

決 算 報 告 書

事業年度

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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 5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	3,325,659	4,556,501	-1,230,842
現金	13,315	24,916	-11,601
普通預金	3,312,344	4,531,585	-1,219,241
前払金	73,121	73,490	-369
流動資産合計	3,398,780	4,629,991	-1,231,211
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
法人運営積立資産	26,196,155	29,240,655	-3,044,500
公益事業積立資産	157,328,042	158,184,642	-856,600
特定資産合計	183,524,197	187,425,297	-3,901,100
(3) その他固定資産			
什器備品	618,231	137,041	481,190
敷金	130,200	130,200	0
その他固定資産合計	748,431	267,241	481,190
固定資産合計	184,272,628	187,692,538	-3,419,910
資産の部合計	187,671,408	192,322,529	-4,651,121
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	301,737	297,340	4,397
前受金	13,500	16,500	-3,000
預り金	14,383	13,753	630
流動負債合計	329,620	327,593	2,027
2 固定負債			
負債の部合計	329,620	327,593	2,027
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産	158,700,153	159,330,153	-630,000
投資有価証券売却損益	-1,414,300	-1,415,300	1,000
特定資産評価損益	-46,000	181,600	-227,600
指定正味財産合計	157,239,853	158,096,453	-856,600
(うち特定資産への充当額)	(157,239,853)	(158,096,453)	(-856,600)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(26,284,344)	(29,328,844)	(-3,044,500)
正味財産の部合計	187,341,788	191,994,936	-4,653,148
負債及び正味財産合計	187,671,408	192,322,529	-4,651,121

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	223,586	217,508	6,078
特定資産受取利息(法人会計)	60,207	60,245	-38
特定資産受取利息(公益共通)	163,379	157,263	6,116
受取会費	900,000	894,000	6,000
正会員受取会費	352,500	340,500	12,000
賛助会員受取会費	547,500	553,500	-6,000
事業収益	440,302	80,000	360,302
フェア事業収益	315,302	0	315,302
広報事業収益	95,000	50,000	45,000
励ます会事業収益	30,000	30,000	0
受取補助金等	1,800,000	0	1,800,000
受取民間助成金	1,800,000	0	1,800,000
受取寄付金	2,385,500	603,500	1,782,000
受取寄付金	2,385,500	603,500	1,782,000
雑収益	372,800	618,483	-245,683
受贈益	370,439	617,323	-246,884
雑収益	2,361	1,160	1,201
指定正味財産振替額	3,840,000	8,210,000	-4,370,000
指定正味財産振替額	3,840,000	8,210,000	-4,370,000
経常収益計	9,962,188	10,623,491	-661,303
(2) 経常費用			
事業費	10,943,905	11,083,127	-139,222
奨学金	2,790,000	3,210,000	-420,000
給料手当	4,262,786	4,219,458	43,328
福利厚生費	933,270	928,762	4,508
会議費	20,526	0	20,526
会合費	127,590	78,000	49,590
旅費交通費	63,680	8,720	54,960
通信運搬費	341,119	314,565	26,554
贈答費	534,867	749,459	-214,592
減価償却費	175,414	118,166	57,248
消耗品費	182,069	153,442	28,627
印刷製本費	231,000	110,000	121,000
光熱水料費	50,845	48,839	2,006
賃借料	714,887	795,995	-81,108
支払寄付金	40,000	0	40,000
支払手数料	3,636	25,465	-21,829
雑費	472,216	322,256	149,960
管理費	2,770,331	2,709,044	61,287
給料手当	1,065,697	1,054,865	10,832
福利厚生費	306,075	291,924	14,151
会議費	118,090	92,776	25,314
交際費	12,853	11,773	1,080
旅費交通費	59,690	50,300	9,390
通信運搬費	116,473	175,597	-59,124
減価償却費	14,396	7,162	7,234
消耗什器備品費	49,000	0	49,000
消耗品費	28,324	45,279	-16,955

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	121,000	105,600	15,400
光熱水料費	4,239	4,071	168
賃借料	59,569	66,328	-6,759
保険料	34,300	35,400	-1,100
諸謝金	577,500	577,500	0
租税公課	75,250	73,800	1,450
支払負担金	14,000	14,000	0
支払手数料	9,014	7,358	1,656
雑費	104,861	95,311	9,550
経常費用計	13,714,236	13,792,171	-77,935
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,752,048	-3,168,680	-583,368
特定資産評価損益等	-45,000	-92,000	47,000
特定資産評価損益等	-45,000	-92,000	47,000
評価損益等計	-45,000	-92,000	47,000
当期経常増減額	-3,797,048	-3,260,680	-536,368
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
補助金等収益	0	1,871,499	-1,871,499
北海道特別支援金A	0	200,000	-200,000
北海道特別支援金B	0	100,000	-100,000
月次支援金	0	571,499	-571,499
事業復活支援金	0	1,000,000	-1,000,000
固定資産売却益	500	0	500
投資有価証券売却益	500	0	500
経常外収益計	500	1,871,499	-1,870,999
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	500	1,871,499	-1,870,999
税引前当期一般正味財産増減額	-3,796,548	-1,389,181	-2,407,367
当期一般正味財産増減額	-3,796,548	-1,389,181	-2,407,367
一般正味財産期首残高	33,898,483	35,287,664	-1,389,181
一般正味財産期末残高	30,101,935	33,898,483	-3,796,548
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	3,210,000	1,295,512	1,914,488
受取寄付金	3,210,000	1,295,512	1,914,488
特定資産評価損益等	-227,600	-449,000	221,400
特定資産評価損益等	-227,600	-449,000	221,400
投資有価証券売却損益等	1,000	-2,000	3,000
投資有価証券売却損益等	1,000	-2,000	3,000
一般正味財産への振替額	-3,840,000	-8,210,000	4,370,000
一般正味財産への振替額	-3,840,000	-8,210,000	4,370,000
当期指定正味財産増減額	-856,600	-7,365,488	6,508,888
指定正味財産期首残高	158,096,453	165,461,941	-7,365,488
指定正味財産期末残高	157,239,853	158,096,453	-856,600
III 正味財産期末残高	187,341,788	191,994,936	-4,653,148

