

決 算 報 告 書

平成 24 年度

自 平成 2 4 年 4 月 1 日

至 平成 2 5 年 3 月 3 1 日

社団法人全国子ども会連合会

東京都文京区大塚 6-1-14 全国子ども会連合会ビル

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	70,358,110	29,999,163	40,358,947
前払金	3,814,650	3,814,650	0
仮払金	348,922	0	348,922
立替金	0	865,800	▲ 865,800
未収入金	10,762,375	13,968,258	▲ 3,205,883
商品	2,050,329	2,942,920	▲ 892,591
会計間勘定	0	29,697,413	▲ 29,697,413
流動資産合計	87,334,386	81,288,204	6,046,182
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
指定金銭信託	5,498,677	5,497,859	818
普通預金	4,500,000	0	4,500,000
基本財産合計	9,998,677	5,497,859	4,500,818
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	671,973	3,118,450	▲ 2,446,477
減価償却引当資産(建替準備資産)	13,170,080	11,523,820	24,693,900
大規模修繕準備資産	2,865,000		2,865,000
準備金積立資産	31,564,472	10,000,000	21,564,472
見舞金引当金	0	40,000,000	▲ 40,000,000
責任準備金積立資産	4,848,492	0	4,848,492
周年事業積立資産	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	56,120,017	64,642,270	▲ 8,522,253
(3) その他固定資産			
建物	57,182,930	58,829,190	▲ 1,646,260
什器備品	2,764,965	3,938,130	▲ 1,173,165
土地	84,268,990	84,268,990	0
電話加入権	229,347	229,347	0
その他固定資産合計	144,446,232	147,265,657	▲ 2,819,425
固定資産合計	210,564,926	217,405,786	▲ 6,840,860
資産合計	297,899,312	298,693,990	▲ 794,678
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,310,408	42,333,328	▲ 25,022,920
普通支払備金	23,024,395	0	23,024,395
IBNR備金	29,545,800	0	29,545,800
預り金	716,540	518,591	197,949
ボランティア保険預り金	0	1,518,800	▲ 1,518,800
仮受金	0	160	▲ 160
賞与引当金	968,759	1,089,586	▲ 120,827
会計間勘定	0	29,697,413	▲ 29,697,413
流動負債合計	71,565,902	75,157,878	▲ 3,591,976
2. 固定負債			
退職給付引当金	671,973	3,118,450	▲ 2,446,477
見舞金引当金	0	40,000,000	▲ 40,000,000
準備金	31,564,472	10,000,000	21,564,472
責任準備金	4,848,492	0	4,848,492
預り保証金	660,000	660,000	0
固定負債合計	37,744,937	53,778,450	▲ 16,033,513
負債合計	109,310,839	128,936,328	▲ 19,625,489
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(9,998,677	(5,497,859	(4,500,818
(うち特定資産への充当額)	(19,035,080	(11,523,820	(7,511,260
正味財産合計	188,588,473	169,757,662	18,830,811
負債及び正味財産合計	297,899,312	298,693,990	▲ 794,678

貸借対照表内訳表

(社)全国子ども会連合会

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	53,960,634	16,037,245	360,231	70,358,110
前払金	3,814,650	0	0	3,814,650
仮払金	348,922	0	0	348,922
未収入金	9,929,785	0	832,590	10,762,375
商品	2,050,329	0	0	2,050,329
会計間勘定	▲ 37,196,842	37,196,842	0	-
流動資産合計	32,907,478	53,234,087	1,192,821	87,334,386
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
指定金銭信託	5,498,677	0	0	5,498,677
普通預金	4,500,000	0	0	4,500,000
基本財産合計	9,998,677	0	0	9,998,677
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	604,776	0	67,197	671,973
減価償却引当資産(建替準備資産)	1,185,307	11,853,072	131,701	13,170,080
大規模修繕準備資産	2,060,000	575,000	230,000	2,865,000
準備金積立資産	31,564,472	0	0	31,564,472
責任準備金積立資産	4,848,492	0	0	4,848,492
周年事業積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産合計	43,263,047	12,428,072	428,898	56,120,017
(3) その他固定資産				
建物	41,171,710	11,436,586	4,574,634	57,182,930
什器備品	2,685,376	0	79,589	2,764,965
土地	0	84,268,990	0	84,268,990
電話加入権	229,347	0	0	229,347
その他固定資産合計	44,086,433	95,705,576	4,654,223	144,446,232
固定資産合計	97,348,157	108,133,648	5,083,121	210,564,926
資 産 合 計	130,255,635	161,367,735	6,275,942	297,899,312
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	15,989,577	0	1,320,831	17,310,408
普通支払備金	23,024,395	0	0	23,024,395
IBNR備金	29,545,800	0	0	29,545,800
預り金	331,937	0	384,603	716,540
賞与引当金	871,883	0	96,876	968,759
流動負債合計	69,763,592	0	1,802,310	71,565,902
2. 固定負債				
退職給付引当金	604,776	0	67,197	671,973
準備金	31,564,472	0	0	31,564,472
責任準備金	4,848,492	0	0	4,848,492
預り保証金	0	660,000	0	660,000
固定負債合計	37,017,740	660,000	67,197	37,744,937
負 債 合 計	106,781,332	660,000	1,869,507	109,310,839
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	23,474,303	160,707,735	4,406,435	188,588,473
(うち特定資産への充当額)	9,998,677	0	0	9,998,677
	6,245,307	12,428,072	361,701	19,035,080
正味財産合計	23,474,303	160,707,735	4,406,435	188,588,473
負債及び正味財産合計	130,255,635	161,367,735	6,275,942	297,899,312

貸借対照表内訳表(事業区分毎)

