

第25期

財 務 諸 表

自：平成29年 4月 1日

至：平成30年 3月31日

〒060-0051 札幌市中央区南1条東2丁目
大通バスセンタービル2号館2階

公益社団法人札幌市子ども会育成連合会

会 長 佐 藤 欣 一

貸借対照表

平成30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	10,202,843	12,721,150	△ 2,518,307
貯蔵品	112,690	109,730	2,960
前払金	70,000	154,000	△ 84,000
前払費用	51,800	0	51,800
立替金	230,059	1,800	228,259
流動資産合計	10,667,392	12,986,680	△ 2,319,288
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	205,364	170,261	35,103
その他固定資産合計	205,364	170,261	35,103
固定資産合計	205,364	170,261	35,103
資産合計	10,872,756	13,156,941	△ 2,284,185
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,192,108	749,443	442,665
未払消費税等	1,147,100	1,422,700	△ 275,600
預り金	1,454,263	1,024,589	429,674
流動負債合計	3,793,471	3,196,732	596,739
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,793,471	3,196,732	596,739
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	7,079,285	9,960,209	△ 2,880,924
正味財産合計	7,079,285	9,960,209	△ 2,880,924
負債及び正味財産合計	10,872,756	13,156,941	△ 2,284,185

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30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			
受取会費			
正会員受取会費	1,353,000	1,389,000	△ 36,000
事業収益			
子どもの健全育成	27,653,786	31,433,971	△ 3,780,185
人材育成活動	95,406,680	95,545,416	△ 138,736
活動調査	660,000	760,000	△ 100,000
子ども会安全会	5,432,440	5,530,480	△ 98,040
事業収益計	129,152,906	133,269,867	△ 4,116,961
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	3,880,000	3,880,000	0
受取民間助成金	643,007	697,424	△ 54,417
受取補助金等計	4,523,007	4,577,424	△ 54,417
受取寄付金			
受取寄付金	582,000	466,000	116,000
雑収益			
受取利息	332	408	△ 76
雑収益	427,468	700,460	△ 272,992
雑収益計	427,800	700,868	△ 273,068
経常収益計	136,038,713	140,403,159	△ 4,364,446
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	64,319,534	67,652,874	△ 3,333,340
役員報酬	2,170,000	2,170,000	0
共済費	11,522,368	12,058,305	△ 535,937
福利厚生費	113,634	129,823	△ 16,189
旅費交通費	5,999,417	5,573,132	426,285
通信運搬費	2,289,385	1,909,237	380,148
減価償却費	78,340	47,236	31,104
食料費	2,719,129	2,516,723	202,406
消耗品費	5,764,494	5,714,551	49,943
修繕費	212,641	185,502	27,139
印刷製本費	2,897,993	2,144,596	753,397
燃料費	672,557	457,630	214,927
光熱水料費	564,101	489,335	74,766
賃借料	11,437,142	9,968,614	1,468,528
保険料	2,106,320	2,067,180	39,140
諸謝金	404,500	545,520	△ 141,020
租税公課	5,735,400	6,136,100	△ 400,700
会議費	1,074	457	617
役務費	3,073,665	3,720,443	△ 646,778
安全会研修費	3,000	3,000	0
研修費	370,000	288,100	81,900
行事費	145,000	0	145,000
地区活動推進費	1,702,354	1,709,064	△ 6,710
賄材料費	2,291,215	2,053,326	237,889
雑費	0	7,000	△ 7,000
事業費計	126,593,263	127,547,748	△ 954,485

