

第31期

財 務 諸 表

自：令和5年4月1日

至：令和6年3月31日

〒060-0051 札幌市中央区南1条東2丁目
大通バスセンタービル2号館2階

公益社団法人 札幌市子ども会育成連合会

会 長 田中 昭夫

貸借対照表

令和 6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 | 23,851,085 | 20,576,114 | 3,274,971 |
| 未収金 | 91,500 | 0 | 91,500 |
| 貯蔵品 | 652,750 | 607,060 | 45,690 |
| 前払費用 | 165,329 | 6,348 | 158,981 |
| 立替金 | 230,528 | 2,117,820 | △ 1,887,292 |
| 流動資産合計 | 24,991,192 | 23,307,342 | 1,683,850 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 防災研修事業積立金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 特定費用準備資金 | 38,356,152 | 28,659,152 | 9,697,000 |
| 特定資産合計 | 39,356,152 | 29,659,152 | 9,697,000 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 1,186,572 | | 1,186,572 |
| その他固定資産合計 | 1,186,572 | 1,809,241 | △ 622,669 |
| 固定資産合計 | 40,542,724 | 31,468,393 | 9,074,331 |
| 資産合計 | 65,533,916 | 54,775,735 | 10,758,181 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 5,227,418 | 4,401,213 | 826,205 |
| 未払法人税等 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| 未払消費税等 | 1,136,900 | 1,234,200 | △ 97,300 |
| 預り金 | 5,500 | 134,811 | △ 129,311 |
| 流動負債合計 | 6,389,818 | 5,790,224 | 599,594 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 6,389,818 | 5,790,224 | 599,594 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | 58,144,098 | 47,985,511 | 10,158,587 |
| 正味財産合計 | 59,144,098 | 48,985,511 | 10,158,587 |
| 負債及び正味財産合計 | 65,533,916 | 54,775,735 | 10,758,181 |

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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 | | | |
| 特定資産受取利息 | 193 | 171 | 22 |
| 受取会費 | | | |
| 正会員受取会費 | 1,011,000 | 927,000 | 84,000 |
| 事業収益 | | | |
| 参加費等収入 | 8,119,078 | 1,750,450 | 6,368,628 |
| 業務委託料収入 | 93,940,000 | 103,950,000 | △ 10,010,000 |
| 子ども会安全会 | 2,500,060 | 2,380,190 | 119,870 |
| 賃貸料収入 | 64,000 | 47,307 | 16,693 |
| 事業収益計 | 104,623,138 | 108,127,947 | △ 3,504,809 |
| 受取補助金等 | | | |
| 受取地方公共団体補助金 | 28,254,532 | 29,015,165 | △ 760,633 |
| 受取地方公共団体助成金 | 80,000 | 0 | 80,000 |
| 受取民間助成金 | 170,000 | | 170,000 |
| 受取補助金等計 | 28,504,532 | 29,015,165 | △ 510,633 |
| 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金 | 472,000 | 502,752 | △ 30,752 |
| 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 688 | 605 | 83 |
| 雑収益 | 399,849 | 254,600 | 145,249 |
| 雑収益計 | 400,537 | 255,205 | 145,332 |
| 経常収益計 | 135,011,400 | 138,828,240 | △ 3,816,840 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 給料手当 | 49,986,464 | 53,320,508 | △ 3,334,044 |
| 共済費 | 6,837,272 | 6,832,634 | 4,638 |
| 福利厚生費 | 54,670 | 81,688 | △ 27,018 |
| 旅費交通費 | 3,950,969 | 3,793,590 | 157,379 |
| 通信運搬費 | 4,261,783 | 4,148,470 | 113,313 |
| 減価償却費 | 785,469 | 926,081 | △ 140,612 |
| 食料費 | 2,176,248 | 766,331 | 1,409,917 |
| 消耗品費 | 4,750,743 | 6,627,416 | △ 1,876,673 |
| 修繕費 | 1,186,682 | 1,759,365 | △ 572,683 |
| 印刷製本費 | 2,033,028 | 2,956,506 | △ 923,478 |
| 燃料費 | 94,254 | 36,446 | 57,808 |
| 光熱水料費 | 2,314,185 | 2,547,143 | △ 232,958 |
| 賃借料 | 12,165,916 | 9,178,867 | 2,987,049 |
| 保険料 | 1,787,453 | 1,656,519 | 130,934 |
| 諸謝金 | 1,754,314 | 1,027,639 | 726,675 |
| 租税公課 | 5,211,200 | 5,334,200 | △ 123,000 |
| 会議費 | 0 | 10,000 | △ 10,000 |
| 委託料 | 5,129,795 | 4,119,979 | 1,009,816 |
| 役務費 | 2,460,056 | 2,179,362 | 280,694 |
| 研修費 | 100,400 | 130,000 | △ 29,600 |
| 地区活動推進費 | 1,260,000 | 1,445,480 | △ 185,480 |
| 消耗備品費 | 1,258,902 | 1,841,275 | △ 582,373 |
| 賄材料費 | 353,320 | 30,831 | 322,489 |
| 事業費計 | 109,913,123 | 110,750,330 | △ 837,207 |