(社)全国子ども会連合会

平成25年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	連合会事業	安全会事業	共済事業	ビル管理事業	法人会計	合 計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	18,064,359	2,196,743	33,699,532	16,037,245	360,231	70,358,110
現金手許有高	0	0	187,192	0	100,236	287,428
普通預金りそな(一般会計)	14,342,612	2,026,993	0	0	5,922	16,375,527
普通預金りそな(一般仮受)	1,099	0	0	0	0	1,099
普通預金りそな(安全会計)	0	169,250	0	0	0	169,250
普通預金りそな(出版会計)	917,196	0	0	0	83,155	1,000,351
普通預金りそな(ビル会計)	0	0	0	3,926,046	0	3,926,046
普通預金りそな(法人会計)	0	0	0	2,329,325	161,918	2,491,243
普通預金りそな(共通経費)	0	0	960,478	0	0	960,478
普通預金りそな(緑の募金)	594,173	0	0	0	0	594,173
普通預金りそな(共済会口)	0	0	7,709,494	9,781,874	0	17,491,368
普通預金みずほ(共済)	0	0	23,537,748	0	0	23,537,748
振替預金(国内救援口)	500	0	0	0	0	500
振替預金(安全会口)	0	500	0	0	0	500
振替預金(傷病口)	1,113,500	0	0	0	0	1,113,500
振替預金(出版口)	1,095,279	0	0	0	0	1,095,279
振替預金(一般会計口)	0	0	0	0	9,000	9,000
振替預金(共済口)	0	0	1,304,620	0	0	1,304,620
前払金	3,814,650	0	0	0	0	3,814,650
仮払金	343,000	0	5,922	0	0	348,922
仮払金	343,000	0	5,922	0	0	348,922
未収入金	9,821,505	0	108,280	0	832,590	10,762,375
会費未収入金	0	0	0	0	830,000	830,000
助成金未収入金	9,592,896	0	0	0	0	9,592,896
共済掛金未収入金	0	0	108,280	0	0	108,280
全子連運営費未収入金	49,210	0	0	0	2,590	51,800
出版物等売上未収入金	179,399	0	0	0	0	179,399
商品	2,050,329	0	0	0	0	2,050,329
会計間勘定	▲ 53,023,760	15,826,918	0	37,196,842	0	-
流動資産合計	▲ 18,929,917	18,023,661	33,813,734	53,234,087	1,192,821	87,334,386
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
指定金銭信託	5,498,677	0	0	0	0	5,498,677
普通預金	4,500,000	0	0	0	0	4,500,000
基本財産合計	9,998,677	0	0	0	0	9,998,677
(2) 特定資産						
退職給付引当資産	268,789	3,360	332,627	0	67,197	671,973
普通預金	0	3,360	88,402	0	67,197	158,959
定期預金	268,789	0	244,225	0	0	513,014
減価償却引当資産	526,803	6,585	651,919	11,853,072	131,701	13,170,080
普通預金	526,803	6,585	651,919	11,853,072	131,701	13,170,080
大規模修繕準備資産	2,060,000	0	0	575,000	230,000	2,865,000
普通預金	2,060,000	0	0	575,000	230,000	2,865,000
準備金積立資産	0	0	31,564,472	0	0	31,564,472
普通預金	0	0	21,564,472	0	0	21,564,472
定期預金	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000
責任準備金積立資産	0	0	4,848,492	0	0	4,848,492
普通預金	0	0	4,848,492	0	0	4,848,492
周年事業積立資産	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000
普通預金	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000
特定資産合計	5,855,592	9,945	37,397,510	12,428,072	428,898	56,120,017
(3) その他固定資産						
建物	18,298,538	228,732	22,644,440	11,436,586	4,574,634	57,182,930
什器備品	712,173	19,733	1,953,470	0	79,589	2,764,965
土地	0	0	0	84,268,990	0	84,268,990
電話加入権	229,347	0	0	0	0	229,347
その他固定資産合計	19,240,058	248,465	24,597,910	95,705,576	4,654,223	144,446,232
固定資産合計	35,094,327	258,410	61,995,420	108,133,648	5,083,121	210,564,926
資 産 合 計	16,164,410	18,282,071	95,809,154	161,367,735	6,275,942	297,899,312

貸借対照表内訳表(事業区分毎)

平成25年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	連合会事業	安全会事業	共済事業	ビル管理事業	法人会計	合 計
Ⅱ 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	7,010,683	3,199,841	5,779,053	0	1,320,831	17,310,408
見舞金未払金	0	3,160,987	0	0	0	3,160,987
仕入等未払金	149,864	0	0	0	0	149,864
リース未払金	1,057,077	25,954	2,569,375	0	148,544	3,800,950
その他未払金	5,803,742	12,900	3,209,678	0	1,172,287	10,198,607
普通支払備金	0	0	23,024,395	0	0	23,024,395
IBNR備金	0	0	29,545,800	0	0	29,545,800
預り金	224,143	0	107,794	0	384,603	716,540
源泉所得税預り金	137,143	0	8,510	0	72,695	218,348
社会保険料預り金	0	0	99,284	0	278,708	377,992
住民税預り金	0	0	0	0	33,200	33,200
その他預り金	87,000	0	0	0	0	87,000
賞与引当金	387,504	4,843	479,536	0	96,876	968,759
流動負債合計	7,622,330	3,204,684	58,936,578	0	1,802,310	71,565,902
2. 固定負債						
退職給付引当金	268,789	3,360	332,627	0	67,197	671,973
準備金	0	0	31,564,472	0	0	31,564,472
責任準備金	0	0	4,848,492	0	0	4,848,492
預り保証金	0	0	0	660,000	0	660,000
固定負債合計	268,789	3,360	36,745,591	660,000	67,197	37,744,937
負債合計	7,891,119	3,208,044	95,682,169	660,000	1,869,507	109,310,839
Ⅲ 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	8,273,291	15,074,027	126,985	160,707,735	4,406,435	188,588,473
(うち基本財産への充当額)	9,998,677	0	0	0	0	9,998,677
(うち特定資産への充当額)	5,586,803	6,585	651,919	12,428,072	361,701	19,035,080
正味財産合計	8,273,291	15,074,027	126,985	160,707,735	4,406,435	188,588,473
負債及び正味財産合計	16,164,410	18,282,071	95,809,154	161,367,735	6,275,942	297,899,312

