

平成29年度決算

平成29年度

財務諸表

自：平成29年 4月 1日
至：平成30年 3月31日

〒520-0044
滋賀県大津市京町4-3-28

公益社団法人 滋賀県手をつなぐ育成会
理事長 崎山 美智子

貸借対照表

平成 30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	11,979,690	11,986,607	△ 6,917
未収金	4,753,557	938,901	3,814,656
貯蔵品	313,502	293,623	19,879
前払金	18,900	30,120	△ 11,220
流動資産合計	17,065,649	13,249,251	3,816,398
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産預金	16,000,000	16,000,000	0
基本財産合計	16,000,000	16,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	256,594	196,987	59,607
特定資産合計	256,594	196,987	59,607
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	16,256,594	16,196,987	59,607
資産合計	33,322,243	29,446,238	3,876,005
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,195,467	299,670	895,797
前受金	3,900	60,000	△ 56,100
預り金	7,424,433	3,136,557	4,287,876
流動負債合計	8,623,800	3,496,227	5,127,573
2. 固定負債			
退職給付引当金	256,594	196,987	59,607
固定負債合計	256,594	196,987	59,607
負債合計	8,880,394	3,693,214	5,187,180
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	16,000,000	16,000,000	0
指定正味財産合計	16,000,000	16,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(16,000,000)	(16,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	8,441,849	9,753,024	△ 1,311,175
正味財産合計	24,441,849	25,753,024	△ 1,311,175
負債及び正味財産合計	33,322,243	29,446,238	3,876,005

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,840	3,850	△ 10
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	5	△ 5
受取会費			
正会員受取会費	1,960,000	1,960,000	0
賛助会員受取会費	348,000	422,000	△ 74,000
受取会費計	2,308,000	2,382,000	△ 74,000
事業収益			
滋賀県委託事業収益	8,554,000	8,171,319	382,681
その他委託事業収益	1,850,000	1,800,000	50,000
事業収益計	10,404,000	9,971,319	432,681
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	4,692,000	4,020,000	672,000
受取民間助成金	9,796,176	511,360	9,284,816
受取補助金等計	14,488,176	4,531,360	9,956,816
受取寄付金			
受取寄付金	156,540	280,096	△ 123,556
募金収益	3,611,180	3,465,700	145,480
受取寄付金計	3,767,720	3,745,796	21,924
雑収益			
受取利息	165	542	△ 377
雑収益	76,000	252,850	△ 176,850
雑収益計	76,165	253,392	△ 177,227
経常収益計	31,047,901	20,887,722	10,160,179
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	10,448,594	7,457,331	2,991,263
賞与	2,754,729	1,560,305	1,194,424
法定福利費	1,815,464	1,392,590	422,874
退職給付費用	55,136	32,487	22,649
福利厚生費	42,552	34,511	8,041
旅費交通費	863,542	590,070	273,472
通信運搬費	1,089,548	1,087,577	1,971
消耗品費	513,620	564,887	△ 51,267
印刷製本費	1,520,302	1,289,298	231,004
光熱水料費	86,278	45,523	40,755
賃借料	969,976	731,725	238,251
保険料	77,730	42,160	35,570
諸謝金	331,000	329,381	1,619
支払負担金	93,000	93,000	0
支払助成金	649,855	611,276	38,579
支払寄付金	151,428	132,908	18,520
委託費	6,605,101	1,086,264	5,518,837
手数料	71,784	571,059	△ 499,275
啓発活動費	1,846,217	1,584,501	261,716
雑費	632,287	134,591	497,696
事業費計	30,618,143	19,371,444	11,246,699
管理費			
給料手当	360,286	335,006	25,280
賞与	98,255	53,686	44,569
法定福利費	73,491	45,063	28,428
退職給付費用	4,471	92,634	△ 88,163
福利厚生費	9,288	26,269	△ 16,981
会議費	136,386	160,706	△ 24,320
交際費	3,240	15,854	△ 12,614
旅費交通費	172,442	274,783	△ 102,341
通信運搬費	24,446	25,392	△ 946
消耗品費	64,526	16,795	47,731
印刷製本費	8,367	10,317	△ 1,950
光熱水料費	4,540	6,909	△ 2,369

