

※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※

第 13 期

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

公益社団法人 心の里親会・奨学会

貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

公益社団法人 心の里親会・奨学会

(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	2,392,998	3,578,185	△ 1,185,187
現金	13,408	14,894	△ 1,486
普通預金	2,379,590	3,563,291	△ 1,183,701
前払金	77,988	48,185	29,803
貯蔵品	0	63,748	△ 63,748
立替金	22,090	18,140	3,950
流動資産合計	2,493,076	3,708,258	△ 1,215,182
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
法人運営積立資産	17,052,055	19,999,155	△ 2,947,100
公益事業積立資産	144,589,542	148,646,042	△ 4,056,500
特定資産合計	161,641,597	168,645,197	△ 7,003,600
(3) その他固定資産			
什器備品	659,235	962,792	△ 303,557
ソフトウェア	251,240	376,860	△ 125,620
敷金	130,200	130,200	0
その他固定資産合計	1,040,675	1,469,852	△ 429,177
固定資産合計	162,682,272	170,115,049	△ 7,432,777
資産合計	165,175,348	173,823,307	△ 8,647,959
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	92,432	864,851	△ 772,419
前受金	12,500	21,000	△ 8,500
預り金	9,900	0	9,900
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	184,832	955,851	△ 771,019
負債合計	184,832	955,851	△ 771,019
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	167,465,783	164,131,853	3,333,930
指定正味財産合計	144,501,353	148,557,853	△ 4,056,500
(うち特定資産への充当額)	144,501,353	148,557,853	△ 4,056,500
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	20,489,163	24,309,603	△ 3,820,440
	17,140,244	20,087,344	△ 2,947,100
正味財産合計	164,990,516	172,867,456	△ 7,876,940
負債及び正味財産合計	165,175,348	173,823,307	△ 8,647,959

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

公益社団法人 心の里親会・奨学会

(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	256,296	261,458	△ 5,162
特定資産受取利息(法人会計)	41,393	60,909	△ 19,516
特定資産受取利息(公益共通)	214,903	200,549	14,354
受取会費	771,000	808,500	△ 37,500
正会員受取会費	246,000	295,500	△ 49,500
賛助会員受取会費	525,000	513,000	12,000
事業収益	830,687	708,858	121,829
文通事業収益	58,500	37,000	21,500
励ます会事業収益	162,000	102,000	60,000
広報事業収益	90,000	90,000	0
フェア事業収益	308,687	268,358	40,329
報告会事業収益	211,500	211,500	0
受取補助金等	286,000	377,000	△ 91,000
受取民間助成金	286,000	377,000	△ 91,000
受取寄付金	539,500	2,285,500	△ 1,746,000
受取寄付金	539,500	2,285,500	△ 1,746,000
雑収益	961,504	976,028	△ 14,524
受贈益	459,402	457,355	2,047
雑収益	502,102	518,673	△ 16,571
指定正味財産振替額	7,773,930	7,233,000	540,930
指定正味財産振替額	7,773,930	7,233,000	540,930
経常収益計	11,418,917	12,650,344	△ 1,231,427
(2) 経常費用			
事業費	12,456,816	12,035,924	420,892
奨学金	2,550,000	3,090,000	△ 540,000
給与手当	4,630,988	3,960,919	670,069
退職給付費用	163,200	143,200	20,000
福利厚生費	967,137	871,180	95,957
会議費	23,300	24,900	△ 1,600
会合費	467,941	371,880	96,061
旅費交通費	261,670	251,040	10,630
通信運搬費	423,133	422,489	644
贈答費	699,911	678,355	21,556
減価償却費	400,007	265,151	134,856
消耗品費	224,131	418,423	△ 194,292
印刷製本費	259,600	259,600	0
光熱水料費	76,482	74,077	2,405
賃借料	551,393	551,393	0
支払寄付金	75,000	80,000	△ 5,000
支払手数料	184,806	104,726	80,080
雑費	498,117	468,591	29,526
管理費	2,835,441	2,694,335	141,106
給与手当	1,157,749	990,230	167,519
退職給付費用	40,800	35,800	5,000
福利厚生費	307,631	291,107	16,524
会議費	86,244	84,725	1,519
会合費	196,600	219,520	△ 22,920
交際費	12,200	8,240	3,960
旅費交通費	47,830	47,760	70
通信運搬費	73,813	69,978	3,835
減価償却費	29,170	21,748	7,422
消耗品費	33,092	66,217	△ 33,125
印刷製本費	119,350	123,200	△ 3,850
光熱水料費	6,375	6,172	203
賃借料	45,946	45,946	0
保険料	31,900	30,400	1,500
諸謝金	440,000	440,000	0
租税公課	73,800	73,700	100
支払負担金	14,000	14,000	0
支払手数料	25,776	15,432	10,344
雑費	93,165	110,160	△ 16,995
経常費用計	15,292,257	14,730,259	561,998

