

貸借対照表

令和 4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	23,624,083	20,134,404	3,489,679
貯蔵品	844,500	314,095	530,405
流動資産合計	24,468,583	20,448,499	4,020,084
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	7,022,420	6,799,567	222,853
特定資産合計	7,022,421	6,799,568	222,853
(3) その他固定資産			
器具備品	57,458	87,433	△ 29,975
その他固定資産合計	57,458	87,433	△ 29,975
固定資産合計	37,079,879	36,887,001	192,878
資産合計	61,548,462	57,335,500	4,212,962
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,176	20,044	2,132
預り金	101,989	108,469	△ 6,480
流動負債合計	124,165	128,513	△ 4,348
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,978,145	6,754,895	223,250
固定負債合計	6,978,145	6,754,895	223,250
負債合計	7,102,310	6,883,408	218,902
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	15,769,168	11,628,075	4,141,093
受贈車両運搬具	1	1	0
指定正味財産合計	15,769,169	11,628,076	4,141,093
(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)	(7,022,420)	(6,799,567)	(222,853)
正味財産合計	54,446,152	50,452,092	3,994,060
負債及び正味財産合計	61,548,462	57,335,500	4,212,962

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	1,400	3,004	△ 1,604
基本財産受取利息	1,400	3,004	△ 1,604
② 特定資産運用益	43	40	3
特定資産受取利息	43	40	3
③ 受取補助金等	3,338,000	3,383,000	△ 45,000
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	564,000	609,000	△ 45,000
④ 受取負担金	84,000	64,900	19,100
行事参加者負担金	84,000	64,900	19,100
⑤ 受取寄付金	12,000,000	10,500,000	1,500,000
受取寄付金	0	0	0
募金収益	0	0	0
受取寄付金振替額	12,000,000	10,500,000	1,500,000
⑥ 雑収益	25,509	20,707	4,802
受取利息	179	707	△ 528
雑収益	25,330	20,000	5,330
経常収益計	15,448,952	13,971,651	1,477,301
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,496,533	3,125,144	371,389
給料手当	1,830,350	2,333,378	△ 503,028
臨時雇賃金	711,671	0	711,671
退職給付費用	189,763	168,938	20,825
福利厚生費	861,762	716,813	144,949
旅費交通費	56,300	48,250	8,050
通信運搬費	765,728	761,016	4,712
減価償却費	19,484	19,484	0
消耗什器備品費	488,370	372,417	115,953
消耗品費	296,007	222,805	73,202
修繕費	47,645	106,758	△ 59,113
印刷製本費	2,112,829	1,688,790	424,039
賃借料	1,523,297	1,492,473	30,824
保険料	27,039	23,611	3,428
諸謝金	409,986	414,535	△ 4,549
車両維持費	104,219	216,073	△ 111,854
行事催物費	562,711	552,296	10,415
奨学金	120,000	180,000	△ 60,000
ボランティア活動費	30,100	6,000	24,100
表彰費	25,430	15,983	9,447
事業費計	13,679,224	12,464,764	1,214,460

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
役員報酬	617,035	551,496	65,539
給料手当	323,002	411,772	△ 88,770
臨時雇賃金	125,589	0	125,589
退職給付費用	33,487	29,812	3,675
福利厚生費	152,075	126,496	25,579
会議費	24,749	24,236	513
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	44,324	34,164	10,160
減価償却費	10,491	10,491	0
消耗什器備品費	0	126,500	△ 126,500
消耗品費	3,380	25,172	△ 21,792
賃借料	139,190	138,330	860
表彰費	19,228	10,175	9,053
支払負担金	10,000	10,000	0
渉外費	9,185	0	9,185
委託費	396,000	396,000	0
雑費	9,026	6,645	2,381
管理費計	1,916,761	1,901,289	15,472
経常費用計	15,595,985	14,366,053	1,229,932
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 147,033	△ 394,402	247,369
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	△ 147,033	△ 394,402	247,369
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	0	0
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	△ 147,033	△ 394,402	247,369
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	△ 147,033	△ 394,402	247,369
一般正味財産期首残高	38,824,016	39,218,418	△ 394,402
一般正味財産期末残高	38,676,983	38,824,016	△ 147,033
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	3,406,271	3,508,980	△ 102,709
募金収益	12,734,822	10,338,834	2,395,988
器具備品受贈益	0	0	0
一般正味財産への振替額	12,000,000	10,500,000	1,500,000
当期指定正味財産増減額	4,141,093	3,347,814	793,279
指定正味財産期首残高	11,628,076	8,280,262	3,347,814
指定正味財産期末残高	15,769,169	11,628,076	4,141,093
III 正味財産期末残高	54,446,152	50,452,092	3,994,060

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	1,400	1,400	0		1,400
② 特定資産運用益							
特定資産受取利息	0	0	37	37	6		43
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	228,000	336,000	0	564,000	0		564,000
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	84,000	0	0	84,000	0		84,000
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	10,000,000	10,000,000	2,000,000		12,000,000
⑥ 雑収益							
受取利息	0	0	90	90	89		179
雑収益	0	0	12,665	12,665	12,665		25,330
経常収益計	2,360,000	1,062,000	10,014,192	13,436,192	2,012,760		15,448,952
(2) 経常費用							
① 事業費							
役員報酬	2,056,784	1,439,749	0	3,496,533	0		3,496,533
給料手当	1,076,676	753,674	0	1,830,350	0		1,830,350
臨時雇賃金	418,630	293,041	0	711,671	0		711,671
退職給付費用	111,625	78,138	0	189,763	0		189,763
福利厚生費	506,919	354,843	0	861,762	0		861,762
旅費交通費	34,980	21,320	0	56,300	0		56,300
通信運搬費	170,527	595,201	0	765,728	0		765,728