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 1,045,000 | 1,065,000 | △ 20,000 |
| 給料手当 | 9,025,343 | 12,932,166 | △ 3,906,823 |
| 共済費 | 1,324,351 | 1,610,526 | △ 286,175 |
| 福利厚生費 | 13,667 | 27,228 | △ 13,561 |
| 会議費 | 76,159 | 29,429 | 46,730 |
| 旅費交通費 | 42,130 | 7,900 | 34,230 |
| 通信運搬費 | 179,721 | 228,064 | △ 48,343 |
| 支払負担金 | 186,000 | 186,000 | 0 |
| 消耗品費 | 16,830 | 18,238 | △ 1,408 |
| 印刷製本費 | 215,380 | 102,850 | 112,530 |
| 賃貸料 | 734,044 | 692,772 | 41,272 |
| 租税公課 | 903,400 | 1,285,200 | △ 381,800 |
| 委託費 | 1,136,080 | 1,120,240 | 15,840 |
| 保険料 | 19,320 | 25,104 | △ 5,784 |
| 慶弔費 | 21,825 | 23,800 | △ 1,975 |
| 雑費 | 440 | 0 | 440 |
| 管理費計 | 14,939,690 | 19,354,517 | △ 4,414,827 |
| 経常費用計 | 124,852,813 | 130,104,847 | △ 5,252,034 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 10,158,587 | 8,723,393 | 1,435,194 |
| 当期経常増減額 | 10,158,587 | 8,723,393 | 1,435,194 |
| 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 | 10,158,587 | 8,723,393 | 1,435,194 |
| 当期一般正味財産増減額 | 10,158,587 | 8,723,393 | 1,435,194 |
| 一般正味財産期首残高 | 47,985,511 | 38,344,718 | 9,640,793 |
| 一般正味財産期末残高 | 58,144,098 | 47,068,111 | 11,075,987 |
| 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 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 59,144,098 | 48,068,111 | 11,075,987 |

