

決 算 報 告 書

事業年度

自 平成 31 年 4 月 1 日

至 令和 2 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

令和 2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	985,504	3,063,902	-2,078,398
現金	14,534	25,515	-10,981
普通預金	970,970	3,038,387	-2,067,417
未収金	83,322	0	83,322
前払金	38,944	35,440	3,504
流動資産合計	1,107,770	3,099,342	-1,991,572
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
法人運営積立資産	35,103,430	36,201,530	-1,098,100
公益事業積立資産	170,020,608	170,202,926	-182,318
特定資産合計	205,124,038	206,404,456	-1,280,418
(3) その他固定資産			
什器備品	387,697	513,025	-125,328
敷金	130,200	130,200	0
その他固定資産合計	517,897	643,225	-125,328
固定資産合計	205,641,935	207,047,681	-1,405,746
資産の部合計	206,749,705	210,147,023	-3,397,318
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	286,040	663,040	-377,000
前受金	3,000	6,000	-3,000
預り金	9,283	70,813	-61,530
流動負債合計	298,323	739,853	-441,530
2 固定負債			
負債の部合計	298,323	739,853	-441,530
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産	170,569,319	170,084,937	484,382
投資有価証券売却損益	-1,267,500	-1,267,500	0
特定資産評価損益	630,600	1,297,300	-666,700
指定正味財産合計	169,932,419	170,114,737	-182,318
(うち特定資産への充当額)	(169,932,419)	(170,114,737)	(-182,318)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(35,191,619)	(36,289,719)	(-1,098,100)
正味財産の部合計	206,451,382	209,407,170	-2,955,788
負債及び正味財産合計	206,749,705	210,147,023	-3,397,318

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	495,373	628,750	-133,377
特定資産受取利息(法人会計)	66,924	67,154	-230
特定資産受取利息(公益共通)	428,449	561,596	-133,147
受取会費	1,015,500	1,047,000	-31,500
正会員受取会費	409,500	432,000	-22,500
賛助会員受取会費	606,000	615,000	-9,000
事業収益	1,708,498	841,039	867,459
フェア事業収益	493,498	510,039	-16,541
広報事業収益	110,000	140,000	-30,000
文通事業収益	41,000	46,000	-5,000
励ます会事業収益	140,000	145,000	-5,000
周年事業収益	924,000	0	924,000
受取寄付金	1,293,080	3,392,360	-2,099,280
受取寄付金	1,293,080	3,392,360	-2,099,280
雑収益	999,797	1,160,048	-160,251
受贈益	362,947	523,473	-160,526
雑収益	636,850	636,575	275
指定正味財産振替額	6,124,018	4,984,252	1,139,766
指定正味財産振替額	6,124,018	4,984,252	1,139,766
経常収益計	11,636,266	12,053,449	-417,183
(2) 経常費用			
事業費	10,863,842	10,396,924	466,918
奨学金	2,350,000	1,880,000	470,000
給料手当	4,121,255	4,129,316	-8,061
福利厚生費	915,008	838,488	76,520
会議費	28,500	61,610	-33,110
会合費	367,000	465,000	-98,000
旅費交通費	249,930	266,290	-16,360
通信運搬費	343,426	332,820	10,606
贈答費	519,348	660,590	-141,242
減価償却費	118,166	48,086	70,080
消耗品費	180,167	218,284	-38,117
印刷製本費	209,149	203,904	5,245
光熱水料費	47,916	47,985	-69
賃借料	885,227	726,983	158,244
支払寄付金	80,000	105,000	-25,000
支払手数料	8,058	16,732	-8,674
雑費	440,692	395,836	44,856
管理費	3,447,794	2,760,524	687,270
給料手当	1,030,314	1,032,329	-2,015
福利厚生費	307,635	278,376	29,259
会議費	104,755	120,326	-15,571
会合費	44,200	47,600	-3,400
交際費	8,640	8,640	0
旅費交通費	65,200	65,910	-710
通信運搬費	127,138	96,890	30,248
減価償却費	7,162	1,546	5,616
消耗什器備品費	0	70,000	-70,000

