

貸借対照表

平成31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	16,869,063	17,706,325	△ 837,262
貯蔵品	321,260	132,283	188,977
流動資産合計	17,190,323	17,838,608	△ 648,285
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
車両運搬具	1	147,900	△ 147,899
退職給付引当資産	12,067,940	11,632,470	435,470
特定資産合計	12,067,941	11,780,370	287,571
(3) その他固定資産			
器具備品	10,441	31,306	△ 20,865
その他固定資産合計	10,441	31,306	△ 20,865
固定資産合計	42,078,382	41,811,676	266,706
資産合計	59,268,705	59,650,284	△ 381,579
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	111,341	224,659	△ 113,318
預り金	236,705	91,509	145,196
流動負債合計	348,046	316,168	31,878
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,022,470	11,632,470	390,000
固定負債合計	12,022,470	11,632,470	390,000
負債合計	12,370,516	11,948,638	421,878
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	7,142,495	6,283,337	859,158
受贈車両運搬具	1	147,900	△ 147,899
指定正味財産合計	7,142,496	6,431,237	711,259
(うち特定資産への充当額)	(1)	(147,900)	(△ 147,899)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	39,755,693	41,270,409	△ 1,514,716
(うち特定資産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(12,067,940)	(11,632,470)	(435,470)
正味財産合計	46,898,189	47,701,646	△ 803,457
負債及び正味財産合計	59,268,705	59,650,284	△ 381,579

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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			
① 基本財産運用益	2,997	2,997	0
基本財産受取利息	2,997	2,997	0
② 特定資産運用益	45,470	15,580	29,890
特定資産受取利息	45,470	15,580	29,890
③ 受取補助金等	3,731,000	3,861,000	△ 130,000
受取県補助金	2,544,000	2,544,000	0
受取県受託収益	230,000	295,000	△ 65,000
受取県共同募金会配分金	957,000	1,022,000	△ 65,000
④ 受取負担金	391,300	455,800	△ 64,500
行事参加者負担金	391,300	455,800	△ 64,500
⑤ 受取寄付金	11,147,899	11,200,400	△ 52,501
受取寄付金	0	0	0
募金収益	0	0	0
受取寄付金振替額	11,147,899	11,200,400	△ 52,501
⑥ 雑収益	21,972	14,866	7,106
受取利息	712	706	6
雑収益	21,260	14,160	7,100
経常収益計	15,340,638	15,550,643	△ 210,005
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,027,683	2,972,467	55,216
給料手当	2,901,383	2,861,889	39,494
臨時雇賃金	834,880	746,310	88,570
退職給付費用	331,500	331,500	0
福利厚生費	941,079	933,299	7,780
旅費交通費	180,400	276,960	△ 96,560
通信運搬費	594,546	747,598	△ 153,052
減価償却費	161,461	213,962	△ 52,501
消耗什器備品費	437,813	484,764	△ 46,951
消耗品費	163,347	167,166	△ 3,819
修繕費	23,760	28,460	△ 4,700
印刷製本費	1,448,019	1,571,448	△ 123,429
賃借料	1,611,495	1,632,020	△ 20,525
保険料	49,924	48,271	1,653
諸謝金	605,000	530,120	74,880
車両維持費	170,577	78,762	91,815
行事催物費	1,145,946	1,308,750	△ 162,804
奨学金	180,000	240,000	△ 60,000
ボランティア活動費	53,000	42,000	11,000
表彰費	19,936	36,305	△ 16,369
調査研究費	0	20,300	△ 20,300
事業費計	14,881,749	15,272,351	△ 390,602

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
役員報酬	534,297	524,553	9,744
給料手当	512,009	505,039	6,970
退職給付費用	58,500	58,500	0
福利厚生費	166,073	164,700	1,373
会議費	50,456	66,560	△ 16,104
旅費交通費	6,000	3,000	3,000
通信運搬費	28,305	32,284	△ 3,979
減価償却費	7,303	7,303	0
消耗什器備品費	6,274	0	6,274
消耗品費	8,635	29,311	△ 20,676
印刷製本費	0	0	0
賃借料	138,375	136,992	1,383
表彰費	25,868	26,202	△ 334
支払負担金	10,000	10,000	0
渉外費	26,200	45,000	△ 18,800
委託費	388,800	388,800	0
雑費	6,510	3,264	3,246
管理費計	1,973,605	2,001,508	△ 27,903
経常費用計	16,855,354	17,273,859	△ 418,505
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,514,716	△ 1,723,216	208,500
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,514,716	△ 1,723,216	208,500
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
他会計振替高	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,514,716	△ 1,723,216	208,500
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,514,716	△ 1,723,216	208,500
一般正味財産期首残高	41,270,409	42,993,625	△ 1,723,216
一般正味財産期末残高	39,755,693	41,270,409	△ 1,514,716
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	3,233,540	3,360,000	△ 126,460
募金収益	8,625,618	9,157,159	△ 531,541
器具備品受贈益	0	0	0
一般正味財産への振替額	11,147,899	11,200,400	△ 52,501
当期指定正味財産増減額	711,259	1,316,759	△ 605,500
指定正味財産期首残高	6,431,237	5,114,478	1,316,759
指定正味財産期末残高	7,142,496	6,431,237	711,259
III 正味財産期末残高	46,898,189	47,701,646	△ 803,457