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日 から令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的 事業会計 | 法人会計 | 内部取引等 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 | | | | |
| 特定資産運用益 | | | | |
| 特定資産受取利息 | 193 | 0 | 0 | 193 |
| 受取会費 | | | | |
| 正会員受取会費 | 505,500 | 505,500 | 0 | 1,011,000 |
| 事業収益 | | | | |
| 参加費等収入 | 8,119,078 | 0 | 0 | 8,119,078 |
| 業務委託料収入 | 78,859,000 | 15,081,000 | 0 | 93,940,000 |
| 子ども会安全会 | 2,500,060 | 0 | 0 | 2,500,060 |
| 賃貸料収入 | 64,000 | 0 | 0 | 64,000 |
| 事業収益計 | 89,542,138 | 15,081,000 | 0 | 104,623,138 |
| 受取補助金等 | | | | |
| 受取地方公共団体補助金 | 28,254,532 | 0 | 0 | 28,094,532 |
| 受取地方公共団体助成金 | 80,000 | 0 | 0 | 80,000 |
| 受取民間助成金 | 170,000 | 0 | 0 | 330,000 |
| 受取補助金等計 | 28,504,532 | 0 | 0 | 28,504,532 |
| 受取寄付金 | | | | |
| 受取寄付金 | 472,000 | 0 | 0 | 472,000 |
| 雑収益 | | | | |
| 受取利息 | 688 | 0 | 0 | 688 |
| 雑収益 | 399,849 | 0 | 0 | 399,849 |
| 雑収益計 | 400,537 | 0 | 0 | 400,537 |
| 経常収益計 | 119,424,900 | 15,586,500 | 0 | 135,011,400 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | | | | |
| 給料手当 | 49,986,464 | 0 | 0 | 49,986,464 |
| 共済費 | 6,837,272 | 0 | 0 | 6,837,272 |
| 福利厚生費 | 54,670 | 0 | 0 | 54,670 |
| 旅費交通費 | 3,950,969 | 0 | 0 | 3,950,969 |
| 通信運搬費 | 4,261,783 | 0 | 0 | 4,261,783 |
| 減価償却費 | 785,469 | 0 | 0 | 785,469 |
| 食料費 | 2,176,248 | 0 | 0 | 2,176,248 |
| 消耗品費 | 4,750,743 | 0 | 0 | 4,750,743 |
| 修繕費 | 1,186,682 | 0 | 0 | 1,186,682 |
| 印刷製本費 | 2,033,028 | 0 | 0 | 2,033,028 |
| 燃料費 | 94,254 | 0 | 0 | 94,254 |
| 光熱水料費 | 2,314,185 | 0 | 0 | 2,314,185 |
| 賃借料 | 12,165,916 | 0 | 0 | 12,165,916 |
| 保険料 | 1,787,453 | 0 | 0 | 1,787,453 |
| 諸謝金 | 1,754,314 | 0 | 0 | 1,754,314 |
| 租税公課 | 5,211,200 | 0 | 0 | 5,211,200 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 委託料 | 5,129,795 | 0 | 0 | 5,129,795 |
| 役務費 | 2,460,056 | 0 | 0 | 2,460,056 |
| 研修費 | 100,400 | 0 | 0 | 100,400 |
| 行事費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 地区活動推進費 | 1,260,000 | 0 | 0 | 1,260,000 |
| 消耗備品費 | 1,258,902 | 0 | 0 | 1,258,902 |
| 賄材料費 | 353,320 | 0 | 0 | 353,320 |
| 事業費計 | 109,913,123 | 0 | 0 | 109,913,123 |

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日 から令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的 事業会計 | 法人会計 | 内部取引等 消去 | 合計 |
|-------------------|--------------|------------|-------------|-------------|
| 管理費 | | | | |
| 役員報酬 | 0 | 1,045,000 | 0 | 1,045,000 |
| 給料手当 | 0 | 9,025,343 | 0 | 9,025,343 |
| 共済費 | 0 | 1,324,351 | 0 | 1,324,351 |
| 福利厚生費 | 0 | 13,667 | 0 | 13,667 |
| 会議費 | 0 | 76,159 | 0 | 76,159 |
| 旅費交通費 | 0 | 42,130 | 0 | 42,130 |
| 通信運搬費 | 0 | 179,721 | 0 | 179,721 |
| 支払負担金 | 0 | 186,000 | 0 | 186,000 |
| 消耗品費 | 0 | 16,830 | 0 | 16,830 |
| 印刷製本費 | 0 | 215,380 | 0 | 215,380 |
| 賃貸料 | 0 | 734,044 | 0 | 734,044 |
| 租税公課 | 0 | 903,400 | 0 | 903,400 |
| 委託費 | 0 | 1,136,080 | 0 | 1,136,080 |
| 保険料 | 0 | 19,320 | 0 | 19,320 |
| 慶弔費 | 0 | 21,825 | 0 | 21,825 |
| 雑費 | 0 | 440 | 0 | 440 |
| 管理費計 | 0 | 14,939,690 | 0 | 14,939,690 |
| 経常費用計 | 109,913,123 | 14,939,690 | 0 | 124,852,813 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 9,511,777 | 646,810 | 0 | 10,158,587 |
| 当期経常増減額 | 9,511,777 | 646,810 | 0 | 10,158,587 |
| 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 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 9,511,777 | 646,810 | 0 | 10,158,587 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 9,511,777 | 646,810 | 0 | 10,158,587 |
| 当期一般正味財産増減額 | 9,511,777 | 646,810 | 0 | 10,158,587 |
| 一般正味財産期首残高 | 31,462,509 | 16,523,002 | 0 | 47,985,511 |
| 一般正味財産期末残高 | 40,974,286 | 17,169,812 | 0 | 58,144,098 |
| 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 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| III 正味財産期末残高 | 41,974,286 | 17,169,812 | 0 | 59,144,098 |