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
借借料	54,166	70,350	△ 16,184
租税公課	25,160	1,160	24,000
支払負担金	347,000	347,000	0
手数料	344,016	344,990	△ 974
雑費	10,853	21,468	△ 10,615
管理費計	1,740,933	1,848,382	△ 107,449
経常費用計	32,359,076	21,219,826	11,139,250
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,311,175	△ 332,104	△ 979,071
当期経常増減額	△ 1,311,175	△ 332,104	△ 979,071
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,311,175	△ 332,104	△ 979,071
当期一般正味財産増減額	△ 1,311,175	△ 332,104	△ 979,071
一般正味財産期首残高	9,753,024	10,085,128	△ 332,104
一般正味財産期末残高	8,441,849	9,753,024	△ 1,311,175
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
指定正味財産期首残高	16,000,000	16,000,000	0
指定正味財産期末残高	16,000,000	16,000,000	0
III 正味財産期末残高	24,441,849	25,753,024	△ 1,311,175

正味財産増減計算書内訳表

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公①	収益事業等会 計	法人会計	内部取引消去	合計
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					
基本財産受取利息	3,840	0	0	0	3,840
受取会費					
正会員受取会費	1,960,000	0	0	0	1,960,000
賛助会員受取会費	348,000	0	0	0	348,000
受取会費計	2,308,000	0	0	0	2,308,000
事業収益					
滋賀県委託事業収益	8,554,000	0	0	0	8,554,000
その他委託事業収益	1,850,000	0	0	0	1,850,000
事業収益計	10,404,000	0	0	0	10,404,000
受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	3,053,476	0	1,638,524	0	4,692,000
受取民間助成金	9,771,176	0	25,000	0	9,796,176
受取補助金等計	12,824,652	0	1,663,524	0	14,488,176
受取寄付金					
受取寄付金	155,290	0	1,250	0	156,540
募金収益	3,611,180	0	0	0	3,611,180
受取寄付金計	3,766,470	0	1,250	0	3,767,720
雑収益					
受取利息	6	0	159	0	165
雑収益	0	0	76,000	0	76,000
雑収益計	6	0	76,159	0	76,165
経常収益計	29,306,968	0	1,740,933	0	31,047,901
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	10,448,594	0	0	0	10,448,594
賞与	2,754,729	0	0	0	2,754,729
法定福利費	1,815,464	0	0	0	1,815,464
退職給付費用	55,136	0	0	0	55,136
福利厚生費	42,552	0	0	0	42,552
旅費交通費	863,542	0	0	0	863,542
通信運搬費	1,089,548	0	0	0	1,089,548
消耗品費	513,620	0	0	0	513,620
印刷製本費	1,520,302	0	0	0	1,520,302
光熱水料費	86,278	0	0	0	86,278
賃借料	969,976	0	0	0	969,976
保険料	77,730	0	0	0	77,730
諸謝金	331,000	0	0	0	331,000
支払負担金	93,000	0	0	0	93,000
支払助成金	649,855	0	0	0	649,855
支払寄付金	151,428	0	0	0	151,428
委託費	6,605,101	0	0	0	6,605,101
手数料	71,784	0	0	0	71,784
啓発活動費	1,846,217	0	0	0	1,846,217
雑費	632,287	0	0	0	632,287
事業費計	30,618,143	0	0	0	30,618,143
管理費					
給料手当	0	0	360,286	0	360,286
賞与	0	0	98,255	0	98,255
法定福利費	0	0	73,491	0	73,491
退職給付費用	0	0	4,471	0	4,471
福利厚生費	0	0	9,288	0	9,288
会議費	0	0	136,386	0	136,386
交際費	0	0	3,240	0	3,240
旅費交通費	0	0	172,442	0	172,442
通信運搬費	0	0	24,446	0	24,446
消耗品費	0	0	64,526	0	64,526
印刷製本費	0	0	8,367	0	8,367
光熱水料費	0	0	4,540	0	4,540
賃借料	0	0	54,166	0	54,166
租税公課	0	0	25,160	0	25,160
支払負担金	0	0	347,000	0	347,000
手数料	0	0	344,016	0	344,016
雑費	0	0	10,853	0	10,853

正味財産増減計算書内訳表

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公①	収益事業等会 計	法人会計	内部取引消去	合計
管理費計	0	0	1,740,933	0	1,740,933
経常費用計	30,618,143	0	1,740,933	0	32,359,076
評価損益等調整前当期経常増減	△ 1,311,175	0	0	0	△ 1,311,175
当期経常増減額	△ 1,311,175	0	0	0	△ 1,311,175
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,311,175	0	0	0	△ 1,311,175
当期一般正味財産増減額	△ 1,311,175	0	0	0	△ 1,311,175
一般正味財産期首残高	9,753,024	0	0	0	9,753,024
一般正味財産期末残高	8,441,849	0	0	0	8,441,849
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
指定正味財産期首残高	16,000,000	0	0	0	16,000,000
指定正味財産期末残高	16,000,000	0	0	0	16,000,000
III 正味財産期末残高	24,441,849	0	0	0	24,441,849

