

貸借対照表

平成28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	34,708	8,135	26,573
預 金	5,733,918	5,712,813	21,105
有価証券	1,768,011	2,112,007	△ 343,996
仮 払 金	28,983	29,524	△ 541
流動資産合計	7,565,620	7,862,479	△ 296,859
2 固定資産			
(1) 特定資産			
実施事業等引当資産	57,576,661	71,866,521	△ 14,289,860
役員退職慰労金引当資産	3,600,000	3,400,000	200,000
職員退職給付引当資産	1,420,350	1,165,000	255,350
特定資産合計	62,597,011	76,431,521	△ 13,834,510
(2) その他の固定資産			
土 地	946,000	946,000	0
建 物	3	3	0
構 築 物	1,604,547	1,644,021	△ 39,474
什器・備品	70,111	106,470	△ 36,359
敷金・保証金	380,000	380,000	0
その他の固定資産合計	3,000,661	3,076,494	△ 75,833
固定資産合計	65,597,672	79,508,015	△ 13,910,343
資産合計	73,163,292	87,370,494	△ 14,207,202
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	100,000	338,680	△ 238,680
預 り 金	92,027	58,200	33,827
流動負債合計	192,027	396,880	△ 204,853
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,600,000	3,400,000	200,000
職員退職給付引当金	1,420,350	1,165,000	255,350
固定負債合計	5,020,350	4,565,000	455,350
負債合計	5,212,377	4,961,880	250,497
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	57,576,661	71,866,521	△ 14,289,860
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(57,576,661)	(71,866,521)	(△ 14,289,860)
2 一般正味財産	10,374,254	10,542,093	△ 167,839
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	67,950,915	82,408,614	△ 14,457,699
負債及び正味財産合計	73,163,292	87,370,494	△ 14,207,202

正味財産増減計算書

(平成27年4月1日から平成28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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	343,849	374,716	△ 30,867
② 受取会費			
賛助会員受取会費	50,000	150,000	△ 100,000
③ 事業収益			
受託事業収益	0	0	0
④ 受取寄付金			
受取寄付金	1,500,000	200,000	1,300,000
受取寄付金振替額	14,289,860	11,630,745	2,659,115
⑤ 雑収益			
有価証券運用益	241,991	265,356	△ 23,365
雑収益	56,641	53,974	2,667
経常収益計	16,482,341	12,674,791	3,807,550
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,957,408	3,739,008	218,400
給与手当	2,306,659	1,972,229	334,430
臨時雇賃金	0	0	0
役員退職慰労費用	182,000	0	182,000
職員退職給付費用	188,959	67,275	121,684
福利厚生費	218,350	178,539	39,811
会議費	672,568	124,733	547,835
交際費	14,334	29,115	△ 14,781
旅費交通費	2,614,083	1,658,592	955,491
通信運搬費	135,199	122,938	12,261
減価償却費	74,148	100,759	△ 26,611
什器備品費	58,837	0	58,837
消耗品費	782,116	1,121,792	△ 339,676
修繕費	0	0	0
印刷費	569,887	395,996	173,891
水道光熱費	118,493	116,741	1,752
賃借料	1,430,704	842,677	588,027
損害保険料	3,880	4,622	△ 742
諸謝金	230,513	76,822	153,691
租税公課	0	0	0
支払助成金	600,000	900,000	△ 300,000
諸会費	6,130	12,080	△ 5,950
雑費	168,659	210,917	△ 42,258

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
役員報酬	391,392	369,792	21,600
給与手当	844,121	804,706	39,415
役員退職慰労費用	18,000	0	18,000
職員退職給付費用	66,391	30,225	36,166
福利厚生費	76,718	80,213	△ 3,495
会議費	67,379	68,890	△ 1,511
交際費	0	0	0
旅費交通費	24,320	4,790	19,530
通信運搬費	29,323	32,652	△ 3,329
減価償却費	1,685	7,525	△ 5,840
什器備品費	11,340	0	11,340
消耗品費	21,053	20,856	197
修繕費	0	0	0
水道光熱費	29,623	31,032	△ 1,409
賃借料	222,257	220,851	1,406
損害保険料	970	1,228	△ 258
租税公課	42,980	12,980	30,000
諸会費	0	0	0
有価証券評価損	343,996	0	343,996
雑費	25,705	21,173	4,532
経常費用計	16,550,180	13,381,748	3,168,432
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 67,839	△ 706,957	639,118
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 67,839	△ 706,957	639,118
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	19,999	△ 19,999
経常外収益計	0	19,999	△ 19,999
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	19,999	△ 19,999
税引前当期一般正味財産増減額	△ 67,839	△ 686,958	619,119
法人税・住民税	100,000	100,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 167,839	△ 786,958	619,119
一般正味財産期首残高	10,542,093	11,329,051	△ 786,958
一般正味財産期末残高	10,374,254	10,542,093	△ 167,839
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	14,289,860	11,630,745	2,659,115
当期指定正味財産増減額	△ 14,289,860	△ 11,630,745	△ 2,659,115
指定正味財産期首残高	71,866,521	83,497,266	△ 11,630,745
指定正味財産期末残高	57,576,661	71,866,521	△ 14,289,860
III 正味財産期末残高	67,950,915	82,408,614	△ 14,457,699