正味財産増減計算

(社)全国子ども会連合会

平成 24年4月1日から 平成 25年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	公益目的事業	収益事業等会計	法人会計	合 計
		ビル管理事業		
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		0	0	2,197
基本財産受取利息	2,197	0	0	2,197
特定資産運用益	2,464	0	0	2,464
特定資産受取利息	2,106	0	0	2,106
特定資産受取配当金	358	0	0	358
受取会費	0	0	6,830,000	6,830,000
受取正会員会費	0	0	5,900,000	5,900,000
受取賛助会費	0	0	930,000	930,000
事業収益	312,661,874	1,460,700	4,233,623	318,356,197
共済掛金収益	211,278,070	0	0	211,278,070
金子連運営費収益	80,438,837	0	4,233,623	84,672,460
事業参加費収益	4,296,800	0	0	4,296,800
講習認定事業収益	2,975,307	0	0	2,975,307
出版物等売上事業収益	2,629,415	0	0	2,629,415
協賛金収益	11,043,445	0	0	11,043,445
家賃等収益	0	1,460,700	0	1,460,700
受取補助金等	9,317,617	0	0	9,317,617
受取子ども夢基金助成金	8,900,166	0	0	8,900,166
受取緑化推進事業費	417,451	0	0	417,451
受取寄付金	3,555,236	0	0	3,555,236
救援募金収益	3,555,236	0	0	3,555,236
雑収益	2,663,267	1,639	1,066,018	3,730,924
受取利息	19,296	1,639	789	21,724
ボランティア保険収益	2,613,000	0	0	2,613,000
雑収益	30,971	0	1,065,229	1,096,200
引当金取崩額	40,000,000	0	0	40,000,000
見舞金引当金取崩額	40,000,000	0	0	40,000,000
経常収益計	368,202,655	1,462,339	12,129,641	381,794,635
(2) 経常費用	0			
事業費	353,341,338	734,336	0	354,075,674
役員報酬	2,125,000	0	0	2,125,000
給料手当	10,768,020	0	0	10,768,020
賞与	2,546,116	0	0	2,546,116
賞与引当金繰入額	163,652	0	0	163,652
臨時雇賃金	12,211,183	15,600	0	12,226,783
退職給付費用	4,356,962	0	0	4,356,962
退職給付引当金繰入額	277,900	0	0	277,900
法定福利費	3,333,261	0	0	3,333,261
福利厚生費	637,258	0	0	637,258
支払共済金	44,399,649	0	0	44,399,649
事務委託費	42,336,380	0	0	42,336,380
見舞金	40,975,689	0	0	40,975,689
支払寄付金	3,774,298	0	0	3,774,298
期首出版物卸高	2,942,920	0	0	2,942,920
出版物仕入	1,520,404	0	0	1,520,404
期末出版物卸高	▲ 2,050,329	0	0	▲ 2,050,329
会議費	884,451	0	0	884,451
通勤費	1,702,193	0	0	1,702,193
旅費交通費	17,072,948	0	0	17,072,948
通信運搬費	5,329,922	0	0	5,329,922
減価償却費	3,039,680	329,252	0	3,368,932
事務消耗品費	1,286,990	0	0	1,286,990
消耗品費	3,390,149	0	0	3,390,149
修繕費	4,474	105,000	0	109,474
印刷製本費	15,859,202	0	0	15,859,202
表彰費	650,000	0	0	650,000
水道光熱費	780,969	0	0	780,969
ボランティア保険料	2,613,000	0	0	2,613,000
保険料	179,286	25,324	0	204,610
賠償責任保険料	14,738,570	0	0	14,738,570
諸謝金	4,518,308	0	0	4,518,308
租税公課	624,240	173,400	0	797,640
諸会費	10,000	0	0	10,000
図書費	22,085	0	0	22,085
委託料	8,016,755	0	0	8,016,755
支払手数料	5,644,365	40,400	0	5,684,765
リース料	1,304,432	0	0	1,304,432

正味財産増減計算

(社)全国子ども会連合会

平成 24年4月1日から 平成 25年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	公益目的事業	収益事業等会計	法人会計	合 計
		ビル管理事業		
保守管理費	293,701	45,360	0	339,061
支払地区助成金	9,683,613	0	0	9,683,613
支払安全教育啓発助成金	4,600,000	0	0	4,600,000
賃借料	1,658,355	0	0	1,658,355
貸倒損失	61,832	0	0	61,832
準備金繰入額	21,564,472	0	0	21,564,472
責任準備金繰入額	4,848,492	0	0	4,848,492
普通支払備金繰入額	23,024,395	0	0	23,024,395
IBNR備金繰入額	29,545,800	0	0	29,545,800
雑費	70,296	0	0	70,296
管理費	0	0	8,888,150	8,888,150
役員報酬	0	0	375,000	375,000
給料手当	0	0	1,196,468	1,196,468
賞与	0	0	279,569	279,569
賞与引当金繰入額	0	0	42,397	42,397
臨時雇賃金	0	0	639,478	639,478
退職給付費用	0	0	264,448	264,448
退職給付引当金繰入額	0	0	67,197	67,197
法定福利費	0	0	378,658	378,658
福利厚生費	0	0	6,345	6,345
寄付金	0	0	2,000	2,000
会議費	0	0	106,396	106,396
通勤費	0	0	138,947	138,947
旅費交通費	0	0	2,111,853	2,111,853
通信運搬費	0	0	175,938	175,938
減価償却費	0	0	337,743	337,743
事務消耗品費	0	0	201,758	201,758
消耗品費	0	0	118,874	118,874
水道光熱費	0	0	86,792	86,792
保険料	0	0	158,125	158,125
租税公課	0	0	242,230	242,230
接待交際費	0	0	462,098	462,098
委託料	0	0	1,068,368	1,068,368
支払手数料	0	0	155,390	155,390
リース料	0	0	105,260	105,260
慶弔費	0	0	67,105	67,105
広報費	0	0	21,000	21,000
賃借料	0	0	34,700	34,700
保守管理費	0	0	32,639	32,639
雑費	0	0	11,374	11,374
経常費用計	353,341,338	734,336	8,888,150	362,963,824
当期経常増減額	14,861,317	728,003	3,241,491	18,830,811
2. 経常外増減の部	0			
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0			
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	14,861,317	728,003	3,241,491	18,830,811
一般正味財産期首残高	8,612,986	159,979,732	1,164,944	169,757,662
一般正味財産期末残高	23,474,303	160,707,735	4,406,435	188,588,473
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 基金増減の部	0			
当期基金増減額	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0
基金期末残高	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	23,474,303	160,707,735	4,406,435	188,588,473

