

# 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
<b>I 資産の部</b>			
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
<b>II 負債の部</b>			
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
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	(30,000,000)	(30,000,000)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	(6,799,567)	(8,867,247)	(△2,067,680)
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 雑収益	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
渉外費	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 雑収益							
受取利息	0	0	354	354	353		707
雑収益	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
渉外費	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	
			<b>【現金預金計】</b>	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	
			<b>【貯蔵品計】</b>	314,095	
<b>流動資産合計</b>				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
			<b>【基本財産計】</b>	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
			<b>【特定資産計】</b>	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
				<b>【その他固定資産計】</b>	87,433
<b>固定資産合計</b>				36,887,001	
<b>資産合計</b>				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	
			<b>【未払金計】</b>	20,044	
	預り金	役職員に対するもの 役職員に対するもの	住民税 1~3月分	76,000	
			源泉所得税 1~3月分	32,469	
			<b>【預り金計】</b>	108,469	
<b>流動負債合計</b>				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	
			<b>【退職給付引当金計】</b>	6,754,895	
<b>固定負債合計</b>				6,754,895	
<b>負債合計</b>				6,883,408	
<b>正味財産</b>				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	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