

令和2年度

財 務 諸 表

自：令和2年4月1日
至：令和3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

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	12,639,026	14,222,559	△ 1,583,533
未収金	0	11,700	△ 11,700
貯蔵品	562,517	761,533	△ 199,016
流動資産合計	13,201,543	14,995,792	△ 1,794,249
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	520,888	422,864	98,024
特定資産合計	520,888	422,864	98,024
(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	16,520,888	16,422,864	98,024
資産合計	29,722,431	31,418,656	△ 1,696,225
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	390,529	329,177	61,352
未払消費税等	462,100	455,300	6,800
預り金	5,566,984	7,380,184	△ 1,813,200
流動負債合計	6,419,613	8,164,661	△ 1,745,048
2. 固定負債			
退職給付引当金	520,888	422,864	98,024
固定負債合計	520,888	422,864	98,024
負債合計	6,940,501	8,587,525	△ 1,647,024
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			
(うち特定資産への充当額)	6,781,930	6,831,131	△ 49,201
(うち特定資産への充当額)	(98,024)	(0)	(98,024)
正味財産合計	22,781,930	22,831,131	△ 49,201
負債及び正味財産合計	29,722,431	31,418,656	△ 1,696,225

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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,123	1,120	3
特定資産運用益			
特定資産受取利息	4	2	2
受取会費			
正会員受取会費	1,870,000	1,880,000	△ 10,000
賛助会員受取会費	290,000	285,000	5,000
受取会費計	2,160,000	2,165,000	△ 5,000
事業収益			
滋賀県委託事業収益	7,920,920	7,771,000	149,920
その他委託事業収益	2,250,000	2,250,000	0
事業収益計	10,170,920	10,021,000	149,920
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	4,394,000	5,215,000	△ 821,000
受取民間助成金	279,520	906,480	△ 626,960
受取補助金等計	4,673,520	6,121,480	△ 1,447,960
受取寄付金			
受取寄付金	767,530	275,350	492,180
募金収益	3,551,340	3,202,790	348,550
受取寄付金計	4,318,870	3,478,140	840,730
雑収益			
受取利息	170	151	19
雑収益	102,190	33,940	68,250
雑収益計	102,360	34,091	68,269
経常収益計	21,426,797	21,820,833	△ 394,036
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	8,420,546	8,507,897	△ 87,351
賞与	1,944,914	2,737,094	△ 792,180
法定福利費	1,629,227	1,727,455	△ 98,228
退職給付費用	90,672	32,626	58,046
福利厚生費	34,540	42,552	△ 8,012
旅費交通費	174,120	716,392	△ 542,272
通信運搬費	1,022,388	992,937	29,451
消耗品費	312,040	508,878	△ 196,838
印刷製本費	923,776	1,037,605	△ 113,829
光熱水料費	54,109	57,070	△ 2,961
賃借料	534,164	570,839	△ 36,675
保険料	55,950	50,310	5,640
諸謝金	221,500	301,500	△ 80,000
租税公課	462,100	455,300	6,800
支払負担金	60,000	93,000	△ 33,000
支払助成金	49,000	424,000	△ 375,000
支払寄付金	141,782	132,505	9,277
委託費	1,012,000	957,000	55,000
手数料	77,632	81,871	△ 4,239
啓発活動費	1,607,692	1,494,313	113,379
雑費	648,774	769,478	△ 120,704
事業費計	19,476,926	21,690,622	△ 2,213,696

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
管理費			
給料手当	368,718	376,273	△ 7,555
賞与	100,038	133,600	△ 33,562
法定福利費	73,600	82,224	△ 8,624
退職給付費用	7,352	2,645	4,707
福利厚生費	9,460	648	8,812
会議費	75,802	161,986	△ 86,184
交際費	3,024	3,596	△ 572
旅費交通費	93,820	125,540	△ 31,720
通信運搬費	25,924	23,885	2,039
消耗品費	299,318	60,860	238,458
印刷製本費	9,119	11,436	△ 2,317
光熱水料費	6,012	5,670	342
賃借料	46,980	43,796	3,184
租税公課	1,980	4,010	△ 2,030
支払負担金	307,000	307,000	0
手数料	387,525	355,307	32,218
雑費	183,400	43,107	140,293
管理費計	1,999,072	1,741,583	257,489
経常費用計	21,475,998	23,432,205	△ 1,956,207
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 49,201	△ 1,611,372	1,562,171
当期経常増減額	△ 49,201	△ 1,611,372	1,562,171
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	△ 49,201	△ 1,611,372	1,562,171
当期一般正味財産増減額	△ 49,201	△ 1,611,372	1,562,171
一般正味財産期首残高	6,831,131	8,442,503	△ 1,611,372
一般正味財産期末残高	6,781,930	6,831,131	△ 49,201
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	22,781,930	22,831,131	△ 49,201

