

平成30年度

財 務 諸 表

自：平成30年 4月 1日
至：平成31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 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	13,521,740	11,979,690	1,542,050
未収金	204,200	4,753,557	△ 4,549,357
貯蔵品	556,172	313,502	242,670
前払金	0	18,900	△ 18,900
流動資産合計	14,282,112	17,065,649	△ 2,783,537
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	387,593	256,594	130,999
特定資産合計	387,593	256,594	130,999
(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	16,387,593	16,256,594	130,999
資産合計	30,669,705	33,322,243	△ 2,652,538
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	694,661	1,195,467	△ 500,806
前受金	0	3,900	△ 3,900
預り金	5,144,948	7,424,433	△ 2,279,485
流動負債合計	5,839,609	8,623,800	△ 2,784,191
2. 固定負債			
退職給付引当金	387,593	256,594	130,999
固定負債合計	387,593	256,594	130,999
負債合計	6,227,202	8,880,394	△ 2,653,192
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			
正味財産合計	8,442,503	8,441,849	654
負債及び正味財産合計	24,442,503	24,441,849	654
負債及び正味財産合計	30,669,705	33,322,243	△ 2,652,538

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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	9,125	3,840	5,285
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2	0	2
受取会費			
正会員受取会費	1,940,000	1,960,000	△ 20,000
賛助会員受取会費	348,000	348,000	0
受取会費計	2,288,000	2,308,000	△ 20,000
事業収益			
滋賀県委託事業収益	8,254,000	8,554,000	△ 300,000
その他委託事業収益	2,250,000	1,850,000	400,000
事業収益計	10,504,000	10,404,000	100,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	5,215,000	4,692,000	523,000
受取民間助成金	8,193,960	9,796,176	△ 1,602,216
受取補助金等計	13,408,960	14,488,176	△ 1,079,216
受取寄付金			
受取寄付金	296,040	156,540	139,500
募金収益	3,537,330	3,611,180	△ 73,850
受取寄付金計	3,833,370	3,767,720	65,650
雑収益			
受取利息	191	165	26
雑収益	261,500	76,000	185,500
雑収益計	261,691	76,165	185,526
経常収益計	30,305,148	31,047,901	△ 742,753
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	10,520,288	10,448,594	71,694
賞与	3,833,325	2,754,729	1,078,596
法定福利費	1,986,644	1,815,464	171,180
退職給付費用	121,174	55,136	66,038
福利厚生費	42,552	42,552	0
旅費交通費	1,138,240	863,542	274,698
通信運搬費	1,071,974	1,089,548	△ 17,574
消耗品費	486,822	513,620	△ 26,798
印刷製本費	1,181,179	1,520,302	△ 339,123
光熱水料費	81,582	86,278	△ 4,696
賃借料	882,279	969,976	△ 87,697
保険料	42,598	77,730	△ 35,132
諸謝金	343,500	331,000	12,500
支払負担金	93,000	93,000	0
支払助成金	585,000	649,855	△ 64,855
支払寄付金	147,880	151,428	△ 3,548
委託費	3,513,290	6,605,101	△ 3,091,811
手数料	73,904	71,784	2,120
啓発活動費	1,487,576	1,846,217	△ 358,641
雑費	929,510	632,287	297,223
事業費計	28,562,317	30,618,143	△ 2,055,826
管理費			
給料手当	368,206	360,286	7,920
賞与	129,194	98,255	30,939
法定福利費	82,358	73,491	8,867
退職給付費用	9,825	4,471	5,354
福利厚生費	9,288	9,288	0
会議費	110,058	136,386	△ 26,328
交際費	14,256	3,240	11,016
旅費交通費	214,160	172,442	41,718
通信運搬費	23,726	24,446	△ 720
消耗品費	32,457	64,526	△ 32,069
印刷製本費	12,404	8,367	4,037
光熱水料費	4,296	4,540	△ 244

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
賃借料	35,399	54,166	△ 18,767
租税公課	2,160	25,160	△ 23,000
支払負担金	337,000	347,000	△ 10,000
手数料	345,700	344,016	1,684
雑費	11,690	10,853	837
管理費計	1,742,177	1,740,933	1,244
経常費用計	30,304,494	32,359,076	△ 2,054,582
評価損益等調整前当期経常増減額	654	△ 1,311,175	1,311,829
当期経常増減額	654	△ 1,311,175	1,311,829
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	654	△ 1,311,175	1,311,829
当期一般正味財産増減額	654	△ 1,311,175	1,311,829
一般正味財産期首残高	8,441,849	9,753,024	△ 1,311,175
一般正味財産期末残高	8,442,503	8,441,849	654
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	24,442,503	24,441,849	654

