

貸 借 対 照 表

令和 3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	20,134,404	17,075,522	3,058,882
貯蔵品	314,095	363,465	△ 49,370
流動資産合計	20,448,499	17,438,987	3,009,512
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	1	0
退職給付引当資産	6,799,567	8,867,247	△ 2,067,680
特定資産合計	6,799,568	8,867,248	△ 2,067,680
(3) その他固定資産			
器具備品	87,433	117,408	△ 29,975
その他固定資産合計	87,433	117,408	△ 29,975
固定資産合計	36,887,001	38,984,656	△ 2,097,655
資産合計	57,335,500	56,423,643	911,857
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,044	18,159	1,885
預り金	108,469	84,629	23,840
流動負債合計	128,513	102,788	25,725
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,754,895	8,822,175	△ 2,067,280
固定負債合計	6,754,895	8,822,175	△ 2,067,280
負債合計	6,883,408	8,924,963	△ 2,041,555
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	11,628,075	8,280,261	3,347,814
受贈車両運搬具	1	1	0
指定正味財産合計	11,628,076	8,280,262	3,347,814
(うち特定資産への充当額)	(1)	(1)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	38,824,016	39,218,418	△ 394,402
(うち特定資産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
正味財産合計	50,452,092	47,498,680	2,953,412
負債及び正味財産合計	57,335,500	56,423,643	911,857

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	3,004	3,002	2
基本財産受取利息	3,004	3,002	2
② 特定資産運用益	40	42	△ 2
特定資産受取利息	40	42	△ 2
③ 受取補助金等	3,383,000	3,654,000	△ 271,000
受取県補助金	2,544,000	2,544,000	0
受取県受託収益	230,000	230,000	0
受取県共同募金会配分金	609,000	880,000	△ 271,000
④ 受取負担金	64,900	376,500	△ 311,600
行事参加者負担金	64,900	376,500	△ 311,600
⑤ 受取寄付金	10,500,000	10,000,000	500,000
受取寄付金	0	0	0
募金収益	0	0	0
受取寄付金振替額	10,500,000	10,000,000	500,000
⑥ 雜収益	20,707	22,030	△ 1,323
受取利息	707	730	△ 23
雑収益	20,000	21,300	△ 1,300
経常収益計	13,971,651	14,055,574	△ 83,923
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,125,144	3,110,923	14,221
給料手当	2,333,378	1,279,713	1,053,665
臨時雇賃金	0	1,093,390	△ 1,093,390
退職給付費用	168,938	168,938	0
福利厚生費	716,813	747,663	△ 30,850
旅費交通費	48,250	203,340	△ 155,090
通信運搬費	761,016	1,020,561	△ 259,545
減価償却費	19,484	8,406	11,078
消耗什器備品費	372,417	402,685	△ 30,268
消耗品費	222,805	140,145	82,660
修繕費	106,758	21,600	85,158
印刷製本費	1,688,790	1,229,905	458,885
賃借料	1,492,473	1,573,339	△ 80,866
保険料	23,611	45,890	△ 22,279
諸謝金	414,535	515,990	△ 101,455
車両維持費	216,073	108,304	107,769
行事催物費	552,296	974,405	△ 422,109
奨学金	180,000	40,000	140,000
ボランティア活動費	6,000	33,000	△ 27,000
表彰費	15,983	23,808	△ 7,825
事業費計	12,464,764	12,742,005	△ 277,241