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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
	公 1	公 2	公益事業共通	小 計			
	支援事業	理解促進事業					
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 基本財産運用益							
基本財産受取利息	0	0	2,997	2,997	0		2,997
② 特定資産運用益							
特定資産受取利息	0	0	38,650	38,650	6,820		45,470
③ 受取補助金等							
受取県補助金	2,048,000	496,000	0	2,544,000	0		2,544,000
受取県受託収益	0	230,000	0	230,000	0		230,000
受取県共同募金会配分金	648,000	309,000	0	957,000	0		957,000
受取民間助成金	0	0	0	0	0		0
④ 受取負担金							
行事参加者負担金	391,300	0	0	391,300	0		391,300
⑤ 受取寄付金							
受取寄付金	0	0	0	0	0		0
募金収益	0	0	0	0	0		0
受取寄付金振替額	0	0	9,147,899	9,147,899	2,000,000		11,147,899
⑥ 雑収益							
受取利息	0	0	356	356	356		712
雑収益	0	0	10,630	10,630	10,630		21,260
経常収益計	3,087,300	1,035,000	9,200,532	13,322,832	2,017,806		15,340,638
(2) 経常費用							
① 事業費							
役員報酬	1,780,990	1,246,693	0	3,027,683	0		3,027,683
給料手当	1,706,696	1,194,687	0	2,901,383	0		2,901,383
臨時雇賃金	417,440	417,440	0	834,880	0		834,880
退職給付費用	195,000	136,500	0	331,500	0		331,500
福利厚生費	553,576	387,503	0	941,079	0		941,079
旅費交通費	66,700	113,700	0	180,400	0		180,400
通信運搬費	147,970	446,576	0	594,546	0		594,546

減価償却費	79,166	82,295	0	161,461	0	161,461
消耗什器備品費	391,062	46,751	0	437,813	0	437,813
消耗品費	59,285	104,062	0	163,347	0	163,347
修繕費	23,760	0	0	23,760	0	23,760
印刷製本費	0	1,448,019	0	1,448,019	0	1,448,019
賃借料	1,057,995	553,500	0	1,611,495	0	1,611,495
保険料	31,424	18,500	0	49,924	0	49,924
諸謝金	507,500	97,500	0	605,000	0	605,000
車両維持費	85,289	85,288	0	170,577	0	170,577
行事催物費	943,471	202,475	0	1,145,946	0	1,145,946
奨学金	180,000	0	0	180,000	0	180,000
ボランティア活動費	0	53,000	0	53,000	0	53,000
表彰費	0	19,936	0	19,936	0	19,936
調査研究費	0	0	0	0	0	0
事業費計	8,227,324	6,654,425	0	14,881,749	0	14,881,749
② 管理費						
役員報酬	0	0	0	0	534,297	534,297
給料手当	0	0	0	0	512,009	512,009
退職給付費用	0	0	0	0	58,500	58,500
福利厚生費	0	0	0	0	166,073	166,073
会議費	0	0	0	0	50,456	50,456
旅費交通費	0	0	0	0	6,000	6,000
通信運搬費	0	0	0	0	28,305	28,305
減価償却費	0	0	0	0	7,303	7,303
消耗什器備品費	0	0	0	0	6,274	6,274
消耗品費	0	0	0	0	8,635	8,635
賃借料	0	0	0	0	138,375	138,375
表彰費	0	0	0	0	25,868	25,868
支払負担金	0	0	0	0	10,000	10,000
渉外費	0	0	0	0	26,200	26,200
委託費	0	0	0	0	388,800	388,800
雑費	0	0	0	0	6,510	6,510
管理費計	0	0	0	0	1,973,605	1,973,605
経常費用計	8,227,324	6,654,425	0	14,881,749	1,973,605	16,855,354
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,140,024	△ 5,619,425	9,200,532	△ 1,558,917	44,201	△ 1,514,716
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,140,024	△ 5,619,425	9,200,532	△ 1,558,917	44,201	△ 1,514,716