正味財産増減計算書内訳表

(社)全国子ども会連合会

平成 24年4月1日から 平成 25年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	合 計
	連合会事業	安全会事業	共済会計	ビル管理事業		
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	2,197	0	0	0	0	2,197
基本財産受取利息	2,197	0	0	0	0	2,197
特定資産運用益	358	0	2,106	0	0	2,464
特定資産受取利息	0	0	2,106	0	0	2,106
特定資産受取配当金	358	0	0	0	0	358
受取会費	0	0	0	0	6,830,000	6,830,000
受取正会員会費	0	0	0	0	5,900,000	5,900,000
受取賛助会費	0	0	0	0	930,000	930,000
事業収益	101,383,804	0	211,278,070	1,460,700	4,233,623	318,356,197
共済掛金収益	0	0	211,278,070	0	0	211,278,070
全子連運営費収益	80,438,837	0	0	0	4,233,623	84,672,460
事業参加費収益	4,296,800	0	0	0	0	4,296,800
講習認定事業収益	2,975,307	0	0	0	0	2,975,307
出版物等売上事業収益	2,629,415	0	0	0	0	2,629,415
協賛金収益	11,043,445	0	0	0	0	11,043,445
家賃等収益	0	0	0	1,460,700	0	1,460,700
受取補助金等	9,317,617	0	0	0	0	9,317,617
受取子ども夢基金助成金	8,900,166	0	0	0	0	8,900,166
受取緑化推進事業費	417,451	0	0	0	0	417,451
受取寄付金	3,555,236	0	0	0	0	3,555,236
救援募金収益	3,555,236	0	0	0	0	3,555,236
雑収益	2,646,551	613	16,103	1,639	1,066,018	3,730,924
受取利息	2,760	453	16,083	1,639	789	21,724
ボランティア保険収益	2,613,000	0	0	0	0	2,613,000
雑収益	30,791	160	20	0	1,065,229	1,096,200
引当金取崩額	0	40,000,000	0	0	0	40,000,000
見舞金引当金取崩額	0	40,000,000	0	0	0	40,000,000
経常収益計	116,905,763	40,000,613	211,296,279	1,462,339	12,129,641	381,794,635
(2) 経常費用						
事業費	95,828,215	46,216,844	211,296,279	734,336	0	354,075,674
役員報酬	875,000	0	1,250,000	0	0	2,125,000
給料手当	4,785,788	59,815	5,922,417	0	0	10,768,020
賞与	1,118,274	13,978	1,413,864	0	0	2,546,116
賞与引当金繰入額	387,504	▲ 703,388	479,536	0	0	163,652
臨時雇賃金	2,755,242	1,886,941	7,569,000	15,600	0	12,226,783
退職給付費用	1,401,045	2,797,517	158,400	0	0	4,356,962
退職給付引当金繰入額	▲ 58,087	3,360	332,627	0	0	277,900
法定福利費	1,494,599	17,034	1,821,628	0	0	3,333,261
福利厚生費	585,060	316	51,882	0	0	637,258
支払共済金	0	0	44,399,649	0	0	44,399,649
事務委託費	0	0	42,336,380	0	0	42,336,380
見舞金	0	40,975,689	0	0	0	40,975,689
支払寄付金	3,774,298	0	0	0	0	3,774,298
期首出版物卸高	2,942,920	0	0	0	0	2,942,920
出版物仕入	1,520,404	0	0	0	0	1,520,404
期末出版物卸高	▲ 2,050,329	0	0	0	0	▲ 2,050,329
会議費	780,218	796	103,437	0	0	884,451
通勤費	555,756	6,943	1,139,494	0	0	1,702,193
旅費交通費	13,222,273	17,868	3,832,807	0	0	17,072,948
通信運搬費	2,806,205	18,678	2,505,039	0	0	5,329,922
減価償却費	1,350,969	16,886	1,671,825	329,252	0	3,368,932
事務消耗品費	668,697	5,275	613,018	0	0	1,286,990
消耗品費	2,821,808	4,215	564,126	0	0	3,390,149
修繕費	4,474	0	0	105,000	0	109,474
印刷製本費	7,081,629	0	8,777,573	0	0	15,859,202
資材購入費	650,000	0	0	0	0	650,000
水道光熱費	347,100	4,333	429,536	0	0	780,969
ボランティア保険料	2,613,000	0	0	0	0	2,613,000
保険料	128,638	506	50,142	25,324	0	204,610
賠償責任保険料	14,738,570	0	0	0	0	14,738,570
諸謝金	4,518,308	0	0	0	0	4,518,308
租税公課	277,440	3,468	343,332	173,400	0	797,640