減価償却費	7,494	11,990	0	19,484	0	19,484
消耗什器備品費	488,370	0	0	488,370	0	488,370
消耗品費	88,576	207,431	0	296,007	0	296,007
修繕費	47,645	0	0	47,645	0	47,645
印刷製本費	9,455	2,103,374	0	2,112,829	0	2,112,829
賃借料	966,543	556,754	0	1,523,297	0	1,523,297
保険料	19,439	7,600	0	27,039	0	27,039
諸謝金	297,000	112,986	0	409,986	0	409,986
車両維持費	52,110	52,109	0	104,219	0	104,219
行事催物費	407,401	155,310	0	562,711	0	562,711
奨学金	120,000	0	0	120,000	0	120,000
ボランティア活動費	0	30,100	0	30,100	0	30,100
表彰費	0	25,430	0	25,430	0	25,430
事業費計	6,880,174	6,799,050	0	13,679,224	0	13,679,224
② 管理費						
役員報酬	0	0	0	0	617,035	617,035
給料手当	0	0	0	0	323,002	323,002
臨時雇賃金	0	0	0	0	125,589	125,589
退職給付費用	0	0	0	0	33,487	33,487
福利厚生費	0	0	0	0	152,075	152,075
会議費	0	0	0	0	24,749	24,749
旅費交通費	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	44,324	44,324
減価償却費	0	0	0	0	10,491	10,491
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	3,380	3,380
賃借料	0	0	0	0	139,190	139,190
表彰費	0	0	0	0	19,228	19,228
支払負担金	0	0	0	0	10,000	10,000
渉外費	0	0	0	0	9,185	9,185
委託費	0	0	0	0	396,000	396,000
雑費	0	0	0	0	9,026	9,026
管理費計	0	0	0	0	1,916,761	1,916,761
経常費用計	6,880,174	6,799,050	0	13,679,224	1,916,761	15,595,985
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,520,174	△ 5,737,050	10,014,192	△ 243,032	95,999	△ 147,033
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	△ 4,520,174	△ 5,737,050	10,014,192	△ 243,032	95,999	0

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	△ 4,520,174	△ 5,737,050	10,014,192	△ 243,032	95,999	0	△ 147,033
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	△ 4,520,174	△ 5,737,050	10,014,192	△ 243,032	95,999	0	△ 147,033
一般正味財産期首残高	△ 41,310,372	△ 50,970,951	129,807,647	37,526,324	1,297,692	0	38,824,016
一般正味財産期末残高	△ 45,830,546	△ 56,708,001	139,821,839	37,283,292	1,393,691	0	38,676,983
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	0	0	1,703,136	1,703,136	1,703,135	0	3,406,271
募金収益	0	0	12,734,822	12,734,822	0	0	12,734,822
一般正味財産への振替額	0	0	△ 10,000,000	△ 10,000,000	△ 2,000,000	0	△ 12,000,000
当期指定正味財産増減額	0	0	4,437,958	4,437,958	△ 296,865	0	4,141,093
指定正味財産期首残高	0	0	8,602,206	8,602,206	3,025,870	0	11,628,076
指定正味財産期末残高	0	0	13,040,164	13,040,164	2,729,005	0	15,769,169
III 正味財産期末残高	△ 45,830,546	△ 56,708,001	152,862,003	50,323,456	4,122,696	0	54,446,152

財 産 目 録

令和 4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	293	
	普通預金	千葉銀行市役所出張所	運転資金として	2,207,051	
	同上	千葉興業銀行本店	運転資金として	619,647	
	同上	京葉銀行本店	運転資金として	146,784	
	振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	13,956,421	
	定期預金	京葉銀行本店	運転資金として	6,693,887	
			【現金預金計】	23,624,083	
	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A 4 11,800枚 チーバくんファイルA 5 5,500枚 チーバくんメモ帳 20,000枚	236,000 148,500 460,000	
			【貯蔵品計】	844,500	
流動資産合計				24,468,583	
(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。	4,448,980
			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。	2,573,440
			【特定資産計】	7,022,421	
	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%	57,458
			【その他固定資産計】	57,458	
固定資産合計				37,079,879	
資産合計				61,548,462	
(流動負債)	未払金	電話料金他 6件	諸経費の未払額	22,176	
			【未払金計】	22,176	
	預り金	役員に対するもの	住民税 1~3月分	62,800	
			源泉所得税 1~3月分	39,189	
			【預り金計】	101,989	
流動負債合計				124,165	
(固定負債)	退職給付引当金	役員に対するもの	役員退職金の支払いに備えたもの	6,978,145	
			【退職給付引当金計】	6,978,145	
固定負債合計				6,978,145	
負債合計				7,102,310	
正味財産				54,446,152	

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	6,799,567	223,293	440	7,022,420
小計	6,799,568	223,293	440	7,022,421
合計	36,799,568	223,293	440	37,022,421

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	7,022,420	0	(7,022,420)	(7,022,420)
小計	7,022,421	(1)	(7,022,420)	(7,022,420)
合計	37,022,421	(1)	(37,022,420)	(7,022,420)

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	1,108,820	57,458
合計	2,366,278	2,308,819	57,459

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	564,000	564,000	0	
合 計		0	3,338,000	3,338,000	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	12,000,000
減価償却費計上による振替額	0
合 計	12,000,000