決 算 報 告 書

平成 27 年度
自　平成 27 年 4 月 1 日
至　平成 28 年 3 月 31 日

公益社団法人群馬県子ども会育成連合会
前橋市荒牧町２－１２　群馬県青少年会館内

貸借対照表

平成28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	7,991,173	7,929,523	61,650
未　収　金	1,040,000	1,040,000	0
棚　卸　資　産	825,618	1,075,996	-250,378
流動資産合計	9,856,791	10,045,519	-188,728
２．固定資産			
(1) 基本財産			
定　期　預　金	616,950	616,950	0
基本財産合計	616,950	616,950	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	8,388,587	7,878,587	510,000
積　立　預　金	14,000,000	15,100,000	-1,100,000
特定費用準備資金	1,100,000	0	1,100,000
特定資産合計	23,488,587	22,978,587	510,000
固定資産合計	24,105,537	23,595,537	510,000
資産合計	33,962,328	33,641,056	321,272
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
預　り　金	40,812	37,016	3,796
流動負債合計	40,812	37,016	3,796
２．固定負債			
退職給付引当金	8,075,087	7,565,087	510,000
固定負債合計	8,075,087	7,565,087	510,000
負債合計	8,115,899	7,602,103	513,796
Ⅲ　正味財産の部			
１．指定正味財産			
基本財産積立金	616,950	616,950	0
指定正味財産合計	616,950	616,950	0
２．一般正味財産	25,229,479	25,422,003	-192,524
（うち特定資産への充当額）	510,000	480,058	29,942
正味財産合計	25,846,429	26,038,953	-192,524
負債及び正味財産合計	33,962,328	33,641,056	321,272

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

（単位：円）

科目	公益目的事業会	法人会計	合計
Ⅰ 一般正味財産増減の部			
1．経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	154	0	154
基本財産受取利息	154	0	154
特定資産運用益	5,741	0	5,741
特定資産受取利息	5,741	0	5,741
受取会費	7,729,776	5,153,184	12,882,960
正会員受取会費	198,000	132,000	330,000
賛助会員受取会費	7,531,776	5,021,184	12,552,960
受取補助金等	3,608,385	307,537	3,915,922
県補助金	2,040,000	0	2,040,000
事務委託費	1,519,120	0	1,519,120
県育成事業団	0	40,000	40,000
全子連助成金	49,265	267,537	316,802
受取負担金	482,759	0	482,759
受取負担金	482,759	0	482,759
受取寄付金	30,000	0	30,000
受取寄付金	30,000	0	30,000
雑収益	626	12,993	13,619
受取利息	0	2,993	2,993
雑収益	626	10,000	10,626
経常収益計	11,857,441	5,473,714	17,331,155
(2) 経常費用			
事業費	12,308,138	0	12,308,138
給料手当	5,830,120	0	5,830,120
退職給付費用	357,000	0	357,000
福利厚生費	897,445	0	897,445
旅費交通費	1,010,522	0	1,010,522
通信運搬費	210,208	0	210,208
会議費	23,576	0	23,576
消耗品費	1,669,449	0	1,669,449
印刷製本費	806,695	0	806,695
光熱水料費	23,780	0	23,780
賃借料	255,802	0	255,802
諸謝金	752,000	0	752,000
租税公課	98,906	0	98,906
支払負担金	33,981	0	33,981
支払助成金	250,000	0	250,000
雑費	88,654	0	88,654
管理費	0	5,215,541	5,215,541
役員報酬	0	500,000	500,000
給料手当	0	2,124,280	2,124,280
退職給付費用	0	153,000	153,000
福利厚生費	0	383,007	383,007
会議費	0	116,627	116,627
旅費交通費	0	690,400	690,400
通信運搬費	0	123,948	123,948
消耗品費	0	402,191	402,191
印刷製本費	0	55,080	55,080
光熱水料費	0	5,945	5,945
賃借料	0	159,479	159,479
諸謝金	0	13,000	13,000

支払負担金	0	226,500	226,500
支払寄付金	0	72,418	72,418
雑費	0	189,666	189,666
経常費用計	12,308,138	5,215,541	17,523,679
評価損益等調整前当期経常増減額	-450,697	258,173	-192,524
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-450,697	258,173	-192,524
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-450,697	285,173	-192,524
一般正味財産期首残高	28,549,936	-3,127,933	25,422,003
一般正味財産期末残高	28,099,239	-2,869,760	25,229,479
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	616,950	0	616,950
指定正味財産期末残高	616,950	0	616,950
Ⅲ 正味財産期末残高	28,716,189	-2,869,760	25,846,429

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針
「公益法人会計基準」(平成20年4月11日　平成21年10月16日改正
内閣府公益認定等委員会)を採用しています。

(1)有価証券の評価基準及び評価方法
該当ありません。

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法
個別法に基づく原価法によっている。

(3)固定資産の減価償却の方法
該当ありません。

(4)引当金の計上基準
退職給付引当金・・・期末退職給付の自己都合支給額に相当する
金額を計上している。

(5)リース取引の処理方法
所有権移転外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
準じて会計処理を行っている。

(6)所得税の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式によっている。

2. 会計方針の変更
該当ありません。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	616,950	0	0	616,950
小計	616,950	0	0	616,950
特定資産				
退職給付引当資産	7,878,587	510,000	0	8,388,587
積立預金	15,100,000	0	1,100,000	14,000,000
特定費用準備資金	0	1,100,000		1,100,000
小計	22,978,587	1,610,000	1,100,000	23,488,587
合計	23,595,537	1,610,000	1,100,000	24,105,537

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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)
基本財産				
定期預金	616,950	616,950	0	0
小計	616,950	616,950	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	8,388,587	0	0	8,388,587
積立預金	14,000,000	0	14,000,000	0
特定費用準備資金	1,100,000		1,100,000	

小計	23,488,587	0	0	0
合計	24,105,537	616,950	15,100,000	8,388,587

5. 担保に供している資産
該当ありません。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当ありません。

7. 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
該当ありません。

8. 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
該当ありません。

9. 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
該当ありません。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金の名称	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
補助金						
県補助金	群馬県	2,040,000	0	0	2,040,000	流動資産
事務委託費	全国子ども会連合会	1,533,170	0	14,050	1,519,120	流動資産
県育成事業団	公財)群馬県青少年育成事業	40,000	0	0	40,000	流動資産
助成金						
全子連助成金	全国子ども会連合会	227,502	89,300	0	316,802	流動資産
合計		3,840,672	89,300	14,050	3,915,922	

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当ありません。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当ありません。

13. 関連当事者との取引内容
該当ありません。

14. キャッシュフロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当ありません。

15. 重要な後発事象
該当ありません。

16. その他
該当ありません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
   基本財産及び特定資産の明細は財務諸表に対する注記に記載しております。

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	7,565,087	510,000	0	0	8,388,587

財産目録

平成28年 3月31日現在

（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	手元保管	運転資金として	67,822
	預金	普通預金		7,923,351
		群銀県庁支店(005973)		194,356
		群銀県庁支店(051087)		7,728,995
	未収金			1,040,000
	棚卸資産			825,618
流動資産合計				9,856,791
（固定資産）				
基本財産				616,950
	定期預金			616,950
特定資産				23,488,587
	退職給付引当資産			8,388,587
	積立預金			14,000,000
	特定費用準備資金			1,100,000
固定資産合計				24,105,537
資産合計				33,962,328
（流動負債）				
	預り金			40,812
流動負債合計				40,812
（固定負債）				
	退職給付引当金			8,075,087
固定負債合計				8,075,087
負債合計				8,115,899
正味財産				25,846,429