正味財産増減計算書内訳表

(社)全国子ども会連合会

平成 24年4月1日から 平成 25年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	合 計
	連合会事業	安全会事業	共済会計	ビル管理事業		
諸会費	10,000	0	0	0	0	10,000
図書費	18,585	0	3,500	0	0	22,085
委託料	5,394,571	24,530	2,597,654	0	0	8,016,755
支払手数料	1,362,780	1,054,827	3,226,758	40,400	0	5,684,765
リース料	778,202	5,256	520,974	0	0	1,304,432
保守管理費	130,536	1,628	161,537	45,360	0	339,061
支払地区助成金	9,683,613	0	0	0	0	9,683,613
支払安全教育啓発助成	4,600,000	0	0	0	0	4,600,000
賃借料	1,647,855	105	10,395	0	0	1,658,355
貸倒損失	61,832	0	0	0	0	61,832
準備金繰入額	0	0	21,564,472	0	0	21,564,472
責任準備金繰入額	0	0	4,848,492	0	0	4,848,492
普通支払備金繰入額	0	0	23,024,395	0	0	23,024,395
IBNR備金繰入額	0	0	29,545,800	0	0	29,545,800
雑費	43,438	268	26,590	0	0	70,296
管理費	0	0	0	0	8,888,150	8,888,150
役員報酬	0	0	0	0	375,000	375,000
給料手当	0	0	0	0	1,196,468	1,196,468
賞与	0	0	0	0	279,569	279,569
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	42,397	42,397
臨時雇賃金	0	0	0	0	639,478	639,478
退職給付費用	0	0	0	0	264,448	264,448
退職給付引当金繰入額	0	0	0	0	67,197	67,197
法定福利費	0	0	0	0	378,658	378,658
福利厚生費	0	0	0	0	6,345	6,345
寄付金	0	0	0	0	2,000	2,000
会議費	0	0	0	0	106,396	106,396
通勤費	0	0	0	0	138,947	138,947
旅費交通費	0	0	0	0	2,111,853	2,111,853
通信運搬費	0	0	0	0	175,938	175,938
減価償却費	0	0	0	0	337,743	337,743
事務消耗品費	0	0	0	0	201,758	201,758
消耗品費	0	0	0	0	118,874	118,874
水道光熱費	0	0	0	0	86,792	86,792
保険料	0	0	0	0	158,125	158,125
租税公課	0	0	0	0	242,230	242,230
接待交際費	0	0	0	0	462,098	462,098
委託料	0	0	0	0	1,068,368	1,068,368
支払手数料	0	0	0	0	155,390	155,390
リース料	0	0	0	0	105,260	105,260
慶弔費	0	0	0	0	67,105	67,105
広報費	0	0	0	0	21,000	21,000
賃借料	0	0	0	0	34,700	34,700
保守管理費	0	0	0	0	32,639	32,639
雑費	0	0	0	0	11,374	11,374
経常費用計	95,828,215	46,216,844	211,296,279	734,336	8,888,150	362,963,824
当期経常増減額	21,077,548	▲ 6,216,231	0	728,003	3,241,491	18,830,811
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	21,077,548	▲ 6,216,231	0	728,003	3,241,491	18,830,811
一般正味財産期首残高	▲ 12,804,257	21,290,258	126,985	159,979,732	1,164,944	169,757,662
一般正味財産期末残高	8,273,291	15,074,027	126,985	160,707,735	4,406,435	188,588,473
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 基金増減の部						
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0	0	0
基金期末残高	0	0	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	8,273,291	15,074,027	126,985	160,707,735	4,406,435	188,588,473

[illegible]

科目別事業別正味財産増減発生高集計
(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

拠定科目名	子ども会事業										共通（子ども会事業）
	ジュニア・リーダー研究中央大会	地区ジュニアリーダー大会	表彰事業	中央会議研究大会	地区子ども会育成研究協議会	集団指導者、JL	EYT	情報提供事業	企業団体等連携事業	安全普及啓発事業	
出版物仕入							6,300				1,514,104
期末出版物卸高						-688,500	-815,800				-546,029
会議費	22,650			335,911	3,000	0	44,680			-16,160	2,400
通勤費											
旅費交通費	491,510	13,420	1,920	3,475,530	585,090	0	299,700	1,790		429,201	2,740
通信運搬費	8,080		48,669	80,117	6,802	3,952	10,622	16,641	13,040	6,490	1,729,024
減価償却費											
事務消耗品費	37,162			7,692			5,160				178,500
消耗品費	7,291		1,044,243	679,732		115,500	5,260	32,970			28,059
修繕費											4,474
印刷製本費			7,906	108,928			294,000			1,697,850	4,451,095
表彰費			650,000								
水道光熱費											
ボランティア保険料											
保険料				12,320							
賠償責任保険料											
諸謝金	440,000			553,308			860,000				
租税公課											
諸会費											
図書費									1,575	17,010	10,000
会計士委託費											
弁護士委託費											
委託費			96,299					3,298,365	36,540		
支払手数料	63,100	2,400	104,759	15,400	5,600	3,390	15,420	4,400	26,200	4,600	59,690
リース料						302,400					
保守管理費											
支払地区助成金		950,000			2,700,000				6,033,613		
支払安全教育啓蒙助成金										4,600,000	
賃借料	126,945		73,500	863,490							
貸倒損失											61,832
雑費											
経常費用計	1,891,428	965,820	2,027,296	6,132,428	3,300,492	-263,258	725,342	3,354,166	6,110,968	6,771,311	10,438,172
経常外増減の部	-807,828	-965,820	-2,027,296	-3,398,228	-3,300,492	1,021,121	1,822,920	-3,354,166	4,932,477	-6,771,311	-7,807,799

科目別事業別正味財産増減発生高集計

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

勘定科目名	子ども会事業小計	助成金事業					公益1 共通	合計
		体験活動	読み聞かせ活動	安全指導者講習会	緑の募金事業	災害救援募金活動		
基本財産運用益	1,379	0	0	0	0	0	818	2,197
基本財産受取利息	1,379						818	2,197
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	358	358
特定資産受取配当金							358	358
事業収益	20,762,967	0	0	182,000	0	0	80,438,837	101,383,804
全子連運営費収益							80,438,837	80,438,837
事業参加費収益	4,114,800			182,000				4,296,800
講習認定事業収益	2,975,307							2,975,307
出版物等売上事業収益	2,629,415							2,629,415
出版物等売上事業収益	2,629,415							2,629,415
協賛金収益	11,043,445							11,043,445
受取補助金等	0	4,235,527	4,350,493	314,146	417,451	0	0	9,317,617
受取子ども夢基金助成金		4,235,527	4,350,493	314,146				8,900,166
受取緑化推進事業費					417,451			417,451
受取寄付金	0	0	0	0	0	3,555,236	0	3,555,236
救援募金収益						3,555,236		3,555,236
雑収益	33,397	0	0	0	128	452	2,612,574	2,646,551
受取利息	1,696				128	452	484	2,760
ボランティア保険収益	0						2,613,000	2,613,000
雑収益	31,701						-910	30,791
経常収益計	20,797,743	4,235,527	4,350,493	496,146	417,579	3,555,688	83,052,587	116,905,763
事業費	41,454,165	5,527,063	4,607,198	511,638	436,303	3,778,378	39,513,470	95,828,215
役員報酬	0						875,000	875,000
給料手当	0						4,785,788	4,785,788
賞与	0						1,118,274	1,118,274
賞与引当金繰入額	0						387,504	387,504
臨時雇賃金	135,000						2,620,242	2,755,242
退職給付費用	0						1,401,045	1,401,045
退職給付引当金繰入額	0						-58,087	-58,087
法定福利費	-637						1,495,236	1,494,599
福利厚生費	559,690						25,370	585,060
支払寄付金						3,774,298	0	3,774,298
期首出版物卸高	2,942,920						0	2,942,920