管理費			
役員報酬	1,165,000	1,140,000	25,000
給料手当	7,147,000	7,562,000	△ 415,000
共済費	1,280,263	1,339,811	△ 59,548
福利厚生費	12,626	14,425	△ 1,799
会議費	50,219	46,902	3,317
旅費交通費	7,600	10,170	△ 2,570
通信運搬費	270,998	188,183	82,815
支払負担金	179,540	182,000	△ 2,460
消耗品費	24,705	21,235	3,470
貸貸料	496,479	416,007	80,472
租税公課	616,200	764,400	△ 148,200
委託費	1,065,744	1,043,820	21,924
慶弔費	10,000	72,960	△ 62,960
管理費計	12,326,374	12,801,913	△ 475,539
経常費用計	138,919,637	140,349,661	△ 1,430,024
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,880,924	53,498	△ 2,934,422
当期経常増減額	△ 2,880,924	53,498	△ 2,934,422
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,880,924	53,498	△ 2,934,422
当期一般正味財産増減額	△ 2,880,924	53,498	△ 2,934,422
一般正味財産期首残高	9,960,209	9,906,711	53,498
一般正味財産期末残高	7,079,285	9,960,209	△ 2,880,924
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	7,079,285	9,960,209	△ 2,880,924

正味財産増減計算書内訳表

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引 消去	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				
受取会費				
正会員受取会費	676,500	676,500	0	1,353,000
事業収益				
子どもの健全育成	27,653,786	0	0	27,653,786
人材育成活動	83,378,680	12,028,000	0	95,406,680
活動調査	660,000	0	0	660,000
子ども会安全会	5,432,440	0	0	5,432,440
事業収益計	117,124,906	12,028,000	0	129,152,906
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	3,880,000	0	0	3,880,000
受取民間助成金	643,007	0	0	643,007
受取補助金等計	4,523,007	0	0	4,523,007
受取寄付金				
受取寄付金	582,000	0	0	582,000
雑収益				
受取利息	73	259	0	332
雑収益	427,468	0	0	427,468
雑収益計	427,541	259	0	427,800
経常収益計	123,333,954	12,704,759	0	136,038,713
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	64,319,534	0	0	64,319,534
役員報酬	2,170,000	0	0	2,170,000
共済費	11,522,368	0	0	11,522,368
福利厚生費	113,634	0	0	113,634
旅費交通費	5,999,417	0	0	5,999,417
通信運搬費	2,289,385	0	0	2,289,385
減価償却費	78,340	0	0	78,340
食料費	2,719,129	0	0	2,719,129
消耗品費	5,764,494	0	0	5,764,494
修繕費	212,641	0	0	212,641
印刷製本費	2,897,993	0	0	2,897,993
燃料費	672,557	0	0	672,557
光熱水料費	564,101	0	0	564,101
賃借料	11,437,142	0	0	11,437,142
保険料	2,106,320	0	0	2,106,320
諸謝金	404,500	0	0	404,500
租税公課	5,735,400	0	0	5,735,400
会議費	1,074	0	0	1,074
役務費	3,073,665	0	0	3,073,665
安全会研修費	3,000	0	0	3,000
研修費	370,000	0	0	370,000
行事費	145,000	0	0	145,000
地区活動推進費	1,702,354	0	0	1,702,354
賄材料費	2,291,215	0	0	2,291,215
事業費計	126,593,263	0	0	126,593,263

管理費				
役員報酬	0	1,165,000	0	1,165,000
給料手当	0	7,147,000	0	7,147,000
共済費	0	1,280,263	0	1,280,263
福利厚生費	0	12,626	0	12,626
会議費	0	50,219	0	50,219
旅費交通費	0	7,600	0	7,600
通信運搬費	0	270,998	0	270,998
支払負担金	0	179,540	0	179,540
消耗品費	0	24,705	0	24,705
賃貸料	0	496,479	0	496,479
租税公課	0	616,200	0	616,200
委託費	0	1,065,744	0	1,065,744
慶弔費	0	10,000	0	10,000
管理費計	0	12,326,374	0	12,326,374
経常費用計	126,593,263	12,326,374	0	138,919,637
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,259,309	378,385	0	△ 2,880,924
当期経常増減額	△ 3,259,309	378,385	0	△ 2,880,924
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,259,309	378,385	0	△ 2,880,924
当期一般正味財産増減額	△ 3,259,309	378,385	0	△ 2,880,924
一般正味財産期首残高	0	9,960,209	0	9,960,209
一般正味財産期末残高	△ 3,259,309	10,338,594	0	7,079,285
II 指定正味財産増減の部				0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 3,259,309	10,338,594	0	7,079,285

