

決 算 報 告 書

事業年度

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 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31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	3,063,902	4,253,719	-1,189,817
現金	25,515	20,219	5,296
普通預金	3,038,387	4,233,500	-1,195,113
前払金	35,440	39,161	-3,721
流動資産合計	3,099,342	4,292,880	-1,193,538
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
法人運営積立資産	36,201,530	36,081,130	120,400
公益事業積立資産	170,202,926	171,766,478	-1,563,552
特定資産合計	206,404,456	207,847,608	-1,443,152
(3) その他固定資産			
什器備品	513,025	115,214	397,811
敷金	130,200	130,200	0
その他固定資産合計	643,225	245,414	397,811
固定資産合計	207,047,681	208,093,022	-1,045,341
資産の部合計	210,147,023	212,385,902	-2,238,879
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	663,040	365,343	297,697
前受金	6,000	7,500	-1,500
預り金	70,813	58,737	12,076
流動負債合計	739,853	431,580	308,273
2 固定負債			
負債の部合計	739,853	431,580	308,273
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産	170,084,937	172,241,289	-2,156,352
投資有価証券売却損益	-1,267,500	-1,201,500	-66,000
特定資産評価損益	1,297,300	638,500	658,800
指定正味財産合計	170,114,737	171,678,289	-1,563,552
(うち特定資産への充当額)	(170,114,737)	(171,678,289)	(-1,563,552)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(36,289,719)	(36,169,319)	(120,400)
正味財産の部合計	209,407,170	211,954,322	-2,547,152
負債及び正味財産合計	210,147,023	212,385,902	-2,238,879

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	628,750	1,133,623	-504,873
特定資産受取利息(法人会計)	67,154	153,723	-86,569
特定資産受取利息(公益共通)	561,596	979,900	-418,304
受取会費	1,047,000	1,032,000	15,000
正会員受取会費	432,000	426,000	6,000
賛助会員受取会費	615,000	606,000	9,000
事業収益	841,039	988,107	-147,068
フェア事業収益	510,039	534,807	-24,768
広報事業収益	140,000	100,000	40,000
文通事業収益	46,000	47,800	-1,800
報告会事業収益	0	176,000	-176,000
励ます会事業収益	145,000	129,500	15,500
受取寄付金	3,392,360	3,754,500	-362,140
受取寄付金	3,392,360	3,754,500	-362,140
雑収益	1,160,048	1,048,741	111,307
受贈益	523,473	370,291	153,182
雑収益	636,575	678,450	-41,875
指定正味財産振替額	4,984,252	6,485,068	-1,500,816
指定正味財産振替額	4,984,252	6,485,068	-1,500,816
経常収益計	12,053,449	14,442,039	-2,388,590
(2) 経常費用			
事業費	10,396,924	12,287,037	-1,890,113
奨学金	1,880,000	4,515,000	-2,635,000
給料手当	4,129,316	3,783,281	346,035
福利厚生費	838,488	555,216	283,272
会議費	61,610	52,580	9,030
会合費	465,000	406,100	58,900
旅費交通費	266,290	322,080	-55,790
通信運搬費	332,820	378,144	-45,324
贈答費	660,590	571,229	89,361
減価償却費	48,086	24,939	23,147
消耗品費	218,284	175,367	42,917
印刷製本費	203,904	112,320	91,584
光熱水料費	47,985	49,180	-1,195
賃借料	726,983	726,983	0
支払寄付金	105,000	110,000	-5,000
支払手数料	16,732	17,412	-680
雑費	395,836	487,206	-91,370
管理費	2,760,524	3,058,474	-297,950
給料手当	1,032,329	945,820	86,509
福利厚生費	278,376	197,332	81,044
会議費	120,326	134,125	-13,799
会合費	47,600	273,800	-226,200
交際費	8,640	22,582	-13,942
旅費交通費	65,910	188,160	-122,250
通信運搬費	96,890	162,026	-65,136
減価償却費	1,546	2,074	-528
消耗什器備品費	70,000	32,141	37,859

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	57,334	84,988	-27,654
印刷製本費	118,800	121,770	-2,970
光熱水料費	3,999	4,100	-101
賃借料	60,589	60,589	0
保険料	40,500	42,300	-1,800
諸謝金	567,000	567,000	0
租税公課	73,800	101,000	-27,200
支払負担金	14,000	12,000	2,000
支払手数料	8,062	9,054	-992
雑費	94,823	97,613	-2,790
経常費用計	13,157,448	15,345,511	-2,188,063
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,103,999	-903,472	-200,527
特定資産評価損益等	120,400	-14,300	134,700
特定資産評価損益等	120,400	-14,300	134,700
評価損益等計	120,400	-14,300	134,700
当期経常増減額	-983,599	-917,772	-65,827
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	1	86,500	-86,499
什器備品売却損	1	0	1
投資有価証券売却損	0	86,500	-86,500
経常外費用計	1	86,500	-86,499
当期経常外増減額	-1	-86,500	86,499
他会計振替前当期一般正味財産増減額	-983,600	-1,004,272	20,672
税引前当期一般正味財産増減額	-983,600	-1,004,272	20,672
当期一般正味財産増減額	-983,600	-1,004,272	20,672
一般正味財産期首残高	40,276,033	41,280,305	-1,004,272
一般正味財産期末残高	39,292,433	40,276,033	-983,600
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	2,827,900	3,702,400	-874,500
受取寄付金	2,827,900	3,702,400	-874,500
特定資産評価損益等	658,800	-506,300	1,165,100
特定資産評価損益等	658,800	-506,300	1,165,100
投資有価証券売却損益等	66,000	275,000	-209,000
投資有価証券売却損益等	66,000	275,000	-209,000
一般正味財産への振替額	4,984,252	6,485,068	-1,500,816
一般正味財産への振替額	4,984,252	6,485,068	-1,500,816
当期指定正味財産増減額	-1,563,552	-3,563,968	2,000,416
指定正味財産期首残高	171,678,289	175,242,257	-3,563,968
指定正味財産期末残高	170,114,737	171,678,289	-1,563,552
III 正味財産期末残高	209,407,170	211,954,322	-2,547,152