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①	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	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	9,125	0	0	0	9,125
特定資産運用益					
特定資産受取利息	0	0	2	0	2
受取会費					
正会員受取会費	970,000	0	970,000	0	1,940,000
賛助会員受取会費	174,000	0	174,000	0	348,000
受取会費計	1,144,000	0	1,144,000	0	2,288,000
事業収益					
滋賀県委託事業収益	8,254,000	0	0	0	8,254,000
その他委託事業収益	2,250,000	0	0	0	2,250,000
事業収益計	10,504,000	0	0	0	10,504,000
受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	4,903,511	0	311,489	0	5,215,000
受取民間助成金	8,168,960	0	25,000	0	8,193,960
受取補助金等計	13,072,471	0	336,489	0	13,408,960
受取寄付金					
受取寄付金	296,040	0	0	0	296,040
募金収益	3,537,330	0	0	0	3,537,330
受取寄付金計	3,833,370	0	0	0	3,833,370
雑収益					
受取利息	5	0	186	0	191
雑収益	0	0	261,500	0	261,500
雑収益計	5	0	261,686	0	261,691
経常収益計	28,562,971	0	1,742,177	0	30,305,148
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	10,520,288	0	0	0	10,520,288
賞与	3,833,325	0	0	0	3,833,325
法定福利費	1,986,644	0	0	0	1,986,644
退職給付費用	121,174	0	0	0	121,174
福利厚生費	42,552	0	0	0	42,552
旅費交通費	1,138,240	0	0	0	1,138,240
通信運搬費	1,071,974	0	0	0	1,071,974
消耗品費	486,822	0	0	0	486,822
印刷製本費	1,181,179	0	0	0	1,181,179
光熱水料費	81,582	0	0	0	81,582
賃借料	882,279	0	0	0	882,279
保険料	42,598	0	0	0	42,598
諸謝金	343,500	0	0	0	343,500
支払負担金	93,000	0	0	0	93,000
支払助成金	585,000	0	0	0	585,000
支払寄付金	147,880	0	0	0	147,880
委託費	3,513,290	0	0	0	3,513,290
手数料	73,904	0	0	0	73,904
啓発活動費	1,487,576	0	0	0	1,487,576
雑費	929,510	0	0	0	929,510
事業費計	28,562,317	0	0	0	28,562,317
管理費					
給料手当	0	0	368,206	0	368,206
賞与	0	0	129,194	0	129,194
法定福利費	0	0	82,358	0	82,358
退職給付費用	0	0	9,825	0	9,825
福利厚生費	0	0	9,288	0	9,288
会議費	0	0	110,058	0	110,058
交際費	0	0	14,256	0	14,256
旅費交通費	0	0	214,160	0	214,160
通信運搬費	0	0	23,726	0	23,726
消耗品費	0	0	32,457	0	32,457
印刷製本費	0	0	12,404	0	12,404
光熱水料費	0	0	4,296	0	4,296
賃借料	0	0	35,399	0	35,399
租税公課	0	0	2,160	0	2,160
支払負担金	0	0	337,000	0	337,000

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①	収益事業等会 計	法人会計	内部取引等消 去	合計
手数料	0	0	345,700	0	345,700
雑費	0	0	11,690	0	11,690
管理費計	0	0	1,742,177	0	1,742,177
経常費用計	28,562,317	0	1,742,177	0	30,304,494
評価損益等調整前当期経常増減	654	0	0	0	654
当期経常増減額	654	0	0	0	654
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
他会計振替前当期一般正味財産	654	0	0	0	654
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	654	0	0	0	654
当期一般正味財産増減額	654	0	0	0	654
一般正味財産期首残高	8,441,849	0	0	0	8,441,849
一般正味財産期末残高	8,442,503	0	0	0	8,442,503
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	24,442,503	0	0	0	24,442,503

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)	256,594	130,999	0	387,593
小計	256,594	130,999	0	387,593
合計	16,256,594	59,607	0	16,387,593

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)	387,593	0	0	387,593
小計	387,593	0	0	387,593
合計	16,387,593	16,000,000	0	387,593

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	5,215,000	5,215,000	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	264,960	264,960	0	—
事務サポート	全国手をつなぐ育成会連合会	0	7,904,000	7,904,000	0	—
運営団体助成金	びわこ互助会	0	25,000	25,000	0	—
合計		0	13,408,960	13,408,960	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)	256,594	130,999	0	387,593
	特定資産計	256,594	130,999	0	387,593

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	256,594	130,999	0	0	387,593