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	1,123	0	0	0	1,123
特定資産運用益					
特定資産受取利息	0	0	4	0	4
受取会費					
正会員受取会費	935,000	0	935,000	0	1,870,000
賛助会員受取会費	145,000	0	145,000	0	290,000
受取会費計	1,080,000	0	1,080,000	0	2,160,000
事業収益					
滋賀県委託事業収益	7,920,920	0	0	0	7,920,920
その他委託事業収益	2,250,000	0	0	0	2,250,000
事業収益計	10,170,920	0	0	0	10,170,920
受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	3,577,288	0	816,712	0	4,394,000
受取民間助成金	279,520	0	0	0	279,520
受取補助金等計	3,856,808	0	816,712	0	4,673,520
受取寄付金					
受取寄付金	767,530	0	0	0	767,530
募金収益	3,551,340	0	0	0	3,551,340
受取寄付金計	4,318,870	0	0	0	4,318,870
雑収益					
受取利息	4	0	166	0	170
雑収益	0	0	102,190	0	102,190
雑収益計	4	0	102,356	0	102,360
経常収益計	19,427,725	0	1,999,072	0	21,426,797
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	8,420,546	0	0	0	8,420,546
賞与	1,944,914	0	0	0	1,944,914
法定福利費	1,629,227	0	0	0	1,629,227
退職給付費用	90,672	0	0	0	90,672
福利厚生費	34,540	0	0	0	34,540
旅費交通費	174,120	0	0	0	174,120
通信運搬費	1,022,388	0	0	0	1,022,388
消耗品費	312,040	0	0	0	312,040
印刷製本費	923,776	0	0	0	923,776
光熱水料費	54,109	0	0	0	54,109
賃借料	534,164	0	0	0	534,164
保険料	55,950	0	0	0	55,950
諸謝金	221,500	0	0	0	221,500
租税公課	462,100	0	0	0	462,100
支払負担金	60,000	0	0	0	60,000
支払助成金	49,000	0	0	0	49,000
支払寄付金	141,782	0	0	0	141,782
委託費	1,012,000	0	0	0	1,012,000
手数料	77,632	0	0	0	77,632
啓発活動費	1,607,692	0	0	0	1,607,692
雑費	648,774	0	0	0	648,774
事業費計	19,476,926	0	0	0	19,476,926
管理費					
給料手当	0	0	368,718	0	368,718
賞与	0	0	100,038	0	100,038
法定福利費	0	0	73,600	0	73,600
退職給付費用	0	0	7,352	0	7,352
福利厚生費	0	0	9,460	0	9,460
会議費	0	0	75,802	0	75,802
交際費	0	0	3,024	0	3,024
旅費交通費	0	0	93,820	0	93,820
通信運搬費	0	0	25,924	0	25,924
消耗品費	0	0	299,318	0	299,318
印刷製本費	0	0	9,119	0	9,119
光熱水料費	0	0	6,012	0	6,012
賃借料	0	0	46,980	0	46,980
租税公課	0	0	1,980	0	1,980
支払負担金	0	0	307,000	0	307,000
手数料	0	0	387,525	0	387,525

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①	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
雑費	0	0	183,400	0	183,400
管理費計	0	0	1,999,072	0	1,999,072
経常費用計	19,476,926	0	1,999,072	0	21,475,998
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 49,201	0	0	0	△ 49,201
当期経常増減額	△ 49,201	0	0	0	△ 49,201
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増減額	△ 49,201	0	0	0	△ 49,201
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	△ 49,201	0	0	0	△ 49,201
当期一般正味財産増減額	△ 49,201	0	0	0	△ 49,201
一般正味財産期首残高	6,831,131	0	0	0	6,831,131
一般正味財産期末残高	6,781,930	0	0	0	6,781,930
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	22,781,930	0	0	0	22,781,930

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)	422,864	98,024	0	520,888
小計	422,864	98,024	0	520,888
合計	16,422,864	98,024	0	16,520,888

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)	520,888	0	0	520,888
小 計	520,888	0	0	520,888
合 計	16,520,888	16,000,000	0	520,888

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

1 1. 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	4,394,000	4,394,000	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	254,520	254,520	0	—
運営団体助成金	びわこ互助会	0	25,000	25,000	0	—
合 計		0	4,673,520	4,673,520	0	

1 2. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし

1 3. 関連当事者との取引の内容

なし

1 4. 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

1 5. 重要な後発事象

なし

1 6. 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)	422,864	98,024	0	520,888
	特定資産計	422,864	98,024	0	520,888

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	422,864	98,024	0	0	520,888

財産目録

令和3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			9,639,026
	滋賀銀行 県庁支店 普通預金49161	運転資金として	3,065,647
	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	68,495
	ゆうちょ銀行 郵便振替8659	運転資金として	69,126
	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	5,279,400
	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	0
	ゆうちょ銀行 総合口座15973461	運転資金として 鉛筆頒布事業用	452,274
	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	103
	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	703,981
定期預金			3,000,000
	ゆうちょ銀行 定額貯金2239157-03	運転資金として	3,000,000
貯蔵品			562,517
	手をつなぐ子ら鉛筆他	募金啓発活動用品	562,517
流動資産合計			13,201,543
(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10145180	公益目的保有財産	16,000,000
特定資産			
退職給付引当資産			520,888
	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	520,888
固定資産合計			16,520,888
資産合計			29,722,431
(流動負債)			
未払金			390,529
	大津年金事務所	社会保険料等	213,732
	郵便局	郵送料	121,838
	キャノン	コピーカウント料	12,059
	その他取引先	顧問料他	42,900
未払消費税等			462,100
	大津税務署	2020年度確定申告分	462,100
預り金			5,566,984
	大津税務署、大津労働局 他	源泉所得税、雇用保険、住民税	180,544
	扶養共済加入者	扶養共済事業の預り金	5,279,400
	その他		107,040
流動負債合計			6,419,613
(固定負債)			
退職給付引当金			520,888
	従業員に対するもの	退職金の支払いに備えたもの	520,888
固定負債合計			520,888
負債合計			6,940,501
正味財産			22,781,930

監 査 報 告 書

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 様

令和 3年 4月 23日

公益社団法人 滋賀県手をつなぐ育成会

監事 瀬 古 隆



監事 太 田 正 剛



私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度における事業報告、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録および関係帳簿等について監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集並びに監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実
は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。