

決 算 報 告 書

事業年度

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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 3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	2,731,590	985,504	1,746,086
現金	15,794	14,534	1,260
普通預金	2,715,796	970,970	1,744,826
未収金	22,944	83,322	-60,378
前払金	52,300	38,944	13,356
流動資産合計	2,806,834	1,107,770	1,699,064
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
法人運営積立資産	32,332,655	35,103,430	-2,770,775
公益事業積立資産	165,550,130	170,020,608	-4,470,478
特定資産合計	197,882,785	205,124,038	-7,241,253
(3) その他固定資産			
什器備品	262,369	387,697	-125,328
敷金	130,200	130,200	0
その他固定資産合計	392,569	517,897	-125,328
固定資産合計	198,275,354	205,641,935	-7,366,581
資産の部合計	201,082,188	206,749,705	-5,667,517
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	306,670	286,040	20,630
前受金	12,000	3,000	9,000
預り金	13,913	9,283	4,630
流動負債合計	332,583	298,323	34,260
2 固定負債			
負債の部合計	332,583	298,323	34,260
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産	166,244,641	170,569,319	-4,324,678
投資有価証券売却損益	-1,413,300	-1,267,500	-145,800
特定資産評価損益	630,600	630,600	0
指定正味財産合計	165,461,941	169,932,419	-4,470,478
(うち特定資産への充当額)	(165,461,941)	(169,932,419)	(-4,470,478)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(32,420,844)	(35,191,619)	(-2,770,775)
正味財産の部合計	200,749,605	206,451,382	-5,701,777
負債及び正味財産合計	201,082,188	206,749,705	-5,667,517

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	357,001	495,373	-138,372
特定資産受取利息(法人会計)	63,553	66,924	-3,371
特定資産受取利息(公益共通)	293,448	428,449	-135,001
受取会費	955,500	1,015,500	-60,000
正会員受取会費	381,000	409,500	-28,500
賛助会員受取会費	574,500	606,000	-31,500
事業収益	50,000	1,708,498	-1,658,498
フェア事業収益	0	493,498	-493,498
広報事業収益	50,000	110,000	-60,000
文通事業収益	0	41,000	-41,000
励ます会事業収益	0	140,000	-140,000
周年事業収益	0	924,000	-924,000
受取寄付金	1,095,500	1,293,080	-197,580
受取寄付金	1,095,500	1,293,080	-197,580
雑収益	352,861	999,797	-646,936
受贈益	352,773	362,947	-10,174
雑収益	88	636,850	-636,762
指定正味財産振替額	6,902,678	6,124,018	778,660
指定正味財産振替額	6,902,678	6,124,018	778,660
経常収益計	9,713,540	11,636,266	-1,922,726
(2) 経常費用			
事業費	10,483,734	10,863,842	-380,108
奨学金	2,625,000	2,350,000	275,000
給料手当	4,113,524	4,121,255	-7,731
福利厚生費	917,339	915,008	2,331
会議費	0	28,500	-28,500
会合費	34,850	367,000	-332,150
旅費交通費	15,800	249,930	-234,130
通信運搬費	242,432	343,426	-100,994
贈答費	539,190	519,348	19,842
減価償却費	118,166	118,166	0
消耗品費	168,213	180,167	-11,954
印刷製本費	105,534	209,149	-103,615
光熱水料費	47,440	47,916	-476
賃借料	876,576	885,227	-8,651
支払寄付金	350,000	80,000	270,000
支払手数料	10,024	8,058	1,966
雑費	319,646	440,692	-121,046
管理費	2,731,286	3,447,794	-716,508
給料手当	1,028,382	1,030,314	-1,932
福利厚生費	291,587	307,635	-16,048
会議費	119,235	104,755	14,480
会合費	0	44,200	-44,200
交際費	8,640	8,640	0
旅費交通費	56,860	65,200	-8,340
通信運搬費	167,585	127,138	40,447
減価償却費	7,162	7,162	0
消耗品費	44,486	52,955	-8,469

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	125,840	123,552	2,288
光熱水料費	3,953	3,994	-41
賃借料	73,044	73,769	-725
保険料	34,800	42,000	-7,200
諸謝金	577,500	574,000	3,500
租税公課	73,800	73,200	600
支払負担金	14,000	14,000	0
支払手数料	7,569	8,508	-939
雑費	96,843	96,379	464
周年事業費	0	690,393	-690,393
経常費用計	13,215,020	14,311,636	-1,096,616
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,501,480	-2,675,370	-826,110
特定資産評価損益等	-17,400	-98,100	80,700
特定資産評価損益等	-17,400	-98,100	80,700
評価損益等計	-17,400	-98,100	80,700
当期経常増減額	-3,518,880	-2,773,470	-745,410
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
補助金等収益	2,290,956	0	2,290,956
持続化給付金	2,000,000	0	2,000,000
家賃支援給付金	190,956	0	190,956
経営持続化臨時特別支援金	100,000	0	100,000
経常外収益計	2,290,956	0	2,290,956
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	3,375	0	3,375
投資有価証券売却損	3,375	0	3,375
経常外費用計	3,375	0	3,375
当期経常外増減額	2,287,581	0	2,287,581
税引前当期一般正味財産増減額	-1,231,299	-2,773,470	1,542,171
当期一般正味財産増減額	-1,231,299	-2,773,470	1,542,171
一般正味財産期首残高	36,518,963	39,292,433	-2,773,470
一般正味財産期末残高	35,287,664	36,518,963	-1,231,299
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	2,578,000	6,608,400	-4,030,400
受取寄付金	2,578,000	6,608,400	-4,030,400
特定資産評価損益等	0	-666,700	666,700
特定資産評価損益等	0	-666,700	666,700
投資有価証券売却損益等	-145,800	0	-145,800
投資有価証券売却損益等	-145,800	0	-145,800
一般正味財産への振替額	-6,902,678	-6,124,018	-778,660
一般正味財産への振替額	-6,902,678	-6,124,018	-778,660
当期指定正味財産増減額	-4,470,478	-182,318	-4,288,160
指定正味財産期首残高	169,932,419	170,114,737	-182,318
指定正味財産期末残高	165,461,941	169,932,419	-4,470,478
III 正味財産期末残高	200,749,605	206,451,382	-5,701,777