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
役員報酬	551,496	548,987	2,509
給料手当	411,772	225,832	185,940
退職給付費用	29,812	29,812	0
福利厚生費	126,496	131,940	△ 5,444
会議費	24,236	28,493	△ 4,257
旅費交通費	0	38,894	△ 38,894
通信運搬費	34,164	83,070	△ 48,906
減価償却費	10,491	4,526	5,965
消耗什器備品費	126,500	15,876	110,624
消耗品費	25,172	26,588	△ 1,416
賃借料	138,330	134,135	4,195
表彰費	10,175	34,529	△ 24,354
支払負担金	10,000	10,000	0
涉外費	0	137,940	△ 137,940
委託費	396,000	392,400	3,600
雑費	6,645	7,821	△ 1,176
管理費計	1,901,289	1,850,843	50,446
経常費用計	14,366,053	14,592,848	△ 226,795
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 394,402	△ 537,274	142,872
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	△ 394,402	△ 537,274	142,872
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	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
他会計振替高	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 394,402	△ 537,275	142,873
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	△ 394,402	△ 537,275	142,873
一般正味財産期首残高	39,218,418	39,755,693	△ 537,275
一般正味財産期末残高	38,824,016	39,218,418	△ 394,402
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	3,508,980	3,979,220	△ 470,240
募金収益	10,338,834	7,158,546	3,180,288
器具備品受贈益	0	0	0
一般正味財産への振替額	10,500,000	10,000,000	500,000
当期指定正味財産増減額	3,347,814	1,137,766	2,210,048
指定正味財産期首残高	8,280,262	7,142,496	1,137,766
指定正味財産期末残高	11,628,076	8,280,262	3,347,814
III 正味財産期末残高	50,452,092	47,498,680	2,953,412

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3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	3,004	3,004	0		3,004			
② 特定資産運用益										
特定資産受取利息	0	0	34	34	6		40			
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	327,000	282,000	0	609,000	0		609,000			
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	64,900	0	0	64,900	0		64,900			
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	8,500,000	8,500,000	2,000,000		10,500,000			
⑥ 雜収益										
受取利息	0	0	354	354	353		707			
雜収益	0	0	10,000	10,000	10,000		20,000			
経常収益計	2,439,900	1,008,000	8,513,392	11,961,292	2,010,359		13,971,651			
(2) 経常費用										
① 事業費										
役員報酬	1,838,320	1,286,824	0	3,125,144	0		3,125,144			
給料手当	1,372,575	960,803	0	2,333,378	0		2,333,378			
臨時雇賃金	0	0	0	0	0		0			
退職給付費用	99,375	69,563	0	168,938	0		168,938			
福利厚生費	421,655	295,158	0	716,813	0		716,813			
旅費交通費	34,250	14,000	0	48,250	0		48,250			
通信運搬費	171,303	589,713	0	761,016	0		761,016			

減価償却費	7,494	11,990	0	19,484	0	19,484
消耗什器備品費	372,417	0	0	372,417	0	372,417
消耗品費	69,835	152,970	0	222,805	0	222,805
修繕費	106,758	0	0	106,758	0	106,758
印刷製本費	22,678	1,666,112	0	1,688,790	0	1,688,790
賃借料	939,152	553,321	0	1,492,473	0	1,492,473
保険料	17,611	6,000	0	23,611	0	23,611
諸謝金	396,535	18,000	0	414,535	0	414,535
車両維持費	108,037	108,036	0	216,073	0	216,073
行事催物費	366,296	186,000	0	552,296	0	552,296
奨学金	180,000	0	0	180,000	0	180,000
ボランティア活動費	6,000	0	0	6,000	0	6,000
表彰費	0	15,983	0	15,983	0	15,983
事業費計	6,530,291	5,934,473	0	12,464,764	0	12,464,764
② 管理費						
役員報酬	0	0	0	0	551,496	551,496
給料手当	0	0	0	0	411,772	411,772
退職給付費用	0	0	0	0	29,812	29,812
福利厚生費	0	0	0	0	126,496	126,496
会議費	0	0	0	0	24,236	24,236
旅費交通費	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	34,164	34,164
減価償却費	0	0	0	0	10,491	10,491
消耗什器備品費	0	0	0	0	126,500	126,500
消耗品費	0	0	0	0	25,172	25,172
賃借料	0	0	0	0	138,330	138,330
表彰費	0	0	0	0	10,175	10,175
支払負担金	0	0	0	0	10,000	10,000
涉外費	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	396,000	396,000
雑費	0	0	0	0	6,645	6,645
管理費計	0	0	0	0	1,901,289	1,901,289
経常費用計	6,530,291	5,934,473	0	12,464,764	1,901,289	14,366,053
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,090,391	△ 4,926,473	8,513,392	△ 503,472	109,070	△ 394,402
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	△ 4,090,391	△ 4,926,473	8,513,392	△ 503,472	109,070	△ 394,402

