,000
雑収益					0
受取利息	79		329	0	408
雑収益	700,460		0	0	700,460
雑収益計	700,539	0	329	0	700,868
経常収益計	127,272,330	0	13,130,829	0	140,403,159
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	67,652,874		0	0	67,652,874
役員報酬	2,170,000		0	0	2,170,000
共済費	12,058,305		0	0	12,058,305
福利厚生費	129,823		0	0	129,823
旅費交通費	5,573,132		0	0	5,573,132
通信運搬費	1,909,237		0	0	1,909,237
減価償却費	47,236		0	0	47,236
食料費	2,516,723		0	0	2,516,723
消耗品費	5,714,551		0	0	5,714,551
修繕費	185,502		0	0	185,502
印刷製本費	2,144,596		0	0	2,144,596
燃料費	457,630		0	0	457,630
光熱水料費	489,335		0	0	489,335
賃借料	9,968,614		0	0	9,968,614
保険料	2,067,180		0	0	2,067,180
諸謝金	545,520		0	0	545,520
租税公課	6,136,100		0	0	6,136,100
会議費	457		0	0	457
役務費	3,720,443		0	0	3,720,443
安全会研修費	3,000		0	0	3,000
研修費	288,100		0	0	288,100
地区活動推進費	1,709,064		0	0	1,709,064
賄材料費	2,053,326		0	0	2,053,326
雑費	7,000		0	0	7,000
事業費計	127,547,748	0	0	0	127,547,748

管理費					
役員報酬	0		1,140,000	0	1,140,000
給料手当	0		7,562,000	0	7,562,000
共済費	0		1,339,811	0	1,339,811
福利厚生費	0		14,425	0	14,425
会議費	0		46,902	0	46,902
旅費交通費	0		10,170	0	10,170
通信運搬費	0		188,183	0	188,183
支払負担金	0		107,000	0	107,000
消耗品費	0		21,235	0	21,235
賃貸料	0		416,007	0	416,007
租税公課	0		764,400	0	764,400
委託費	0		1,043,820	0	1,043,820
支払負担金	0		75,000	0	75,000
慶弔費	0		72,960	0	72,960
管理費計	0		12,801,913	0	12,801,913
経常費用計	127,547,748	0	12,801,913	0	140,349,661
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 275,418	0	328,916	0	53,498
当期経常増減額	△ 275,418	0	328,916	0	53,498
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0		0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0		0	0	0
当期経常外増減額	0		0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 275,418	0	328,916	0	53,498
当期一般正味財産増減額	△ 275,418	0	328,916	0	53,498
一般正味財産期首残高	0		9,906,711	0	9,906,711
一般正味財産期末残高	△ 275,418	0	10,235,627	0	9,960,209
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	0
指定正味財産期首残高	0		0	0	0
指定正味財産期末残高	0		0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 275,418	0	10,235,627	0	9,960,209

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

平成25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) 棚卸資産の評価方法

最終仕入れ原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用しております。

(3) 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ます。

(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ます。

3. 会計方針の変更

当期会計方針の変更はありません

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、次のとおりです。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額
該当なし			

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)
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、次のとおりです。

(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	253,910	83,649	170,261

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
設定なし			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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、次のとおりです。

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 子どもの健全育成事業	札幌市	0	3,880,000	3,880,000	0	0
合 計			3,880,000	3,880,000		

12. 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、次のとおりです。
(単位：円)

内 容	金 額
該当なし	

13. 関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引の内容は、次のとおりです。
該当なし

法 人 名：公益社団法人札幌市子ども会育成連合会

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細
(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
該当なし					0
					0

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	
該当なし					

財産目録

平成29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)	普通預金	北洋銀行	本店営業部 1-0948390	運転資金として	6,860
		北洋銀行	本店営業部 1-1496676	同上	5,841,671
		北洋銀行	本店営業部 1-6662715	同上	49,324
		北洋銀行	本店営業部 1-6662726	同上	336,145
		北洋銀行	本店営業部 1-6662748	同上	231,715
		北洋銀行	本店営業部 1-6662760	同上	393,102
		北洋銀行	本店営業部 1-6662771	同上	1,142,517
		北洋銀行	本店営業部 1-6662782	同上	637,620
		北洋銀行	本店営業部 1-6662793	同上	971,484
		北洋銀行	本店営業部 1-6662807	同上	310,793
		北洋銀行	本店営業部 1-6662818	同上	288,399
		北洋銀行	本店営業部 1-6662830	同上	69,976
		北洋銀行	本店営業部 1-1666305	同上	257,725
		北洋銀行	本店営業部 1-1666372	同上	31,419
		北洋銀行	本店営業部 1-1666383	同上	165,724
		北洋銀行	本店営業部 1-1666327	同上	609,431
		北洋銀行	本店営業部 1-1666338	同上	361,299
		北洋銀行	本店営業部 1-1666350	同上	507,009
		北洋銀行	本店営業部 1-1736044	同上	150,020
		北洋銀行	本店営業部 1-1666349	同上	79,197
		北洋銀行	本店営業部 1-1666394	同上	228,427
		北洋銀行	本店営業部 1-1666419	同上	33,630
		北洋銀行	本店営業部 1-1535182	同上	17,584
北洋銀行	本店営業部 1-1902432	同上	79		
科目計					12,721,150
	貯蔵品			オレンジカード等残高	109,730
	前払金			パソコンリース費用の一時払い分	154,000
	立替金	従事員		休職者に対する立替金	1,800
流動資産合計					12,986,680
固定資産					
その他固定資産					
	什器・備品	留守番電話機設備	西区事務局	公益目的保有財産として公益事業で使用	72,962
		綿あめ機	手稲区支部	公益目的保有財産として公益事業で使用	97,299
固定資産合計					170,261
資産合計					13,156,941
(流動負債)	未払金			3月分社会保険料	749,443
				消費税	1,422,700
				科目計	2,172,143
	預り金			源泉所得税	52,530
				住民税	214,400
				共済福利会費	17,400
		社会保険料	739,344		
		その他預かり	915		
				科目計	1,024,589
流動負債合計					3,196,732
固定負債合計					0
負債合計					3,196,732
正味財産					9,960,209