

決 算 報 告 書

事業年度

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4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 4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	4,556,501	2,731,590	1,824,911
現金	24,916	15,794	9,122
普通預金	4,531,585	2,715,796	1,815,789
未収金	0	22,944	-22,944
前払金	73,490	52,300	21,190
流動資産合計	4,629,991	2,806,834	1,823,157
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
法人運営積立資産	29,240,655	32,332,655	-3,092,000
公益事業積立資産	158,184,642	165,550,130	-7,365,488
特定資産合計	187,425,297	197,882,785	-10,457,488
(3) その他固定資産			
什器備品	137,041	262,369	-125,328
敷金	130,200	130,200	0
その他固定資産合計	267,241	392,569	-125,328
固定資産合計	187,692,538	198,275,354	-10,582,816
資産の部合計	192,322,529	201,082,188	-8,759,659
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	297,340	306,670	-9,330
前受金	16,500	12,000	4,500
預り金	13,753	13,913	-160
流動負債合計	327,593	332,583	-4,990
2 固定負債			
負債の部合計	327,593	332,583	-4,990
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産	159,330,153	166,244,641	-6,914,488
投資有価証券売却損益	-1,415,300	-1,413,300	-2,000
特定資産評価損益	181,600	630,600	-449,000
指定正味財産合計	158,096,453	165,461,941	-7,365,488
(うち特定資産への充当額)	(158,096,453)	(165,461,941)	(-7,365,488)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(29,328,844)	(32,420,844)	(-3,092,000)
正味財産の部合計	191,994,936	200,749,605	-8,754,669
負債及び正味財産合計	192,322,529	201,082,188	-8,759,659

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	217,508	357,001	-139,493
特定資産受取利息(法人会計)	60,245	63,553	-3,308
特定資産受取利息(公益共通)	157,263	293,448	-136,185
受取会費	894,000	955,500	-61,500
正会員受取会費	340,500	381,000	-40,500
賛助会員受取会費	553,500	574,500	-21,000
事業収益	80,000	50,000	30,000
広報事業収益	50,000	50,000	0
励ます会事業収益	30,000	0	30,000
受取寄付金	603,500	1,095,500	-492,000
受取寄付金	603,500	1,095,500	-492,000
雑収益	618,483	352,861	265,622
受贈益	617,323	352,773	264,550
雑収益	1,160	88	1,072
指定正味財産振替額	8,210,000	6,902,678	1,307,322
指定正味財産振替額	8,210,000	6,902,678	1,307,322
経常収益計	10,623,491	9,713,540	909,951
(2) 経常費用			
事業費	11,083,127	10,483,734	599,393
奨学金	3,210,000	2,625,000	585,000
給料手当	4,219,458	4,113,524	105,934
福利厚生費	928,762	917,339	11,423
会合費	78,000	34,850	43,150
旅費交通費	8,720	15,800	-7,080
通信運搬費	314,565	242,432	72,133
贈答費	749,459	539,190	210,269
減価償却費	118,166	118,166	0
消耗品費	153,442	168,213	-14,771
印刷製本費	110,000	105,534	4,466
光熱水料費	48,839	47,440	1,399
賃借料	795,995	876,576	-80,581
支払寄付金	0	350,000	-350,000
支払手数料	25,465	10,024	15,441
雑費	322,256	319,646	2,610
管理費	2,709,044	2,731,286	-22,242
給料手当	1,054,865	1,028,382	26,483
福利厚生費	291,924	291,587	337
会議費	92,776	119,235	-26,459
交際費	11,773	8,640	3,133
旅費交通費	50,300	56,860	-6,560
通信運搬費	175,597	167,585	8,012
減価償却費	7,162	7,162	0
消耗品費	45,279	44,486	793
印刷製本費	105,600	125,840	-20,240
光熱水料費	4,071	3,953	118
賃借料	66,328	73,044	-6,716

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	35,400	34,800	600
諸謝金	577,500	577,500	0
租税公課	73,800	73,800	0
支払負担金	14,000	14,000	0
支払手数料	7,358	7,569	-211
雑費	95,311	96,843	-1,532
経常費用計	13,792,171	13,215,020	577,151
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,168,680	-3,501,480	332,800
特定資産評価損益等	-92,000	-17,400	-74,600
特定資産評価損益等	-92,000	-17,400	-74,600
評価損益等計	-92,000	-17,400	-74,600
当期経常増減額	-3,260,680	-3,518,880	258,200
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
補助金等収益	1,871,499	2,290,956	-419,457
持続化給付金	0	2,000,000	-2,000,000
家賃支援給付金	0	190,956	-190,956
経営持続化臨時特別支援金	0	100,000	-100,000
北海道特別支援金A	200,000	0	200,000
北海道特別支援金B	100,000	0	100,000
月次支援金	571,499	0	571,499
事業復活支援金	1,000,000	0	1,000,000
経常外収益計	1,871,499	2,290,956	-419,457
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	3,375	-3,375
投資有価証券売却損	0	3,375	-3,375
経常外費用計	0	3,375	-3,375
当期経常外増減額	1,871,499	2,287,581	-416,082
税引前当期一般正味財産増減額	-1,389,181	-1,231,299	-157,882
当期一般正味財産増減額	-1,389,181	-1,231,299	-157,882
一般正味財産期首残高	35,287,664	36,518,963	-1,231,299
一般正味財産期末残高	33,898,483	35,287,664	-1,389,181
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,295,512	2,578,000	-1,282,488
受取寄付金	1,295,512	2,578,000	-1,282,488
特定資産評価損益等	-449,000	0	-449,000
特定資産評価損益等	-449,000	0	-449,000
投資有価証券売却損益等	-2,000	-145,800	143,800
投資有価証券売却損益等	-2,000	-145,800	143,800
一般正味財産への振替額	-8,210,000	-6,902,678	-1,307,322
一般正味財産への振替額	-8,210,000	-6,902,678	-1,307,322
当期指定正味財産増減額	-7,365,488	-4,470,478	-2,895,010
指定正味財産期首残高	165,461,941	169,932,419	-4,470,478
指定正味財産期末残高	158,096,453	165,461,941	-7,365,488
III 正味財産期末残高	191,994,936	200,749,605	-8,754,669