財産目録

平成 31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			0
	手持現金	運転資金として	0
普通預金			10,521,740
	滋賀銀行 県庁支店 普通預金49161	運転資金として	4,334,451
	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	69,015
	ゆうちょ銀行 郵便振替8659	運転資金として	700,830
	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	4,259,600
	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	210,786
	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	597,258
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			204,200
	田中正博氏	委託料過払い金	204,200
貯蔵品			556,172
	手をつなぐ子ら鉛筆他	募金啓発活動用品	556,172
流動資産合計			14,282,112
(固定資産)			
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			
退職給付引当資産			387,593
	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	387,593
固定資産合計			16,387,593
資産合計			30,669,705
(流動負債)			
未払金			694,661
	大津年金事務所	社会保険料等	470,048
	郵便局	郵送料	100,426
	キャノン	コピーカウント料	83,126
	その他取引先	顧問料他	41,061
預り金			5,144,948
	大津税務署、大津労働局	源泉所得税、雇用保険	376,966
	扶養共済加入者	扶養共済事業の預り金	4,609,400
	その他		158,582
流動負債合計			5,839,609
(固定負債)			
退職給付引当金			387,593
	従業員に対するもの	退職金の支払いに備えたもの	387,593
固定負債合計			387,593

財産目録

平成 31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
負債合計			6,227,202
正味財産			24,442,503

収支予算実績表（正味財産増減計算書様式）
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	補正後予算額…①	決算額…②	差額 (①-②)
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	9,000	9,125	△ 125
特定資産運用益			
特定資産受取利息		2	△ 2
受取会費			
正会員受取会費	1,940,000	1,940,000	0
賛助会員受取会費	348,000	348,000	0
受取会費計	2,288,000	2,288,000	0
事業収益			
事業収益	0	0	0
滋賀県委託事業収益	8,254,000	8,254,000	0
その他委託事業収益	2,250,000	2,250,000	0
活動資金づくり収益		0	0
事業収益計	10,504,000	10,504,000	0
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	5,215,000	5,215,000	0
受取民間補助金	0	0	0
受取民間助成金	8,193,000	8,193,960	△ 960
受取補助金等計	13,408,000	13,408,960	△ 960
受取寄付金			
受取寄付金	3,749,000	3,833,370	△ 84,370
雑収益			
受取利息	1,000	191	809
雑収益	261,000	261,500	△ 500
雑収益計	262,000	261,691	309
経常収益計	30,220,000	30,305,148	△ 85,148
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	10,520,000	10,520,288	△ 288
賞与	3,833,000	3,833,325	△ 325
法定福利費	1,950,000	1,986,644	△ 36,644
退職給付手当	121,000	121,174	△ 174
福利厚生費	43,000	42,552	448
旅費交通費	1,193,000	1,138,240	54,760
通信運搬費	980,000	1,071,974	△ 91,974
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	669,000	486,822	182,178
印刷製本費	1,148,000	1,181,179	△ 33,179
光熱水料費	87,000	81,582	5,418
賃借料	828,000	882,279	△ 54,279
保険料	41,000	42,598	△ 1,598
諸謝金	327,000	343,500	△ 16,500
租税公課	0	0	0
支払負担金	93,000	93,000	0
支払助成金	584,000	585,000	△ 1,000
支払寄付金	145,000	147,880	△ 2,880
委託費	3,513,000	3,513,290	△ 290
手数料	60,000	73,904	△ 13,904
啓発活動費	1,730,000	1,487,576	242,424
雑費	926,000	929,510	△ 3,510
事業費計	28,791,000	28,562,317	228,683
管理費			
役員報酬	0	0	0
給料手当	368,000	368,206	△ 206
賞与	129,000	129,194	△ 194
法定福利費	82,000	82,358	△ 358
退職給付手当	10,000	9,825	175
福利厚生費	9,000	9,288	△ 288
会議費	128,000	110,058	17,942
交際費	14,000	14,256	△ 256
旅費交通費	210,000	214,160	△ 4,160
通信運搬費	24,000	23,726	274
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	37,000	32,457	4,543
印刷製本費	9,000	12,404	△ 3,404
光熱水料費	5,000	4,296	704

収支予算実績表（正味財産増減計算書様式）
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	補正後予算額…①	決算額…②	差額 (①-②)
賃借料	35,000	35,399	△ 399
租税公課	2,000	2,160	△ 160
支払負担金	347,000	337,000	10,000
手数料	346,000	345,700	300
雑費	12,000	11,690	310
管理費計	1,767,000	1,742,177	24,823
経常費用計	30,558,000	30,304,494	253,506
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 338,000	654	△ 338,654
当期経常増減額	△ 338,000	654	△ 338,654
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
固定資産受贈益			0
指定正味財産からの振替益	0	0	0
指定正味財産からの振替益	0	0	0
固定資産受贈益計	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
固定資産売却損			
什器備品売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 338,000	654	△ 338,654
当期一般正味財産増減額	△ 338,000	654	△ 338,654
一般正味財産期首残高	8,441,849	8,441,849	0
一般正味財産期末残高	8,103,849	8,442,503	△ 338,654
II 指定正味財産増減の部			0
一般正味財産への振替額			0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	24,103,849	24,442,503	△ 338,654