財務諸表に対する注記

1. 継続組織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

(1) 棚卸資産（貯蔵品）の評価基準及び評価方法

最終仕入れ原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用しています。

(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

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 |
|--------------------------------|------------|------------|-----------|------------|
| 特定資産 | | | | |
| 防災研修事業積立金 | 1,000,000 | | | 1,000,000 |
| 特定費用準備資金 | | | | |
| 子ども会体験活動助成事業資金（二次） | 5,000,000 | | 1,500,000 | 3,500,000 |
| 創設50周年記念事業資金 | 1,700,000 | | 1,700,000 | 0 |
| 事務局情報機器第3次更新設備資金 | 4,462,000 | | | 4,462,000 |
| JLリーダー修了生フォローアップ事業積立金 | 900,000 | | 300,000 | 600,000 |
| 本部事務局会議室賃貸資金積立 | 1,476,000 | | 369,000 | 1,107,000 |
| 北海道の最低賃金上昇に対応した事務局 職員の給与改定費 | 13,400,000 | | 924,000 | 12,476,000 |
| 地域協働活動による防災・防火体験事業 | 5,491,152 | | | 5,491,152 |
| 青少年キャンプ場小規模修繕費 | | 4,000,000 | | 4,000,000 |
| 受け皿子ども会体験活動助成事業 | | 2,500,000 | | 2,500,000 |
| 子ども会立上げ事業 | | 1,000,000 | | 1,000,000 |
| 区支部JL修了生の会助成事業 | | 500,000 | | 500,000 |
| 指定都市子ども会JL大会派遣事業 | | 1,425,000 | | 1,425,000 |
| 指定都市子ども会YL大会派遣事業 | | 575,000 | | 575,000 |
| 札子連倉庫（賃借料） | | 720,000 | | 720,000 |
| 小 計 | 32,429,152 | 10,720,000 | 4,793,000 | 38,356,152 |
| 合 計 | 33,429,152 | 0 | | 39,356,152 |

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) |
|----------------------------|------------|------------------|------------------|--------------|
| 特定資産 | | | | |
| 防災研修事業積立金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 |
| 特定費用準備資金 | | | | |
| 子ども会体験活動助成事業資金(二次) | 3,500,000 | | 3,500,000 | |
| 事務局情報機器第3次更新設備資金 | 4,462,000 | | 4,462,000 | |
| JLリーダー修了生フォローアップ事業積立金 | 600,000 | | 600,000 | |
| 本部事務局会議室賃貸資金積立 | 1,107,000 | | 1,107,000 | |
| 北海道の最低賃金上昇に対応した事務局職員の給与改定費 | 12,476,000 | | 12,476,000 | |
| 地域協働活動による防災・防火体験事業 | 5,491,152 | | 5,491,152 | |
| 青少年キャンプ場小規模修繕費 | 4,000,000 | | 4,000,000 | |
| 受け皿子ども会体験活動助成事業 | 2,500,000 | | 2,500,000 | |
| 子ども会立上げ事業 | 1,000,000 | | 1,000,000 | |
| 区支部JL修了生の会助成事業 | 500,000 | | 500,000 | |
| 指定都市子ども会JL大会派遣事業 | 1,425,000 | | 1,425,000 | |
| 指定都市子ども会YL大会派遣事業 | 575,000 | | 575,000 | 0 |
| 札子連倉庫(賃借料) | 720,000 | | 720,000 | 0 |
| 小 計 | 38,356,152 | 0 | 38,356,152 | 0 |
| 合 計 | 39,356,152 | 1,000,000 | 38,356,152 | 0 |

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 | 4,949,886 | 3,763,314 | 1,186,572 |
| 小 計 | 4,949,886 | 3,763,314 | 1,186,572 |
| 合 計 | 4,949,886 | 3,763,314 | 1,186,572 |