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は保有していない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、総平均法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成20年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

①退職給付引当金について

従業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、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書は作成していない。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

なし

4. 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				
基本財産預金	16,000,000	0	0	16,000,000
小計	16,000,000	0	0	16,000,000
特定資産				
退職給付引当資産(特)	196,987	59,607	0	256,594
小計	196,987	59,607	0	256,594
合計	16,196,987	59,607	0	16,256,594

5. 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				
基本財産預金	16,000,000	16,000,000	0	—
小計	16,000,000	16,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産(特)	256,594	0	0	256,594
小計	256,594	0	0	256,594
合計	16,256,594	16,000,000	0	256,594

6. 担保に供している資産

なし

7. 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
該当なし			

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
なし
9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
なし
11. 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 記載区分
補助金						
事業費補助金	滋賀県	0	4,692,000	4,692,000	0	—
助成金						
地方活動助成金	全国手をつなぐ育成会連合会	0	271,080	271,080	0	—
事務サポート	全国手をつなぐ育成会連合会	0	9,468,636	9,468,636	0	—
運営団体助成金	びわこ互助会	0	25,000	25,000	0	—
一日研修助成金	県社協	0	31,460	31,460	0	—
合計		0	14,488,176	14,488,176	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
なし
13. 関連当事者との取引の内容
なし
14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
キャッシュ・フロー計算書は作成していない
15. 重要な後発事象
なし
16. その他
なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産預金	16,000,000	0	0	16,000,000
	基本財産計	16,000,000	0	0	16,000,000
特定資産	退職給付引当資産(特)	196,987	59,607	0	256,594
	特定資産計	196,987	59,607	0	256,594

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	196,987	59,607	0	0	256,594

財産目録

平成 30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	手持現金	運転資金として	0	
			0	
	普通預金			8,979,690
	滋賀銀行 県庁支店	普通預金49161	運転資金として	678,285
	滋賀銀行 県庁支店	普通預金308762	運転資金として	0
	ゆうちょ銀行	通常貯金8153131	運転資金として	69,008
	ゆうちょ銀行	郵便振替8659	運転資金として	112,900
	滋賀銀行 県庁支店	普通預金129136	運転資金として 扶養共済事業用	6,907,500
	ゆうちょ銀行	郵便振替27314	運転資金として 扶養共済事業用	349,800
	ゆうちょ銀行	総合口座	運転資金として 鉛筆頒布事業用	194,341
	滋賀銀行 今津支店	普通預金558128	運転資金として 鉛筆頒布事業用	0
	ゆうちょ銀行	郵便振替83321	運転資金として	0
	滋賀銀行 県庁支店	普通預金505914	従業員退職金の財源として利用	667,856
	定期預金			3,000,000
	ゆうちょ銀行	定額貯金	運転資金として	3,000,000
	未収金			4,753,557
		全国手をつなぐ育成会連合会	H29.12月～H30.3月分事務サポート助成金	4,166,097
		滋賀県障害福祉課	事業補助金	556,000
		滋賀県社会福祉協議会	一日研修助成金	31,460
貯蔵品			313,502	
	手をつなぐ子ら鉛筆他	募金啓発活動用品	313,502	
前払金			18,900	
	キャノシステムアンドサポート㈱	H30.4～8月分保守料	18,900	
流動資産合計			17,065,649	
(固定資産)				
基本財産				
基本財産	基本財産預金		16,000,000	
	滋賀銀行 県庁支店	定期預金	公益目的保有財産 16,000,000	
特定資産				
特定資産	退職給付引当資産		256,594	
	滋賀銀行 県庁支店	普通預金483618	従業員退職金の財源として利用 256,594	
固定資産合計			16,256,594	
資産合計			33,322,243	
(流動負債)				
未払金	しが夢翔会		事務委託料	466,930
	大津年金事務所		社会保険料等	468,387
	鉛筆購入代金		プラスエー	162,000
	郵便局 ほか		郵送料、通信費等	55,268
	その他取引先		顧問料他	42,882
	前受金			3,900
	個人 1名		平成30年度全育連会費	3,900
	預り金			7,424,433
	大津税務署、大津労働局		源泉所得税、雇用保険	163,297
	扶養共済加入者		扶養共済事業の預り金	7,257,300
その他			3,836	

財 産 目 録

平成 30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
流動負債合計			8,623,800
(固定負債)			
退職給付引当金	従業員に対するもの	退職金の支払いに備えたもの	256,594
			256,594
固定負債合計			256,594
負債合計			8,880,394
正味財産			24,441,849