科目別事業別正味財産増減発生高集計
(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

勘定科目名	子ども会事業小計	助成金事業					公益1共通	合計
		体験活動	読み聞かせ活動	安全指導者講習会	緑の募金事業	災害救援募金活動		
出版物仕入	1,520,404						0	1,520,404
期末出版物卸高	-2,050,329						0	-2,050,329
会議費	424,801	37,720	44,930	90,639			182,128	780,218
通勤費	0						555,756	555,756
旅費交通費	5,300,901	3,112,490	2,116,040	219,330	30,760		2,442,752	13,222,273
通信通郵便費	1,923,437	147,528	345,707	19,332			370,201	2,806,205
減価償却費	0						1,350,969	1,350,969
事務消耗品費	228,514	12,264	3,318				424,601	668,697
消耗品費	1,913,055	84,427	80,568	109,637	294,143		339,978	2,821,808
修繕費	4,474						0	4,474
印刷製本費	6,559,779	324,555	197,295				0	7,081,629
表彰費	650,000						0	650,000
水道光熱費	0						347,100	347,100
ボランティア保険料	0						2,613,000	2,613,000
保険料	12,320	63,140	12,660				40,518	128,638
賠償責任保険料	0						14,738,570	14,738,570
諸謝金	1,853,308	805,000	1,340,000	60,000	30,000		430,000	4,518,308
租税公課	0						277,440	277,440
諸会費	10,000						0	10,000
図書費	18,585						966,343	966,343
会計士委託費	0						987,280	987,280
弁護士委託費	0						9,744	3,440,948
委託費	3,431,204						128,542	1,362,760
支払手数料	304,959	830,599	11,600	1,600	81,400	4,080	475,802	778,202
リース料	302,400						130,536	130,536
保守管理費	0						0	9,683,613
支払地区助成金	9,683,613						0	4,600,000
支払安全教育啓蒙助成金	4,600,000						8,400	1,647,855
賃借料	1,063,935	109,340	455,080	11,100			0	61,832
貸倒損失	61,832						43,438	43,438
雑費	0							
経常費用計	41,454,165	5,527,063	4,607,198	511,638	436,303	3,778,378	39,513,470	95,828,215
経常外増減の部	-20,656,422	-1,291,536	-256,705	-15,492	-18,724	-222,690	43,539,117	21,077,548

財産目録

平成25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
特定資産				
	退職給付引当資産	普通預金	従業員2名の退職金の支払いに備えたもの	158,959
		定期預金	従業員2名の退職金の支払いに備えたもの	513,014
	減価償却資産(建替準備資産)	普通預金	ビルの建替準備資産	13,170,080
	大規模修繕準備資産	普通預金	ビル修繕準備資産	2,865,000
	準備金積立資産	普通預金	共済事業に於いて定款の定めにより積立てるもの	21,564,472
		定期預金	共済事業に於いて定款の定めにより積立てるもの	10,000,000
	責任準備金積立資産	普通預金	共済規程により積立てるもの(共済金の支払いのため)	4,848,492
	周年事業積立資産	普通預金	50周年記念事業に備えて積立てるもの	3,000,000
その他固定資産				
	建物		主に公益目的事業に用に供している	57,182,930
	什器備品		主に公益目的事業に用に供している	2,764,965
	土地			84,268,990
	電話加入権			229,347
固定資産合計				210,564,926
資産合計				297,899,312
(流動負債)				
	未払金	見舞金未払金	平成23年度まで事故見舞金未払い額	3,160,987
		仕入等未払金	物販仕入れ未払金	149,864
		リース未払金	コピー機、主に公益目的事業に要している	3,800,950
		その他未払金	チラシ追加印刷代(共済修正・標語募集)ホームページ作成委託費等、臨時職員給与、県・市子連チラシ印刷代等	10,198,607
	普通支払備金		24年共済金未払金	23,024,395
	IBNR備金		共済事業の備金(純掛金-支払共済金-普通支払備金)	29,545,800
	預り金	源泉所得税預り金		218,348
		社会保険料預り金		377,992
		住民税預り金		33,200
		その他預り金		87,000
	賞与引当金			968,759
流動負債合計				71,565,902
(固定負債)				

財産目録

平成25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	287,428
	預金	普通預金りそな衆議院支店(一般会計口)	運転資金として	16,375,527
		普通預金りそな衆議院支店	運転資金として	1,099
		普通預金りそな衆議院支店(安全会計口)	運転資金として	169,250
		普通預金りそな衆議院支店(出版会計口)	運転資金として	1,000,351
		普通預金りそな衆議院支店(ビル会計口)	運転資金として(ビル賃貸収益受取口座)	3,926,046
		普通預金りそな(法人会計口)	運転資金として	2,491,243
		普通預金りそな衆議院支店(共通経費口)	運転資金として	960,478
		普通預金りそな衆議院支店(緑の募金口)	運転資金として	594,173
		普通預金りそな衆議院支店(安全共済会口)	運転資金として(共済掛金・全子連運営費受取口座)	17,491,368
		普通預金みずほ大塚支店	運転資金として	23,537,748
		振替預金衆議院支店(国内救済口)	寄付金受取口座	500
		振替預金衆議院支店(安全会口)		500
		振替預金衆議院支店(傷病口)	ボランティアティア保険受取口座	1,113,500
		振替預金ゆうちょ銀行(出版口)	運転資金として	1,095,279
		振替預金ゆうちょ銀行(一般会計口)	運転資金として	9,000
		振替預金ゆうちょ銀行(共済口)	運転資金として(共済掛金・全子連運営費受取口座)	1,304,620
	前払金		平成25年度賠償責任保険料 富士火災海上保険㈱	3,814,650
	仮払金	仮払金	中央会議費用等(鳥取県子連より4月入金)	348,922
	未収入金	会費未収入金	H24年度賛助会員会費	830,000
		助成金未収入金	ゆめ基金	9,592,896
		共済掛金未収入金		108,280
		全子連運営費未収入金		51,800
		出版物等売上未収入金		179,399
	商品			2,050,329
流動資産合計				87,334,386
(固定資産)				
基本財産			主に公益目的事業に用に供している	
	指定金銭信託		主に公益目的事業に用に供している	5,498,677
	普通預金		主に公益目的事業に用に供している	4,500,000