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

公益社団法人 心の里親会・奨学会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,873,340	△ 2,079,915	△ 1,793,425
特定資産評価損益等	52,900	△ 93,000	145,900
特定資産評価損益等	52,900	△ 93,000	145,900
評価損益等計	52,900	△ 93,000	145,900
当期経常増減額	△ 3,820,440	△ 2,172,915	△ 1,647,525
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			
固定資産除却損	0	4	△ 4
固定資産除却損	0	4	△ 4
経常外費用計	0	4	△ 4
当期経常外増減額	0	△ 4	4
当期一般正味財産増減額	△ 3,820,440	△ 2,172,919	△ 1,647,521
一般正味財産期首残高	24,309,603	26,482,522	△ 2,172,919
一般正味財産期末残高	20,489,163	24,309,603	△ 3,820,440
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	3,333,930	3,749,000	△ 415,070
受取寄付金	3,333,930	3,749,000	△ 415,070
特定資産評価損益等	383,500	△ 1,554,000	1,937,500
特定資産評価損益等	383,500	△ 1,554,000	1,937,500
一般正味財産への振替額	△ 7,773,930	△ 7,233,000	△ 540,930
一般正味財産への振替額	△ 7,773,930	△ 7,233,000	△ 540,930
当期指定正味財産増減額	△ 4,056,500	△ 5,038,000	981,500
指定正味財産期首残高	148,557,853	153,595,853	△ 5,038,000
指定正味財産期末残高	144,501,353	148,557,853	△ 4,056,500
III 正味財産期末残高	164,990,516	172,867,456	△ 7,876,940

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品
最終仕入による原価法によっている

(3) 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5%まで償却後、
備忘価額1円を残し5年間で均等償却する。

無形固定資産

ソフトウェア
定額法によっている。

(4) 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。

(5) 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	19,999,155	71,000	3,018,100	17,052,055
公益事業積立資産	148,646,042	3,890,930	7,947,430	144,589,542
合 計	168,645,197	3,961,930	10,965,530	161,641,597

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	17,052,055	0	17,052,055	0
公益事業積立資産	144,589,542	144,501,353	88,189	0
合 計	161,641,597	144,501,353	17,140,244	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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,071,204	1,411,969	659,235
ソフトウェア	628,100	376,860	251,240
合 計	2,699,304	1,788,829	910,475

- 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。
該当なし

- 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 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債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。
該当なし

- 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
2025年度福祉公募助 成（福祉活動助成） 助成金	(公財) 北海 道新聞社会 福祉振興基 金	0	186,000	186,000	0	
令和7年度子ども高 齢者支援環境整備助 成金	(一社) 北水会	0	100,000	100,000	0	
合 計		0	286,000	286,000	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。
該当なし

- 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	7,773,930
合 計	7,773,930

- 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 8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	運転資金として	2,392,998		
	現金	北海道銀行 中央支店	運転資金として	13,408		
	普通預金	北海道銀行 本店営業部	運転資金として	2,375,749		
		北洋銀行 札幌南支店	運転資金として	0		
		北洋銀行 札幌南支店	運転資金として	2,243		
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,598		
	前払金	札幌市民ホール他	公・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。	35,966		
		札幌市民ホール他	令和8年度4月から9月の会議会場使用料である。	11,500		
		SMBC日興証券 札幌支店	債券購入時の経過利息 3件	30,522		
	立替金	札幌中税務署	源泉所得税 給与分	22,090		
流動資産合計				2,493,076		
(固定資産)	法人運営資金	(普通預金)	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。無利息口座である。			
特定資産	積立資産	北海道銀行 中央支店		5,350		
		(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。	70,155	
		(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。	1,000,000	
		(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。	1,000,000	
		(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。	1,000,000	
		(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。	1,000,000	
		(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。	1,000,000	
		(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。	1,000,000	
		(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。	1,000,000	
		(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。	1,000,000	
		(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。	1,000,000	
		(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。	1,000,000	
		(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。	191,550	
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店)	政府保証第333回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	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。	9,785,000	
		<法人運営資金積立資産 合計>			17,052,055	
		公益事業積立資産	(普通預金)	北海道銀行 中央支店	交付者の定めた使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。	25,172
			(普通預金)	北海道銀行 本店営業部	交付者の定めた使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。	10,117,181
			(定期預金)	北海道銀行 本店営業部	交付者の定めた使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	交付者の定めた使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	交付者の定めた使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

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12回	交付者の定めた使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。	19,854,000
		(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	交付者の定めた使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。	19,826,000
		(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	交付者の定めた使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。	19,634,000
		(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	交付者の定めた使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。	9,582,000
		(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	交付者の定めた使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。	19,844,000
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 大阪府公債5年 第196回	交付者の定めた使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。	9,820,000
		(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	交付者の定めた使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。	9,777,000
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 佐賀県令和4年度 第1回公募公債	交付者の定めた使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。	8,957,000
		(有価証券) (SMBC日興証券札幌支店) 群馬県公募公債(5年・グリーンボンド)第1回	交付者の定めた使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。	9,665,000
		<公益事業積立資産 合計>		144,589,542
		<特定資産合計>		161,641,597
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%	513,492
	ソフトウェア	ノートパソコン1台	公益目的保有財産100%	145,740
		ノートパソコン1台	公益目的保有財産100%	1
	敷金	パソコン2台	管理運営の用に供している。	2
		PCA公益法人DX EasyNetwork	(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%	251,240
		札幌市中央区南2条西2丁目13 札幌会館 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>		1,040,675
固定資産合計				162,682,272
資産合計				165,175,348
(流動負債)	未払金	さくら総合会計に対する未払金 札幌西年金事務所に対する未払金	3月分顧問料の未払い分 社会保険料、事業主負担金3月分 <未払金計>	27,500 64,932 92,432
	前受金	賛助会員前受会費 6件	公益目的事業に使用する翌事業年度、翌々事業年度の会費である。 <前受金計>	12,500 12,500
	預り金	職員	住民税3月分 <預り金計>	9,900 9,900
	未払法人税等	北海道、札幌市	法人道民税、法人市民税 <未払法人税等計>	70,000 70,000
流動負債計				184,832
(固定負債)				0
固定負債計				0
負債合計				184,832
正味財産				164,990,516