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 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。

3 会計方針の変更

該当なし

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
法人運営積立資産	36,081,130	126,700	6,300	36,201,530
公益事業積立資産	171,766,478	33,763,248	35,326,800	170,202,926
合 計	207,847,608	33,889,948	35,333,100	206,404,456

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)
法人運営積立資産	36,201,530	0	36,201,530	0
公益事業積立資産	170,202,926	170,114,737	88,189	0
合 計	206,404,456	170,114,737	36,289,719	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

(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	1,376,984	863,959	513,025
合 計	1,376,984	863,959	513,025

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

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

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			
合 計			

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 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
法人運営積立資産	36,081,130	36,201,530	120,400
利付国債10年 第311回	767,175	760,875	△ 6,300
北洋銀行/札幌南 定期預金	570,155	570,155	0
北海道公債10年 平成27年度第9回	10,263,000	10,301,000	38,000
北洋銀行/札幌南 定期預金	500,000	500,000	0
北海道銀行/中央 定期預金	9,000,000	9,000,000	0
愛知県公債10年平成27年度第19回	9,992,000	10,071,000	79,000
大阪府公債5年 第143回	1,996,000	1,999,400	3,400
大阪府公債5年 第147回	2,992,800	2,999,100	6,300
公益事業積立資産	169,544,126	170,202,926	658,800
北海道銀行/本店 普通預金	4,278,237	4,278,237	0
利付国債10年 第310回	7,195,300	7,122,500	△ 72,800
利付国債10年 第310回	20,558,000	20,350,000	△ 208,000
北海道銀行/本店 定期預金	2,400,000	2,400,000	0
北海道銀行/中央 定期預金	88,189	88,189	0
北洋銀行/札幌南 定期預金	5,000,000	5,000,000	0
北海道公債10年 平成28年度第12回	19,980,000	20,204,000	224,000
北海道公債5年 平成28年度第13回	19,988,000	20,008,000	20,000
北海道公債10年 平成28年度第14回	20,102,000	20,330,000	228,000
茨城県公債5年 平成29年度第3回	9,988,000	10,003,000	15,000
北海道公債10年 平成29年度第9回	20,012,000	20,268,000	256,000
大阪府公債5年 第147回	9,976,000	9,997,000	21,000
静岡県公債10年 平成27年度第4回	19,978,400	20,086,000	107,600
新潟県公債10年 平成30年度第3回	10,000,000	10,068,000	68,000
合 計	205,625,256	206,404,456	779,200

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。

(単位：円)

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
該当なし						
合 計						

12 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金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
該当なし				
合 計				

13 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	
公益目的事業に対する取崩し	4,984,252
合 計	4,984,252

14 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

15 重要な後発事象

該当なし

財 産 目 録

平成 31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		3,063,902
	現金	手許保管	25,515
	普通預金	北海道銀行 中央支店	3,026,409
		北海道銀行 本店	0
		北洋銀行 札幌南支店	10,426
	振替口座	ゆうちょ銀行	1,552
	前払金	札幌市民ホール他	31,540
	札幌市民ホール	平成30年度4月から9月の理事会会場使用料である。	3,900
流動資産合計			3,099,342
(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	760,875
		(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	10,301,000
		(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	10,071,000
		(有価証券)(SMBC日興証券札幌支店) 大阪府公債5年 第143回	1,999,400
		(有価証券)(SMBC日興証券札幌支店) 大阪府公債5年 第147回	2,999,100
		<法人運営資金積立資産 合計>	36,201,530
	公益事業積立資産	(普通預金) 北海道銀行 本店	4,278,237
		(定期預金) 北海道銀行 本店	2,400,000
		(定期預金) 北海道銀行 中央支店	88,189
		(定期預金) 北洋銀行 札幌南支店	5,000,000
		(有価証券)(大和証券札幌支店) 利付国債10年 第310回	7,122,500

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) 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。	20,350,000
		(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。	20,204,000
		(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。	20,008,000
		(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。	20,330,000
		(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。	10,003,000
		(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。	20,268,000
		(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。	9,997,000
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 静岡県公債10年 平成27年度第4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。	20,086,000
		(有価証券) (大和証券札幌支店) 新潟県公債10年 平成30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。	10,068,000
		<公益事業積立資産 合計> <特定資産合計>		170,202,926 206,404,456
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%	413,704
	敷金	ノートパソコン1台 パソコン4台 札幌市中央区南2条西2丁目13 札幌専会館 5階	公益目的保有財産100% 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%	99,317 4 130,200
		<その他固定資産合計>		643,225
固定資産合計				207,047,681
資産合計				210,147,023
(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 富士ゼロックスに対する未払金 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 パソコン2台分代金 法人道民税、法人市民税 <未払金計>	151,200 123,240 318,600 70,000 663,040
	前受金	正会員前受会費 1件1口 賛助会員前受会費 3件3口	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>	6,000 6,000
	預り金	職員、報酬 職員 職員	源泉所得税 給与・報酬分 社会保険料 本人預り金2月分 住民税3月分 <預り金計>	6,573 60,240 4,000 70,813
流動負債計				739,853
(固定負債)				0
固定負債計				0
負債合計				739,853
正味財産				209,407,170