財産目録

平成25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
	退職給付引当金		従業員2名の退職金の支払いに備えたもの	671,973
	準備金		共済事業に於いて定款の定めにより積立てるもの	31,564,472
	責任準備金		共済規程により積立てるもの(共済金の支払いのため)	4,848,492
	預り保証金		東京都子ども会(4階事務所)	660,000
固定負債合計				37,744,937
負債合計				109,410,839
正味財産				188,588,473

収支計算書内訳表

(社)全国子ども会連合会 平成 24年4月1日から平成 25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	総 合 計	連合会事業	安全会事業	共済会計	ビル管理事業	法人会計
I 収入の部						
基本財産運用収入	2,197	2,197				
基本財産利息収入	2,197	2,197	0	0	0	0
特定資産運用収入	2,464	358		2,106		
特定資産利息収入	2,106	0	0	2,106	0	0
特定資産配当金収入	358	358	0	0	0	0
会費収入	6,830,000					6,830,000
正会員会費収入	5,900,000	0	0	0	0	5,900,000
賛助会費収入	930,000	0	0	0	0	930,000
事業収入	318,356,197	101,383,804		211,278,070	1,460,700	4,233,623
共済掛金収入	211,278,070	0	0	211,278,070	0	0
全子連運営費収入	84,672,460	80,438,837	0	0	0	4,233,623
事業参加費収入	4,296,800	4,296,800	0	0	0	0
講習認定事業収入	2,975,307	2,975,307	0	0	0	0
出版物等売上事業収入	2,629,415	2,629,415	0	0	0	0
協賛金収入	11,043,445	11,043,445	0	0	0	0
家賃等収入	1,460,700	0	0	0	1,460,700	0
補助金等収入	9,317,617	9,317,617				
子ども夢基金助成金収入	8,900,166	8,900,166	0	0	0	0
緑化推進事業収入	417,451	417,451	0	0	0	0
寄付金収入	3,555,236	3,555,236				
救済募金収入	3,555,236	3,555,236	0	0	0	0
雑収入	3,730,924	2,646,551	613	16,103	1,639	1,066,018
受取利息収入	21,724	2,760	453	16,083	1,639	789
ボランティア保険収入	2,613,000	2,613,000	0	0	0	0
雑収入	1,096,200	30,791	160	20	0	1,065,229
特定資産取崩収入	52,850,019	667,104	42,026,993	10,000,000		155,922
退職給付引当資産取崩収	2,850,019	667,104	2,026,993			155,922
普通預金取崩収入	2,605,794	422,879	2,026,993	0	0	155,922
定期預金取崩収入	244,225	244,225	0	0	0	0
準備金積立資産取崩収入	10,000,000			10,000,000		
定期預金取崩収入	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
見舞金引当資産取崩収入	40,000,000		40,000,000			
定期預金取崩収入	40,000,000	0	40,000,000	0	0	0
当期収入合計	394,644,654	117,572,867	42,027,606	221,296,279	1,462,339	12,285,563
前期繰越収支差額	4,276,992	▲ 22,311,568	19,438,703	126,985	6,017,732	1,005,140
収 入 合 計	398,921,646	95,261,299	61,466,309	221,423,264	7,480,071	13,290,703
II 支出の部						
事業費支出	296,393,740	94,208,151	48,926,978	152,853,527	405,084	
役員報酬支出	2,125,000	875,000	0	1,250,000	0	0
給料手当支出	10,768,020	4,785,788	59,815	5,922,417	0	0
賞与支出	2,546,116	1,118,274	13,978	1,413,864	0	0
臨時雇賃金支出	12,226,783	2,755,242	1,886,941	7,569,000	15,600	0
退職給付支出	7,336,867	2,353,958	4,824,509	158,400	0	0
法定福利費支出	3,333,261	1,494,599	17,034	1,821,628	0	0
福利厚生費支出	637,258	585,060	316	51,882	0	0
共済金支出	44,399,649			44,399,649		
事務委託費支出	42,336,380	0	0	42,336,380	0	0
見舞金支出	40,975,689	0	40,975,689	0	0	0
寄付金支出	3,774,298	3,774,298	0	0	0	0
出版物仕入支出	1,520,404	1,520,404	0	0	0	0
会議費支出	884,451	780,218	796	103,437	0	0
通勤費支出	1,702,193	555,756	6,943	1,139,494	0	0
旅費交通費支出	17,072,948	13,222,273	17,868	3,832,807	0	0
通信運搬費支出	5,329,922	2,806,205	18,678	2,505,039	0	0
事務消耗品費支出	1,286,990	668,697	5,275	613,018	0	0
消耗品費支出	3,390,149	2,821,808	4,215	564,126	0	0
修繕費支出	109,474	4,474	0	0	105,000	0
印刷製本費支出	15,859,202	7,081,629	0	8,777,573	0	0
表彰費	650,000	650,000	0	0	0	0
水道光熱費支出	780,969	347,100	4,333	429,536	0	0
ボランティア保険料支出	2,613,000	2,613,000	0	0	0	0
保険料支出	204,610	128,638	506	50,142	25,324	0
賠償責任保険料支出	14,738,570	14,738,570	0	0	0	0
諸謝金支出	4,518,308	4,518,308	0	0	0	0
租税公課支出	797,640	277,440	3,468	343,332	173,400	0
諸会費支出	10,000	10,000	0	0	0	0
図書費支出	22,085	18,585	0	3,500	0	0