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
消耗品費	52,955	57,334	-4,379
印刷製本費	123,552	118,800	4,752
光熱水料費	3,994	3,999	-5
賃借料	73,769	60,589	13,180
保険料	42,000	40,500	1,500
諸謝金	574,000	567,000	7,000
租税公課	73,200	73,800	-600
支払負担金	14,000	14,000	0
支払手数料	8,508	8,062	446
雑費	96,379	94,823	1,556
周年事業費	690,393	0	690,393
経常費用計	14,311,636	13,157,448	1,154,188
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,675,370	-1,103,999	-1,571,371
特定資産評価損益等	-98,100	120,400	-218,500
特定資産評価損益等	-98,100	120,400	-218,500
評価損益等計	-98,100	120,400	-218,500
当期経常増減額	-2,773,470	-983,599	-1,789,871
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	0	1	-1
什器備品売却損	0	1	-1
経常外費用計	0	1	-1
当期経常外増減額	0	-1	1
税引前当期一般正味財産増減額	-2,773,470	-983,600	-1,789,870
当期一般正味財産増減額	-2,773,470	-983,600	-1,789,870
一般正味財産期首残高	39,292,433	40,276,033	-983,600
一般正味財産期末残高	36,518,963	39,292,433	-2,773,470
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	6,608,400	2,827,900	3,780,500
受取寄付金	6,608,400	2,827,900	3,780,500
特定資産評価損益等	-666,700	658,800	-1,325,500
特定資産評価損益等	-666,700	658,800	-1,325,500
投資有価証券売却損益等	0	-66,000	66,000
投資有価証券売却損益等	0	-66,000	66,000
一般正味財産への振替額	-6,124,018	-4,984,252	-1,139,766
一般正味財産への振替額	-6,124,018	-4,984,252	-1,139,766
当期指定正味財産増減額	-182,318	-1,563,552	1,381,234
指定正味財産期首残高	170,114,737	171,678,289	-1,563,552
指定正味財産期末残高	169,932,419	170,114,737	-182,318
III 正味財産期末残高	206,451,382	209,407,170	-2,955,788

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	36,201,530	8,000,000	9,098,100	35,103,430
公益事業積立資産	170,202,926	6,608,400	6,790,718	170,020,608
合 計	206,404,456	14,608,400	15,888,818	205,124,038

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	35,103,430	0	35,103,430	0
公益事業積立資産	170,020,608	169,932,419	88,189	0
合 計	205,124,038	169,932,419	35,191,619	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	989,287	387,697
合 計	1,376,984	989,287	387,697

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	35,201,530	35,103,430	△ 98,100
利付国債10年 第311回	760,875	753,375	△ 7,500
北洋/札南 定期預金 4381458-0002	570,155	570,155	0
北海道公債10年 平成27年度第9回	10,301,000	10,244,000	△ 57,000
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 0437516-011	8,000,000	8,000,000	0
愛知県公債10年平成27年度第19回	10,071,000	10,039,000	△ 32,000
大阪府公債5年 第143回	1,999,400	1,999,000	△ 400
大阪府公債5年 第147回	2,999,100	2,997,900	△ 1,200
公益事業積立資産	170,687,308	170,020,608	△ 666,700
道銀/本店 普通預金0987701	4,762,619	4,762,619	0
利付国債10年 第310回	7,122,500	7,037,800	△ 84,700
利付国債10年 第310回	20,350,000	20,108,000	△ 242,000
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10年 平成28年度第12回	20,204,000	20,140,000	△ 64,000
北海道公債5年 平成28年度第13回	20,008,000	20,000,000	△ 8,000
北海道公債10年 平成28年度第14回	20,330,000	20,244,000	△ 86,000
茨城県公債5年 平成29年度第3回	10,003,000	9,997,000	△ 6,000
北海道公債10年 平成29年度第9回	20,268,000	20,208,000	△ 60,000
大阪府公債5年 第147回	9,997,000	9,993,000	△ 4,000
静岡県公債10年 平成27年度第4回	20,086,000	20,006,000	△ 80,000
新潟県公債10年 平成30年度第3回	10,068,000	10,036,000	△ 32,000
合 計	205,888,838	205,124,038	△ 764,800