財務諸表に対する注記

1 継続組織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

リース物件の所有者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	29,240,655	6,000,500	9,045,000	26,196,155
公益事業積立資産	158,184,642	23,288,000	24,144,600	157,328,042
合 計	187,425,297	29,288,500	33,189,600	183,524,197

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	26,196,155	0	26,196,155	0
公益事業積立資産	157,328,042	157,239,853	88,189	0
合 計	183,524,197	157,239,853	26,284,344	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	2,047,984	1,429,753	618,231
合 計	2,047,984	1,429,753	618,231

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	26,241,155	26,196,155	△ 45,000
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	10,155,000	10,111,000	△ 44,000
北洋/札南 定期預金 4381458-0008	500,000	500,000	0
北海道銀行 定期預金 0440745-001	2,000,000	2,000,000	0
北海道銀行 定期預金 0440745-002	3,000,000	3,000,000	0
愛知県公債10年 平成27年度第19回	10,016,000	10,015,000	△ 1,000
公益事業積立資産	157,555,642	157,328,042	△ 227,600
道銀/本店 普通預金 0987701	19,917,853	19,917,853	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	20,062,000	20,016,000	△ 46,000
北海道公債10年 平成28年度第14回	20,126,000	20,066,000	△ 60,000
北海道公債10年 平成29年度第9回	20,080,000	19,998,000	△ 82,000
静岡県公債10年 平成27年度第4回	19,964,000	19,990,000	26,000
新潟県公債10年 平成30年度第3回	9,976,000	9,913,000	△ 63,000
札幌市公債5年 令和3年度第9回	19,966,000	19,944,000	△ 22,000
大阪府公債5年 第196回	9,975,600	9,944,000	△ 31,600
北海道公債5年 令和4年度第13回	10,000,000	10,051,000	51,000
合 計	183,796,797	183,524,197	△ 272,600

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
社会貢献活動支援のための助成金	POSC	0	1,800,000	1,800,000	0	
合 計		0	1,800,000	1,800,000	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	3,840,000
合 計	3,840,000

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

16 その他

1. 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券、株式、投資信託により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

2. 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、株式、投資信託であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

3. 金融商品に係るリスク管理体制

①資金運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資金運用規程に基づき行う。

②信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

③市場リスクの管理

株式については時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

投資信託については、関連する市場の動向を把握し、運用状況を理事会に報告する。

財 産 目 録

令和 5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			3,325,659
現金	手許保管	運転資金として	13,315
普通預金	北海道銀行 中央支店	運転資金として	3,309,219
	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	1,937
振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,188
前払金	札幌市民ホール他	公1・児童への支援として行う事業の会場使用 料・材料代である。	45,821
	札幌市民ホール	令和5年度4月から9月の会議会場使用料である。	27,300
流動資産合計			3,398,780
(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
	(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。	10,111,000
	(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 愛知県公債10年 平成27年度第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。	10,015,000
	(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。	2,000,000
	(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。	3,000,000
	<法人運営資金積立資産 合計>		26,196,155
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。	19,917,853
	(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。	20,016,000

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。	20,066,000
		(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。	19,998,000
		(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。	19,990,000
		(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。	9,913,000
		(有価証券) (北洋銀行札幌南支店) 札幌市公債5年 令和3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。	19,944,000
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 大阪府公債5年 第196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。	9,944,000
		(有価証券) (北洋銀行札幌南支店) 北海道公債5年 令和4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。	10,051,000
		<公益事業積立資産 合計> <特定資産合計>		157,328,042 183,524,197
その他固定資産	什器備品	パソコン2台、耐火金庫、セキュリティ機器	(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%	618,226
	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%	1 4 130,200
		<その他固定資産合計>		748,431
固定資産合計				184,272,628
資産合計				187,671,408
(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 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 <未払金計>	154,000 6,600 7,320 63,817 70,000 301,737
	前受金	正会員前受会費 2件2口 賛助会員前受会費 4件7口	公益目的事業及び法人会計に使用する翌事業年度の会費である。 公益目的事業に使用する翌事業年度の会費である。 <前受金計>	3,000 10,500 13,500
	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 <預り金計>	6,983 7,400 14,383
流動負債計				329,620
(固定負債)				0
固定負債計				0
負債合計				329,620
正味財産				187,341,788