

貸借対照表

平成29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	30,010	34,708	△ 4,698
預 金	5,111,166	5,733,918	△ 622,752
有価証券	1,528,997	1,768,011	△ 239,014
仮 払 金	28,172	28,983	△ 811
流動資産合計	6,698,345	7,565,620	△ 867,275
2 固定資産			
(1) 特定資産			
実施事業等引当資産	46,705,745	57,576,661	△ 10,870,916
役員退職慰労金引当資産	3,600,000	3,600,000	0
職員退職給付引当資産	1,499,100	1,420,350	78,750
特定資産合計	51,804,845	62,597,011	△ 10,792,166
(2) その他の固定資産			
土 地	946,000	946,000	0
建 物	3	3	0
構 築 物	1,565,073	1,604,547	△ 39,474
什器・備品	41,705	70,111	△ 28,406
敷金・保証金	0	380,000	△ 380,000
その他の固定資産合計	2,552,781	3,000,661	△ 447,880
固定資産合計	54,357,626	65,597,672	△ 11,240,046
資産合計	61,055,971	73,163,292	△ 12,107,321
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	409,096	100,000	309,096
預 り 金	40,980	92,027	△ 51,047
流動負債合計	450,076	192,027	258,049
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,600,000	3,600,000	0
職員退職給付引当金	1,499,100	1,420,350	78,750
固定負債合計	5,099,100	5,020,350	78,750
負債合計	5,549,176	5,212,377	336,799
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	46,705,745	57,576,661	△ 10,870,916
(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)	(46,705,745)	(57,576,661)	(△ 10,870,916)
2 一般正味財産	8,801,050	10,374,254	△ 1,573,204
(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	55,506,795	67,950,915	△ 12,444,120
負債及び正味財産合計	61,055,971	73,163,292	△ 12,107,321

正味財産増減計算書

(平成28年4月1日から平成29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	363,477	343,849	19,628
② 受取会費			
賛助会員受取会費	50,000	50,000	0
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	200,000	1,500,000	△ 1,300,000
受取寄付金振替額	10,870,916	14,289,860	△ 3,418,944
⑤ 雑収益			
有価証券運用益	232,428	241,991	△ 9,563
雑収益	215,500	56,641	158,859
経常収益計	11,932,321	16,482,341	△ 4,550,020
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,985,309	3,957,408	27,901
給与手当	2,018,891	2,306,659	△ 287,768
臨時雇賃金	0	0	0
役員退職慰労費用	0	182,000	△ 182,000
職員退職給付費用	51,975	188,959	△ 136,984
福利厚生費	173,971	218,350	△ 44,379
会議費	21,362	672,568	△ 651,206
交際費	69,910	14,334	55,576
旅費交通費	1,153,198	2,614,083	△ 1,460,885
通信運搬費	257,243	135,199	122,044
減価償却費	66,748	74,148	△ 7,400
什器備品費	55,935	58,837	△ 2,902
消耗品費	1,027,483	782,116	245,367
修繕費	0	0	0
印刷費	319,572	569,887	△ 250,315
水道光熱費	108,123	118,493	△ 10,370
賃借料	1,527,899	1,430,704	97,195
損害保険料	4,115	3,880	235
諸謝金	0	230,513	△ 230,513
租税公課	0	0	0
支払助成金	0	600,000	△ 600,000
諸会費	13,080	6,130	6,950
雑費	82,852	168,659	△ 85,807