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							
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0
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	△ 4,090,391	△ 4,926,473	8,513,392	△ 503,472	109,070	0	△ 394,402
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	△ 4,090,391	△ 4,926,473	8,513,392	△ 503,472	109,070	0	△ 394,402
一般正味財産期首残高	△ 37,219,981	△ 46,044,478	121,294,255	38,029,796	1,188,622	0	39,218,418
一般正味財産期末残高	△ 41,310,372	△ 50,970,951	129,807,647	37,526,324	1,297,692	0	38,824,016
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	0	0	1,754,490	1,754,490	1,754,490	0	3,508,980
募金収益	0	0	10,338,834	10,338,834	0	0	10,338,834
一般正味財産への振替額	0	0	△ 8,500,000	△ 8,500,000	△ 2,000,000	0	△ 10,500,000
当期指定正味財産増減額	0	0	3,593,324	3,593,324	△ 245,510	0	3,347,814
指定正味財産期首残高	0	0	5,008,882	5,008,882	3,271,380	0	8,280,262
指定正味財産期末残高	0	0	8,602,206	8,602,206	3,025,870	0	11,628,076
III 正味財産期末残高	△ 41,310,372	△ 50,970,951	138,409,853	46,128,530	4,323,562	0	50,452,092

財産目録

令和 3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	4,766
	普通預金	千葉銀行市役所出張所	運転資金として	5,844,802
	同上	千葉興業銀行本店	運転資金として	568,643
	同上	京葉銀行本店	運転資金として	146,584
	振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	6,875,855
	定期預金	京葉銀行本店	運転資金として	6,693,754
			【現金預金計】	20,134,404
	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 10,018枚 他県ファイル 236枚 チーバくんシール 4,182枚	237,623 14,160 62,312
			【貯蔵品計】	314,095
流動資産合計				20,448,499
(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	役職員の退職金の支払いに備えた積立資産である。	4,314,377
		県共助会退職共済基金	役職員の退職金の支払いに備えた外部に預けた資産である。	2,485,190
			【特定資産計】	6,799,568
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%	87,433
			【その他固定資産計】	87,433
固定資産合計				36,887,001
資産合計				57,335,500
(流動負債)				
	未払金	電話料金他4件	諸経費の未払額	20,044
			【未払金計】	20,044
	預り金	役職員に対するもの	住民税 1~3月分	76,000
		役職員に対するもの	源泉所得税 1~3月分	32,469
			【預り金計】	108,469
流動負債合計				128,513
(固定負債)				
	退職給付引当金	役職員に対するもの	役職員の退職金の支払いに備えたもの	6,754,895
			【退職給付引当金計】	6,754,895
固定負債合計				6,754,895
負債合計				6,883,408
正味財産				50,452,092

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、通常の貸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	1	0	0	1
退職給付引当資産	8,867,247	198,790	2,266,470	6,799,567
小 計	8,867,248	198,790	2,266,470	6,799,568
合 計	38,867,248	198,790	2,266,470	36,799,568

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	6,799,567	0	(6,799,567)	(6,799,567)
小 計	6,799,568	(1)	(6,799,567)	(6,799,567)
合 計	36,799,568	(1)	(36,799,567)	(6,799,567)

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	1,166,278	1,078,845	87,433
合 計	2,366,278	2,278,844	87,434

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	609,000	609,000	0	
合 計		0	3,383,000	3,383,000	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	10,300,000
減価償却費計上による振替額	0
合 計	10,300,000