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	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替高	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,140,024	△ 5,619,425	9,200,532	△ 1,558,917	44,201	0	△ 1,514,716
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,140,024	△ 5,619,425	9,200,532	△ 1,558,917	44,201	0	△ 1,514,716
一般正味財産期首残高	△ 28,006,680	△ 35,786,825	104,079,670	40,286,165	984,244	0	41,270,409
一般正味財産期末残高	△ 33,146,704	△ 41,406,250	113,280,202	38,727,248	1,028,445	0	39,755,693
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	0	0	1,616,770	1,616,770	1,616,770	0	3,233,540
募金収益	0	0	7,625,618	7,625,618	1,000,000	0	8,625,618
器具備品受贈益	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	△ 9,147,899	△ 9,147,899	△ 2,000,000	0	△ 11,147,899
当期指定正味財産増減額	0	0	94,489	94,489	616,770	0	711,259
指定正味財産期首残高	0	0	4,766,237	4,766,237	1,665,000	0	6,431,237
指定正味財産期末残高	0	0	4,860,726	4,860,726	2,281,770	0	7,142,496
III 正味財産期末残高	△ 33,146,704	△ 41,406,250	118,140,928	43,587,974	3,310,215	0	46,898,189

財 産 目 録

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表項目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金				
	現金	千葉市中央区千葉港4-3 当協会内部	運転資金として	25,280	
	普通預金	千葉銀行市役所出張所	運転資金として	9,485,253	
	同上	千葉興業銀行本店	運転資金として	466,633	
	同上	京葉銀行本店	運転資金として	144,582	
	振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	54,900	
	定期預金	京葉銀行本店	運転資金として	6,692,415	
			【現金預金計】	16,869,063	
	貯蔵品	千葉市中央区千葉港4-3 当協会内部	チーバくんファイル 1,156枚 チーバくんシール 26,830枚	34,448 286,812	
			【貯蔵品計】	321,260	
流動資産合計			17,190,323		
(固定資産)	基本財産				
	定期預金	千葉銀行市役所出張所	運用益を公益目的の財源	10,000,000	
	同上	京葉銀行本店	運用益を公益目的の財源	10,000,000	
	同上	千葉興業銀行本店	運用益を公益目的の財源	10,000,000	
			【基本財産計】	30,000,000	
	特定資産	車両運搬具	日産クリッパー 1台	公益目的保有財産 100%	1
		退職給付引当預金	千葉銀行本店	従業員の退職金の支払いに備えた積立資産である。	7,475,720
			県共助会退職共済基金	従業員の退職金の支払いに備えた外部に預けた資産である。	4,592,220
				【特定資産計】	12,067,941
	その他固定資産	什器備品	パソコン5台、プリンタ1台	共有財産 うち公益目的保有財産 65% うち管理目的の財源 35%	10,441
			【その他固定資産計】	10,441	
固定資産合計			42,078,382		
資産合計			59,268,705		
(流動負債)	未払金	社会保険料他5件	諸経費の未払額	111,341	
			【未払金計】	111,341	
	預り金	役員及び職員に対するもの	社会保険料 2~3月分	125,216	
		役員及び職員に対するもの	住民税 1~3月分	53,600	
		役員及び職員に対するもの	源泉所得税 1~3月分	43,849	
		役員及び職員に対するもの	県共助会掛金 3月分	14,040	
			【預り金計】	236,705	
	流動負債合計			348,046	
	(固定負債)	退職給付引当金	役員及び職員に対するもの	役員及び職員の退職金の支払いに備えたもの	12,022,470
				【退職給付引当金計】	12,022,470
固定負債合計			12,022,470		
負債合計			12,370,516		
正味財産			46,898,189		

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）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・法人税法に規定する定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・役員及び職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において要支給額を計上している。

なお、退職給付引当資産のうちには、県共助会退職共済基金に預けている積立資産4,436,220円が含まれている。

(3) 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、重要性が乏しいため、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。

2. 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
基本財産				
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
車両運搬具	147,900	0	147,899	1
退職給付引当資産	11,632,470	435,470	0	12,067,940
小計	11,780,370	435,470	147,899	12,067,941
合計	41,780,370	435,470	147,899	42,067,941

3. 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)
基本財産				
定期預金	30,000,000	0	(30,000,000)	0
小計	30,000,000	0	(30,000,000)	0
特定資産				
車両運搬具	1	(1)	0	0
退職給付引当資産	12,067,940	0	(12,067,940)	(12,067,940)
小計	12,067,941	(1)	(12,067,940)	(12,067,940)
合計	42,067,941	(1)	(42,067,940)	(12,067,940)

4. 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
車両運搬具	1,200,000	1,199,999	1
器具備品	1,166,378	1,155,937	10,441
合計	2,366,378	2,355,936	10,442

5. 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
補助金						
千葉県肢体不自由児協会事業補助金	千葉県	0	2,544,000	2,544,000	0	
手をつなぐ作品展事業委託料	千葉県	0	230,000	230,000	0	
赤い羽根募金前期広域助成金	千葉県共同募金会	0	957,000	957,000	0	
合 計		0	3,731,000	3,731,000	0	

6. 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、

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取寄付金計上による振替額	11,000,000
減価償却費計上による振替額	147,899
合 計	11,147,899