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、次のとおりである。

(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 |
|------|------|-------------|----------|
| 該当なし | | | |

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

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

1 1. 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 | | | | | | |
| 子どもの体験活動の場運営事業費 | 札幌市 | 0 | 26,154,000 | 26,154,000 | 0 | |
| 子どものおしごと体験補助 | 札幌市 | 0 | 998,532 | 998,532 | 0 | |
| 子どもまつり（中央区助成金） | 札幌市 | 0 | 152,000 | 152,000 | 0 | |
| 子どもまつり（東区助成金） | 札幌市 | 0 | 50,000 | 50,000 | 0 | |
| 子どもまつり（厚別区助成金） | 札幌市 | 0 | 160,000 | 160,000 | 0 | |
| 子どもまつり（西区助成金） | 札幌市 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | |
| ドリーム号（中央区助成金） | 札幌市 | 0 | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| ミステリーGO！（東区助成金） | 札幌市 | 0 | 300,000 | 300,000 | 0 | |
| 遊びの広場（南区助成金） | 札幌市 | 0 | 40,000 | 40,000 | 0 | |
| Eco体験活動（西区助成金） | 札幌市 | 0 | 100,000 | 100,000 | 0 | |
| 合 計 | | 0 | 28,254,532 | 28,254,532 | 0 | |

1 2. 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 |
|------|-----|
| 振替なし | |

1 3. 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、次のとおりである。

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. その他

(公益目的事業会計の収支相償について)

当期経常増減額=9,511,777円

◇ 令和5年度特定費用準備金の取崩額等を含めた、令和5年度公益目的事業会計の余剰金額14,913,221円の活用方法は、次のとおりとする。

❖ 令和6年度の臨時的公益目的事業経費（中央区支部事務局の移転経費<463,861円>、新設する札子連倉庫の賃借料等<1,250,000円>、区支部事務局の人件費増額<2,479,360円>で、総額4,193,221円に充てる。

❖ 残りの10,720,000円は、中期的に収支相償を確保する観点で、新たな特定費用準備金として積み立てる。このうち、本財務諸表4における特定費用準備資金(新規の6事業)の当期増加額7,200,000円は、令和5年第2回理事会で承認済である。本理事会では、先に承認された新規6事業について、積立限度額までに特定費用準備資金の追加で積立てるほか、新たに札子連倉庫の賃借料として1年間分を積み立て、合計3,520,000円とする。

- ① 青少年キャンプ場小規模修繕費（第1次）<5年間：令和6～10年度>：4,000,000円
- ② 受け皿子ども会体験活動助成事業費（第1次）<5年間：令和6～10年度>：2,500,000円(今回1,000,000円)
- ③ 子ども会立上げ助成事業費（第1次）<5年間：令和6～10年度>：1,000,000円（今回400,000円）
- ④ 区支部JL修了生の会助成事業費（第1次）<5年間：令和6～10年度>：500,000円（今回200,000円）
- ⑤ 指定都市JL大会参加派遣事業費（第1次）<5年間：令和6～10年度>：1,425,000円(今回855,000円)
- ⑥ 指定都市YL大会参加派遣事業費（第1次）<5年間：令和6～10年度>：575,000円（今回345,000円）
- ⑦ 札子連倉庫（第1次：賃借料）<4年間：令和7～10年度の1年分>：今回720,000円