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	35,103,430	13,012,600	15,783,375	32,332,655
公益事業積立資産	170,020,608	29,638,000	34,108,478	165,550,130
合 計	205,124,038	42,650,600	49,891,853	197,882,785

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	32,332,655	0	32,332,655	0
公益事業積立資産	165,550,130	88,189	165,461,941	0
合 計	197,882,785	88,189	197,794,596	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	1,114,615	262,369
合 計	1,376,984	1,114,615	262,369

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	32,350,055	32,332,655	△ 17,400
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	10,244,000	10,214,000	△ 30,000
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 0437516-013	6,000,000	6,000,000	0
愛知県公債10年平成27年度第19回	10,039,000	10,049,000	10,000
大阪府公債5年 第143回	1,999,000	1,999,800	800
大阪府公債5年 第147回	2,997,900	2,999,700	1,800
公益事業積立資産	165,550,130	165,550,130	0
道銀/本店 普通預金0987701	27,437,941	27,437,941	0
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	20,140,000	20,138,000	△ 2,000
北海道公債5年 平成28年度第13回	20,000,000	20,002,000	2,000
北海道公債10年 平成28年度第14回	20,244,000	20,222,000	△ 22,000
茨城県公債5年 平成29年度第3回	9,997,000	10,001,000	4,000
北海道公債10年 平成29年度第9回	20,208,000	20,174,000	△ 34,000
大阪府公債5年 第147回	9,993,000	9,999,000	6,000
静岡県公債10年 平成27年度第4回	20,006,000	20,054,000	48,000
新潟県公債10年 平成30年度第3回	10,036,000	10,034,000	△ 2,000
合 計	197,900,185	197,882,785	△ 17,400

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
持続化給付金	経産省	0	2,000,000	2,000,000	0	一般正味財産
家賃支援給付金	経産省	0	190,956	190,956	0	一般正味財産
経営持続化臨時特別支援金	北海道	0	50,000	50,000	0	一般正味財産
経営持続化臨時特別支援金	札幌市	0	50,000	50,000	0	一般正味財産
合 計		0	2,290,956	2,290,956	0	

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	6,902,678
合 計	6,902,678

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 3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			2,731,590	
	現金	手許保管	運転資金として	15,794	
	普通預金	北海道銀行 中央支店	運転資金として	2,712,451	
		北海道銀行 本店	運転資金として	0	
		北洋銀行 札幌南支店	運転資金として	1,751	
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,594	
	未収金	法人内支部1件	R2年度支部活動費残金として	22,944	
前払金	札幌市民ホール	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である。	26,200		
		札幌市民ホール	令和3年度4月から9月の会議会場使用料である。	26,100	
流動資産合計				2,806,834	
(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。	6,000,000	
		(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。	10,214,000	
		(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。	10,049,000	
		(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。	1,999,800	
		(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。	2,999,700	
		<法人運営資金積立資産 合計>		32,332,655	
		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。	27,437,941
			(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) (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。	20,138,000
			(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。	20,002,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		(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。	20,222,000
		(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。	10,001,000
		(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。	20,174,000
		(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。	9,999,000
		(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。	20,054,000
		(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。	10,034,000
		<公益事業積立資産 合計> <特定資産合計>		165,550,130 197,882,785
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%	227,470
	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%	34,895 4 130,200
		<その他固定資産合計>		392,569
固定資産合計				198,275,354
資産合計				201,082,188
(流動負債)	未払金	板垣会計事務所に対する未払金 株式会社IMCに対する未払金 日本郵便に対する未払金 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 レンタルサーバー2月分・3月分他 3月分ゆうパック(料金後納) 社会保険料 3月分事業主負担金 法人道民税、法人市民税	154,000 13,200 7,030 62,440 70,000 306,670
	前受金	正会員前受会費 2件2口 賛助会員前受会費 4件6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。	3,000 9,000 12,000
	預り金	職員、報酬 職員	源泉所得税 給与・報酬分 住民税3月分	6,713 7,200 13,913
流動負債計				332,583
(固定負債)				0
固定負債計				0
負債合計				332,583
正味財産				200,749,605