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	32,332,655	7,000,000	10,092,000	29,240,655
公益事業積立資産	165,550,130	21,295,512	28,661,000	158,184,642
合 計	197,882,785	28,295,512	38,753,000	187,425,297

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	29,240,655	0	29,240,655	0
公益事業積立資産	158,184,642	158,096,453	88,189	0
合 計	187,425,297	158,096,453	29,328,844	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	1,239,943	137,041
合 計	1,376,984	1,239,943	137,041

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	29,332,655	29,240,655	△ 92,000
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	10,214,000	10,155,000	△ 59,000
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 0437516-015	3,000,000	3,000,000	0
愛知県公債10年 平成27年度第19回	10,049,000	10,016,000	△ 33,000
大阪府公債5年 第143回	1,999,800	1,999,800	0
大阪府公債5年 第147回	2,999,700	2,999,700	0
公益事業積立資産	158,633,642	158,184,642	△ 449,000
道銀/本店 普通預金0987701	20,523,453	20,523,453	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	20,138,000	20,062,000	△ 76,000
北海道公債10年 平成28年度第14回	20,222,000	20,126,000	△ 96,000
茨城県公債5年 平成29年度第3回	10,001,000	10,000,000	△ 1,000
北海道公債10年 平成29年度第9回	20,174,000	20,080,000	△ 94,000
大阪府公債5年 第147回	9,999,000	9,999,000	0
静岡県公債10年 平成27年度第4回	20,054,000	19,964,000	△ 90,000
新潟県公債10年 平成30年度第3回	10,034,000	9,976,000	△ 58,000
札幌市公債5年 令和3年度第9回	20,000,000	19,966,000	△ 34,000
合 計	187,966,297	187,425,297	△ 541,000

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
月次支援金	経産省	0	571,499	571,499	0	一般正味財産
事業復活支援金	経産省	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産
北海道特別支援金A	北海道	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
北海道特別支援金B	北海道	0	100,000	100,000	0	一般正味財産
合計		0	1,871,499	1,871,499	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	8,210,000
合計	8,210,000

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 4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		4,556,501
	現金	運転資金として	24,916
	普通預金	運転資金として	4,528,511
		運転資金として	0
	振替口座	運転資金として	1,336
	前払金	運転資金として	1,738
		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。	46,190
		令和4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			4,629,991
(固定資産)	法人運営資金		
特定資産	積立資産		
	(定期預金)	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
	北洋銀行 札幌南支店		
	(定期預金)	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
	北洋銀行 札幌南支店		
	(有価証券) (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。	10,155,000
	北海道公債10年 平成27年度第9回		
	(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店)	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。	10,016,000
	愛知県公債10年 平成27年度第19回		
	(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店)	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。	1,999,800
	大阪府公債5年 第143回		
	(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店)	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。	2,999,700
	大阪府公債5年 第147回		
	(定期預金)	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
	北海道銀行 中央支店		
	<法人運営資金積立資産 合計>		29,240,655
	公益事業積立資産		
	(普通預金)	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。	20,523,453
	北海道銀行 本店		
	(定期預金)	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
	北海道銀行 本店		
	(定期預金)	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
	北海道銀行 中央支店		
	(定期預金)	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
	北洋銀行 札幌南支店		
	(有価証券) (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。	20,062,000
	北海道公債10年 平成28年度第12回		

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。	20,126,000
		(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。	10,000,000
		(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。	20,080,000
		(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。	19,964,000
		(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。	9,976,000
		(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。	19,966,000
		<公益事業積立資産 合計> <特定資産合計>		158,184,642 187,425,297
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%	134,353
	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 札幌市 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%	2,684 4 130,200
		<その他固定資産合計>		267,241
固定資産合計				187,692,538
資産合計				192,322,529
(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	154,000 3,300 7,500 62,540 70,000
		<未払金計>		297,340
	前受金	正会員前受会費 1件1口 賛助会員前受会費 6件10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。	1,500 15,000
		<前受金計>		16,500
	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	6,853 6,900
		<預り金計>		13,753
流動負債計				327,593
(固定負債)				0
固定負債計				0
負債合計				327,593
正味財産				191,994,936