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 | |
|----------|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 特定資産 | 防災研修事業積立金 | 1,000,000 | | | 1,000,000 | |
| | 子ども会体験活動 助成事業資金(二次) | 5,000,000 | | 1,500,000 | 3,500,000 | |
| | 創設50周年記念 事業資金 | 1,700,000 | | 1,700,000 | 0 | |
| | 事務局情報機器 第3次更新設備資金 | 4,462,000 | | | 4,462,000 | |
| | JLリーガー修了生フォロー アップ事業積立金 | 900,000 | | 300,000 | 600,000 | |
| | 本部事務局会議室 賃貸資金積立 | 1,476,000 | | 369,000 | 1,107,000 | |
| | 北海道の最低賃金上昇に対応した 事務局職員の給与改定費 | 13,400,000 | | 924,000 | 12,476,000 | |
| | 地域協働活動による 防災・防火体験事業 | 5,491,152 | | | 5,491,152 | |
| | 青少年キャンプ場 小規模修繕費 | | 4,000,000 | | 4,000,000 | |
| | 受け皿子ども会 体験活動助成事業 | | 2,500,000 | | 2,500,000 | |
| | 子ども会立上げ事業 | | 1,000,000 | | 1,000,000 | |
| | 区支部JL修了生の会助成事業 | | 500,000 | | 500,000 | |
| | 指定都市子ども会 JL大会派遣事業 | | 1,425,000 | | 1,425,000 | |
| | 指定都市子ども会 YL大会派遣事業 | | 575,000 | | 575,000 | |
| | 札子連倉庫(賃借料) | | 720,000 | | 720,000 | |
| | | 特定資産計 | 33,429,152 | 10,720,000 | 4,793,000 | 39,356,152 |
| | その他 固定資産 | 什器備品 | 1,809,241 | 162,800 | 785,469 | 1,186,572 |
| その他固定資産計 | | 1,809,241 | 162,800 | 785,469 | 1,186,572 | |

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

令和 6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 | 1,769,479 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-1496676 | 同上 | 15,470,882 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-1535182 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-1902432 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-2105232 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-2105243 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-2105265 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-2105287 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-2105298 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-2105302 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-2105324 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-2105346 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-2105357 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-2105368 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-6966303 | 同上 | 0 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-6662715 | 同上 | 305,660 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-6662726 | 同上 | 664,440 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-6662748 | 同上 | 467,026 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-6662760 | 同上 | 189,314 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-6662771 | 同上 | 1,931,440 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-6662782 | 同上 | 640,942 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-6662793 | 同上 | 750,291 |
| | | 北洋銀行 本店営業部 1-6662807 | 同上 | 769,689 |
| 北洋銀行 本店営業部 1-6662818 | 同上 | 559,047 | | |
| 北洋銀行 本店営業部 1-6662830 | 同上 | 332,875 | | |
| 北洋銀行 本店営業部 1-6988590 | 同上 | 0 | | |
| 普通預金計 | | | 23,851,085 | |
| | 貯蔵品 | | サピカ等残高 | 652,750 |
| | 前払費用 | | 保証料・新年度会議室代 IDアカウント使用料 | 165,329 |
| | 立替金 | まこまる運営協議会事務局 | まこまる(旧真駒内緑小学校)施設の 維持費立替分 | 230,528 |
| | 未収金 | 全子連 (公財) さっぽろ青少年助成活動協会 | 指定都市交通費負担金 暖房使用料 | 91,500 |
| その他流動資産計 | | | 1,140,107 | |
| 流動資産合計 | | | 24,991,192 | |