収支計算書内訳表

(社)全国子ども会連合会 平成 24年4月1日から平成 25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	総 合 計	連合会事業	安全会事業	共済会計	ビル管理事業	法人会計
委託料支出	8,016,755	5,394,571	24,530	2,597,654		
手数料支出	5,684,765	1,362,780	1,054,827	3,226,758	40,400	
リース料支出	1,304,432	778,202	5,256	520,974	0	0
保守管理費支出	339,061	130,536	1,628	161,537	45,360	0
地区助成金支出	9,683,613	9,683,613	0	0	0	0
安全教育啓発助成金支出	4,600,000	4,600,000	0	0	0	0
賃借料支出	1,658,355	1,647,855	105	10,395	0	0
普通支払備金繰入支出	23,024,395			23,024,395		
貸倒支出	61,832	61,832	0	0	0	0
雑支出	70,296	43,438	268	26,590	0	0
管理費支出	8,579,358					8,579,358
役員報酬支出	375,000	0	0	0	0	375,000
給料手当支出	1,196,468	0	0	0	0	1,196,468
賞与支出	279,569	0	0	0	0	279,569
臨時雇賃金支出	639,478	0	0	0	0	639,478
退職給付支出	402,993	0	0	0	0	402,993
法定福利費支出	378,658	0	0	0	0	378,658
福利厚生費支出	6,345	0	0	0	0	6,345
寄付金支出	2,000	0	0	0	0	2,000
会議費支出	106,396	0	0	0	0	106,396
通勤費支出	138,947	0	0	0	0	138,947
旅費交通費支出	2,111,853	0	0	0	0	2,111,853
通信運搬費支出	175,938	0	0	0	0	175,938
事務消耗品費支出	201,758	0	0	0	0	201,758
消耗品費支出	118,874	0	0	0	0	118,874
水道光熱費支出	86,792	0	0	0	0	86,792
保険料支出	158,125	0	0	0	0	158,125
租税公課支出	242,230	0	0	0	0	242,230
接待交際費支出	462,098	0	0	0	0	462,098
委託料支出	1,068,368					1,068,368
手数料支出	155,390	0	0	0	0	155,390
リース料支出	105,260	0	0	0	0	105,260
慶弔費支出	67,105	0	0	0	0	67,105
広報費支出	21,000	0	0	0	0	21,000
賃借料支出	34,700	0	0	0	0	34,700
保守管理費支出	32,639	0	0	0	0	32,639
雑支出	11,374	0	0	0	0	11,374
基本財産取得支出	4,500,818	4,500,818				
指定金銭信託取得支出	818	818	0	0	0	0
普通預金支出	4,500,000	4,500,000	0	0	0	0
特定資産取得支出	44,327,766	5,587,161	9,945	37,397,510	904,252	428,898
退職給付引当資産取得支	403,542	358	3,360	332,627		67,197
普通預金支出	158,959	0	3,360	88,402	0	67,197
定期預金支出	244,583	358	0	244,225	0	0
減価償却引当資産取得支	1,646,260	526,803	6,585	651,919	329,252	131,701
普通預金支出	1,646,260	526,803	6,585	651,919	329,252	131,701
大規模修繕準備資産取得	2,865,000	2,060,000			575,000	230,000
普通預金支出	2,865,000	2,060,000	0	0	575,000	230,000
準備金積立資産取得支出	31,564,472			31,564,472		
普通預金支出	21,564,472	0	0	21,564,472	0	0
定期預金支出	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
責任準備金積立資産取得	4,848,492			4,848,492		
普通預金支出	4,848,492	0	0	4,848,492	0	0
周年事業積立資産取得支	3,000,000	3,000,000				
普通預金支出	3,000,000	3,000,000	0	0	0	0
固定資産取得支出	887,250	19,180,241	▲ 2,294,434	26,269,735	▲ 47,063,352	4,795,060
建物購入支出	0	18,825,341	235,317	23,296,359	▲ 47,063,352	4,706,335
什器備品購入支出	887,250	354,900	▲ 2,529,751	2,973,376	0	88,725
当期支出合計	354,688,932	123,476,371	46,642,489	216,520,772	▲ 45,754,016	13,803,316
当期収支差額	39,955,722	▲ 5,903,504	▲ 4,614,883	4,775,507	47,216,355	▲ 1,517,753
次期繰越収支差額	44,232,714	▲ 28,215,072	14,823,820	4,902,492	53,234,087	▲ 512,613

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準および評価の方法について
※商品 — 個別法による原価法によっている。
- (2) 引当金等の計上基準について
退職給与引当金・・・従業員の退職時の支給に充てるため計上している。
準備金(共済金支払準備金)・・・定款に定める額(3億円)に達するまで積み立てる。
責任準備金(共済事業共済金支払準備金)・・・純掛金(23円×加入人数)の2倍に達するまで積立てる。
賞与引当金・・・職員の賞与について昨年度の賞与計算額に基づき経過分を計上している。(流動負債)
- (3) 資金の範囲について
資金の範囲は 現金預金・未収入金・未収入金・仮払金・前払金・未払金・普通支払備金・IBNR備金・預り金・仮受金
なお、前期末および当期末残高は、下記3に記載のとおりである。

2. 基本財産及び特定資産の増減および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
基本財産	5,497,859	4,500,818	0	9,998,677
退職給付引当資産	3,118,450		2,446,477	671,973
減価償却引当資産(建替準備資産)	11,523,820	1,646,260	0	13,170,080
大規模修繕準備資産	0	2,865,000		2,865,000
見舞金引当資産	40,000,000		40,000,000	0
準備金(共済)	10,000,000	21,564,472		31,564,472
責任準備金(共済)	0	4,848,492		4,848,492
周年事業積立資産	0	3,000,000		3,000,000
合 計	70,140,129	38,425,042	42,446,477	66,118,694

3. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。(単位;円)

科目	前期末残高	当期末残高	増減額
現金 預金	29,999,163	70,358,110	40,358,947
貸付金	0	0	0
前払金	3,814,650	3,814,650	0
仮払金	0	348,922	348,922
立替金	865,800		△ 865,800
未収入金	13,968,258	10,762,375	△ 3,205,883
合計	48,647,871	85,284,057	36,636,186
未払金	42,333,328	17,310,408	△ 25,022,920
普通支払備金	0	23,024,395	23,024,395
前受け金	0	0	0
預り金	518,591	716,540	197,949
ボランティア保険預り金	1,518,800	0	△ 1,518,800
仮受金	160	0	△ 160
合 計	44,370,879	41,051,343	△ 3,319,536
次期繰越収支差額	4,276,992	44,232,714	39,955,722

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。(単位;円)

科目	取得額	減価償却累計額	当期末残高	償却の方法
建物	70,353,010	13,170,080	57,182,930	定額・直接法
什器備品(コピー機)	4,974,480	3,005,415	1,969,065	定率・直接法
什器備品(スキャナ)	766,500	51,100	715,400	定率・直接法
一括償却資産(スキャナ)	120,750	40,250	80,500	定率・直接法
合 計	76,214,740	16,266,845	59,947,895	