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、取得価額で計上している。

その他の有価証券は、期末時の市場価格に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

職員退職給付引当金は、職員の期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

役員退職慰労引当金は、役員の退職慰労金の支給に備えるため、期末要支給額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及び残高は、次の通りである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
実施事業等引当資産	71,866,521		14,289,860	57,576,661
役員退職慰労金引当資産	3,400,000	200,000	0	3,600,000
職員退職給付引当資産	1,165,000	255,350	0	1,420,350
合 計	76,431,521	455,350	14,289,860	62,597,011

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

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 する充当額)
特定資産				
実施事業等引当資産	57,576,661	(57,576,661)	(0)	(0)
役員退職慰労金引当資産	3,600,000	(0)	(0)	(3,600,000)
職員退職給付引当資産	1,420,350	(0)	(0)	(1,420,350)
合 計	62,597,011	(57,576,661)	(0)	(5,020,350)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土 地	946,000	0	946,000
建 物	4,184,823	4,184,820	3
構 築 物	2,224,500	619,953	1,604,547
什器・備品	9,305,805	9,235,694	70,111
合 計	16,661,128	14,040,467	2,620,661

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次の通りである。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
投資有価証券			
仙台市公募公債 5年	9,995,000	10,056,000	61,000
ロイズTSB銀行円建社債	20,000,000	21,060,000	1,060,000
合 計	29,995,000	31,116,000	1,121,000

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りである。

内 容	金 額
特定資産(実施事業等引当資産)の取崩による振替額	14,289,860

7. 実施事業引当資産について

移行認可申請時の実施事業資産の内、東日本大震災にて損害を受けた財産については特別損失として除却処分した。また、実施事業等支出資産として金融資産を計上している。

収支計算書(損益ベース)

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	355,000	343,849	11,151
② 受取会費			
賛助会員受取会費	150,000	50,000	100,000
③ 事業収益			
受託事業収益	0	0	0
④ 受取寄付金			
受取寄付金	700,000	1,500,000	△ 800,000
受取寄付金振替額	13,543,000	14,289,860	△ 746,860
⑤ 雑収益			
有価証券運用益	232,000	241,991	△ 9,991
雑収益	5,000	56,641	△ 51,641
経常収益計	14,985,000	16,482,341	△ 1,497,341
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,958,000	3,957,408	592
給与手当	2,211,000	2,306,659	△ 95,659
臨時雇賃金	0	0	0
役員退職慰労費用	182,000	182,000	0
職員退職給付費用	152,000	188,959	△ 36,959
福利厚生費	186,000	218,350	△ 32,350
会議費	270,000	672,568	△ 402,568
交際費	40,000	14,334	25,666
旅費交通費	3,250,000	2,614,083	635,917
通信運搬費	167,000	135,199	31,801
減価償却費	74,000	74,148	△ 148
什器備品費	0	58,837	△ 58,837
消耗品費	852,000	782,116	69,884
修繕費	0	0	0
印刷費	435,000	569,887	△ 134,887
水道光熱費	118,000	118,493	△ 493
賃借料	841,000	1,430,704	△ 589,704
損害保険料	5,000	3,880	1,120
諸謝金	99,000	230,513	△ 131,513
租税公課	0	0	0
支払助成金	600,000	600,000	0
諸会費	23,000	6,130	16,870
雑費	305,000	168,659	136,341

科 目	予算額	決算額	差 異
管理費			
役員報酬	391,000	391,392	△ 392
給与手当	795,000	844,121	△ 49,121
役員退職慰労費用	18,000	18,000	0
職員退職給付費用	54,000	66,391	△ 12,391
福利厚生費	65,000	76,718	△ 11,718
会議費	43,000	67,379	△ 24,379
交際費	10,000	0	10,000
旅費交通費	10,000	24,320	△ 14,320
通信運搬費	26,000	29,323	△ 3,323
減価償却費	2,000	1,685	315
什器備品費	0	11,340	△ 11,340
消耗品費	8,000	21,053	△ 13,053
修繕費	0	0	0
水道光熱費	30,000	29,623	377
賃借料	246,000	222,257	23,743
損害保険料	1,000	970	30
租税公課	20,000	42,980	△ 22,980
諸会費	0	0	0
有価証券評価損	0	343,996	△ 343,996
雑費	16,000	25,705	△ 9,705
経常費用計	15,503,000	16,550,180	△ 1,047,180
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 518,000	△ 67,839	△ 450,161
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 518,000	△ 67,839	△ 450,161
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
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	△ 518,000	△ 67,839	△ 450,161
法人税・住民税	100,000	100,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 618,000	△ 167,839	△ 450,161
一般正味財産期首残高	11,051,000	10,542,093	508,907
一般正味財産期末残高	10,433,000	10,374,254	58,746
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	13,543,000	14,289,860	△ 746,860
当期指定正味財産増減額	△ 13,543,000	△ 14,289,860	746,860
指定正味財産期首残高	71,981,000	71,866,521	114,479
指定正味財産期末残高	58,438,000	57,576,661	861,339
III 正味財産期末残高	68,871,000	67,950,915	920,085