| | | | | | |
|----------------|----------------------------|------------|--------------------|---|------------|
| (固定資産) 特定資産 | 防災研修事業積立金 | 北洋銀行 本店営業部 | 1-6959257 | 公益目的保有財産として防災事業(公益事業)で使用 | 1,000,000 |
| | 特定費用準備金 | | | | |
| | 子ども会体験活動助成事業資金(二次) | 北洋銀行 本店営業部 | 1-7010425 | 公益目的保有財産として子ども体験活動事業助成金(公益事業)で使用 | 3,500,000 |
| | 事務局情報機器第3次更新設備資金 | 北洋銀行 本店営業部 | 1-7010425 | 公益目的保有財産として事務局の情報機器の新設(公益事業)で使用 | 4,462,000 |
| | JLリーガ-修了生フォローアップ事業積立金 | 北洋銀行 本店営業部 | 1-7010425 | 公益目的保有財産としてJL修了生の講演会等(公益事業)で使用 | 600,000 |
| | 本部事務局会議室賃貸資金積立 | 北洋銀行 本店営業部 | 1-7010425 | 公益目的保有財産として本部・支部の連携強化(公益事業)で使用 | 1,107,000 |
| | 北海道の最低賃金上昇に対応した事務局職員の給与改定費 | 北洋銀行 本店営業部 | 1-7010425 | 公益目的保有財産として最低賃金上昇の給与改定費(公益事業)で使用 | 12,476,000 |
| | 地域協働活動による防災・防火体験事業 | 北洋銀行 本店営業部 | 1-7010425 | 公益目的保有財産として地域協働の防災・防火事業(公益事業)で使用 | 5,491,152 |
| | 青少年キャンプ場小規模修繕費 | 北洋銀行 本店営業部 | 1-7010425 | 公益目的保有財産として青少年キャンプ場小規模修繕(公益事業)で使用 | 4,000,000 |
| | 受け皿子ども会体験活動助成事業 | 北洋銀行 本店営業部 | 1-7010425 | 公益目的保有財産として受け皿子ども会体験活動助成事業助成金(公益事業)で使用 | 1,500,000 |
| | | | 1-1496676 | | 1,000,000 |
| | 子ども会立上げ事業 | 北洋銀行 本店営業部 | 1-7010425 | 公益目的保有財産として子ども会立上げ事業助成金(公益事業)で使用 | 600,000 |
| | | | 1-1496676 | | 400,000 |
| | 区支部JL修了生の会助成事業 | 北洋銀行 本店営業部 | 1-7010425 | 公益目的保有財産として区支部JL修了生の会事業助成金(公益事業)で使用 | 300,000 |
| | | | 1-1496676 | | 200,000 |
| | 指定都市子ども会JL大会派遣事業 | 北洋銀行 本店営業部 | 1-7010425 | 公益目的保有財産として指定都市子ども会JL大会派遣事業助成金(公益事業)で使用 | 570,000 |
| | | | 1-1496676 | | 855,000 |
| | 指定都市子ども会YL大会派遣事業 | 北洋銀行 本店営業部 | 1-7010425 | 公益目的保有財産として指定都市子ども会YL大会派遣事業助成金(公益事業)で使用 | 230,000 |
| | | | 1-1496676 | | 345,000 |
| | 札子連倉庫(賃借料) | 北洋銀行 本店営業部 | 1-1496676 | 公益目的保有財産として札子連倉庫(公益事業)で使用 | 720,000 |
| | 特定資産計 | | | | 39,356,152 |
| その他 固定資産 | | | | | |
| | 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 | 1 |
| | 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 | 1 |
| | 綿あめ機 | 厚別区支部 | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 1 |
| | かき氷機 | 厚別区支部 | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 1 |
| | 製本機(三つ折り機) | 本部 | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 1 |
| | 綿あめ機 | 厚別区支部 | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 1 |
| | 除雪機 | C o ミドリ | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 152,064 |
| | 防災セット(展示用) | C o ミドリ | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 145,407 |
| | ジェットヒーター 2台 | C o ミドリ | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 110,030 |
| | ジェットヒーター | C o ミドリ | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 60,511 |
| | 移動式赤外線ストーブ | C o ミドリ | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 29,865 |
| | 白幕 | C o ミドリ | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 21,649 |
| | パソコン 2台 | C o ミドリ | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 2 |
| | パソコン 3台 | C o ミドリ | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 3 |
| | パソコン | C o ミドリ | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 1 |
| | パソコン | 本部 | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 1 |
| | 土管 | C o ミドリ | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 62,516 |
| | 土管 | C o ミドリ | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 62,516 |
| | EPSONプロッター | 本部 | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 74,340 |
| | パソコン | 本部 | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 29,490 |
| パソコン | 本部 | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 29,490 | |
| パソコン | 本部 | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 83,630 | |
| 集会用テント | 本部 | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 185,531 | |
| 草刈り機 | 小野幌キャンプ場 | | 公益目的保有財産として公益事業で使用 | 139,520 | |
| | 什器備品計 | | | | 1,186,572 |
| 固定資産合計 | | | | | 40,542,724 |
| 資産合計 | | | | | 65,533,916 |
| (流動負債) | 未払金 | | | 3月社会保険料・給与・賃貸料他 | 5,227,418 |
| | 未払法人税等 | | | 札幌道税事務所 | 20,000 |
| | 未払消費税等 | | | 確定消費税 | 1,136,900 |
| | 預り金 | | | 共済 | 5,500 |
| 流動負債合計 | | | | | 6,389,818 |
| 固定負債合計 | | | | | 0 |
| 負債合計 | | | | | 6,389,818 |
| 正味財産 | | | | | 59,144,098 |