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

平成25年度より「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）を採用しております。

(1) 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用しております。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められる物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ます。

(3) 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ます。

3. 会計方針の変更

当期会計方針の変更はありません

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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額
該当なし			

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、次のとおりです。

(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)
該当なし				

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

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	367,353	161,989	205,364

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

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			

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、次のとおりです。

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
子どもの健全育成事業	札幌市	0	3,880,000	3,880,000	0	0
合 計			3,880,000	3,880,000		

12. 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
該当なし	

13. 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

法 人 名：公益社団法人札幌市子ども会育成連合会

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他 固定資産	什器備品	170,261	113,443	78,340	205,364
	その他固定資産計	170,261	113,443	78,340	205,364

2. 引当金の明細

(単位：円)

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	
該当なし					

財 産 目 録

平成 30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)	普通預金	北洋銀行 本店営業部 1-0948390	運転資金として 6,862		
		北洋銀行 本店営業部 1-1496676	同上 2,089,507		
		北洋銀行 本店営業部 1-6662715	同上 49,546		
		北洋銀行 本店営業部 1-6662726	同上 338,805		
		北洋銀行 本店営業部 1-6662748	同上 254,171		
		北洋銀行 本店営業部 1-6662760	同上 486,792		
		北洋銀行 本店営業部 1-6662771	同上 1,362,933		
		北洋銀行 本店営業部 1-6662782	同上 642,179		
		北洋銀行 本店営業部 1-6662793	同上 965,368		
		北洋銀行 本店営業部 1-6662807	同上 401,463		
		北洋銀行 本店営業部 1-6662818	同上 304,143		
		北洋銀行 本店営業部 1-6662830	同上 85,867		
		北洋銀行 本店営業部 1-1666305	同上 347,179		
		北洋銀行 本店営業部 1-1666372	同上 69,859		
		北洋銀行 本店営業部 1-1666383	同上 403,302		
		北洋銀行 本店営業部 1-1666327	同上 462,111		
		北洋銀行 本店営業部 1-1666338	同上 457,322		
		北洋銀行 本店営業部 1-1666350	同上 576,252		
		北洋銀行 本店営業部 1-1736044	同上 377,970		
		北洋銀行 本店営業部 1-1666349	同上 204,762		
		北洋銀行 本店営業部 1-1666394	同上 274,471		
		北洋銀行 本店営業部 1-1666419	同上 37,914		
		北洋銀行 本店営業部 1-1535182	同上 2,784		
		北洋銀行 本店営業部 1-1902432	同上 1,281		
		科目計			10,202,843
			貯蔵品	サピカ等残高	112,690
	前払金	パソコンリース費用の一時払い分	70,000		
	前払費用	予約金(会場費等)	51,800		
	立替金	従事員 休職者に対する立替金	230,059		
流動資産合計			10,667,392		
固定資産					
その他固定資産					
	什器・備品	留守番電話機設備 西区事務局	公益目的保有財産として公益事業で使用 48,666		
		綿あめ機 手稲区支部	公益目的保有財産として公益事業で使用 58,380		
		綿あめ機 厚別区支部	公益目的保有財産として公益事業で使用 98,318		
固定資産合計			205,364		
資産合計			10,872,756		
(流動負債)	未払金 未払消費税	2..3月分社会保険料	1,192,108		
		消費税	1,147,100		
		科目計	2,339,208		
	預り金 預り金	住民税	134,800		
		共済福利会費	15,600		
社会保険料		1,303,863			
科目計			1,454,263		
流動負債合計			3,793,471		
固定負債合計			0		
負債合計			3,793,471		
正味財産			7,079,285		