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	6,124,018
合 計	6,124,018

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

令和 2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	手許保管	985,504		
	普通預金	北海道銀行 中央支店	14,534		
		北海道銀行 本店	968,179		
	振替口座	北洋銀行 札幌南支店	0		
		ゆうちょ銀行	1,094		
	未収金	法人内支部7件	1,697		
		札幌市民ホール他	83,322		
	前払金	札幌市民ホール	35,344		
		R1年度支部活動費残金として 公1・児童への支援として行う心の里親会フェ ア会場使用料・材料代である。 令和2年度4月から9月の理事会会場使用料 である。	3,600		
流動資産合計			1,107,770		
(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	公益目的事業に必要な収益事業等その他の 業務又は活動の用に供する財産として管理 されている資産。運用益は管理費の財源とし て使用している。	570,155	
		(定期預金) 北洋銀行 札幌南支店	公益目的事業に必要な収益事業等その他の 業務又は活動の用に供する財産として管理 されている資産。運用益は管理費の財源とし て使用している。	500,000	
		(定期預金) 北海道銀行 中央支店	公益目的事業に必要な収益事業等その他の 業務又は活動の用に供する財産として管理 されている資産。運用益は管理費の財源とし て使用している。	8,000,000	
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 利付国債10年 第311回	公益目的事業に必要な収益事業等その他の 業務又は活動の用に供する財産として管理 されている資産。運用益は管理費の財源とし て使用している。	753,375	
		(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	公益目的事業に必要な収益事業等その他の 業務又は活動の用に供する財産として管理 されている資産。運用益は管理費の財源とし て使用している。	10,244,000	
		(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	公益目的事業に必要な収益事業等その他の 業務又は活動の用に供する財産として管理 されている資産。運用益は管理費の財源とし て使用している。	10,039,000	
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 大阪府公債5年 第143回	公益目的事業に必要な収益事業等その他の 業務又は活動の用に供する財産として管理 されている資産。運用益は管理費の財源とし て使用している。	1,999,000	
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 大阪府公債5年 第147回	公益目的事業に必要な収益事業等その他の 業務又は活動の用に供する財産として管理 されている資産。運用益は管理費の財源とし て使用している。	2,997,900	
		<法人運営資金積立資産 合計>			35,103,430
		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 ている資金であり、公益目的事業の用に供し ている。無利息口座である。	4,762,619
			(定期預金) 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 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。	2,400,000
			(定期預金) 北海道銀行 中央支店	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。	88,189
			(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 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。	5,000,000
			(有価証券) (大和証券札幌支店) 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。	7,037,800

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。	20,108,000
		(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。	20,140,000
		(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。	20,000,000
		(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。	20,244,000
		(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。	9,997,000
		(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。	20,208,000
		(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。	9,993,000
		(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。	20,006,000
		(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。	10,036,000
		<公益事業積立資産 合計> <特定資産合計>		170,020,608 205,124,038
その他固定資産	什器備品 敷金	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%	320,587
		ノートパソコン1台	公益目的保有財産100%	67,106
		パソコン4台	管理運営の用に供している。	4
		札幌市中央区南2条西2丁目13 札幌専会館 5階	(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%	130,200
		<その他固定資産合計>		517,897
固定資産合計				205,641,935
資産合計				206,749,705
(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、札幌市	3月分顧問料・決算料の未払い分	154,000
			社会保険料 3月分事業主負担金	62,040
			法人道民税、法人市民税	70,000
			<未払金計>	286,040
前受金	賛助会員前受会費 1件2口	公益目的事業に使用する翌事業年度の会費である。	3,000	
		<前受金計>	3,000	
預り金	職員、報酬 職員	源泉所得税 給与・報酬分	6,583	
		住民税3月分	2,700	
		<預り金計>	9,283	
流動負債計				298,323
(固定負債)				0
固定負債計				0
負債合計				298,323
正味財産				206,451,382