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
役員報酬	394,151	391,392	2,759
給与手当	1,078,125	844,121	234,004
役員退職慰労費用	0	18,000	△ 18,000
職員退職給付費用	26,775	66,391	△ 39,616
福利厚生費	89,621	76,718	12,903
会議費	17,151	67,379	△ 50,228
交際費	0	0	0
旅費交通費	44,750	24,320	20,430
通信運搬費	63,657	29,323	34,334
減価償却費	1,127	1,685	△ 558
什器備品費	13,121	11,340	1,781
消耗品費	18,763	21,053	△ 2,290
修繕費	0	0	0
水道光熱費	25,362	29,623	△ 4,261
賃借料	358,396	222,257	136,139
損害保険料	965	970	△ 5
租税公課	73,580	42,980	30,600
諸会費	0	0	0
雑費	23,296	25,705	△ 2,409
有価証券評価損	239,014	343,996	△ 104,982
経常費用計	13,405,520	16,550,180	△ 3,144,660
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,473,199	△ 67,839	△ 1,405,360
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	△ 1,473,199	△ 67,839	△ 1,405,360
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	5	0	5
経常外費用計	5	0	5
当期経常外増減額	△ 5	0	△ 5
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,473,204	△ 67,839	△ 1,405,365
法人税・住民税	100,000	100,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,573,204	△ 167,839	△ 1,405,365
一般正味財産期首残高	10,374,254	10,542,093	△ 167,839
一般正味財産期末残高	8,801,050	10,374,254	△ 1,573,204
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	10,870,916	14,289,860	△ 3,418,944
当期指定正味財産増減額	△ 10,870,916	△ 14,289,860	3,418,944
指定正味財産期首残高	57,576,661	71,866,521	△ 14,289,860
指定正味財産期末残高	46,705,745	57,576,661	△ 10,870,916
III 正味財産期末残高	55,506,795	67,950,915	△ 12,444,120

収支計算書(損益ベース)

(平成28年4月1日から平成29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	345,000	363,477	△ 18,477
② 受取会費			
賛助会員受取会費	50,000	50,000	0
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	200,000	500,000
受取寄付金振替額	12,075,000	10,870,916	1,204,084
⑤ 雑収益			
有価証券運用益	232,000	232,428	△ 428
雑収益	5,000	215,500	△ 210,500
経常収益計	13,407,000	11,932,321	1,474,679
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,969,000	3,985,309	△ 16,309
給与手当	2,310,000	2,018,891	291,109
臨時雇賃金	0	0	0
役員退職慰労費用	0	0	0
職員退職給付費用	121,000	51,975	69,025
福利厚生費	218,000	173,971	44,029
会議費	170,000	21,362	148,638
交際費	40,000	69,910	△ 29,910
旅費交通費	1,450,000	1,153,198	296,802
通信運搬費	300,000	257,243	42,757
減価償却費	67,000	66,748	252
什器備品費	20,000	55,935	△ 35,935
消耗品費	901,000	1,027,483	△ 126,483
修繕費	0	0	0
印刷費	450,000	319,572	130,428
水道光熱費	150,000	108,123	41,877
賃借料	1,638,000	1,527,899	110,101
損害保険料	4,000	4,115	△ 115
諸謝金	99,000	0	99,000
租税公課	0	0	0
支払助成金	0	0	0
諸会費	18,000	13,080	4,920
雑費	194,000	82,852	111,148

科 目	予算額	決算額	差 異
管理費			
役員報酬	392,000	394,151	△ 2,151
給与手当	799,000	1,078,125	△ 279,125
役員退職慰労費用	0	0	0
職員退職給付費用	40,000	26,775	13,225
福利厚生費	73,000	89,621	△ 16,621
会議費	79,000	17,151	61,849
交際費	20,000	0	20,000
旅費交通費	10,000	44,750	△ 34,750
通信運搬費	59,000	63,657	△ 4,657
減価償却費	1,000	1,127	△ 127
什器備品費	5,000	13,121	△ 8,121
消耗品費	18,000	18,763	△ 763
修繕費	0	0	0
水道光熱費	37,000	25,362	11,638
賃借料	410,000	358,396	51,604
損害保険料	1,000	965	35
租税公課	80,000	73,580	6,420
諸会費	0	0	0
雑費	13,000	23,296	△ 10,296
有価証券評価損	0	239,014	△ 239,014
経常費用計	14,156,000	13,405,520	750,480
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 749,000	△ 1,473,199	724,199
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	△ 749,000	△ 1,473,199	724,199
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	5	△ 5
経常外費用計	0	5	△ 5
当期経常外増減額	0	△ 5	5
税引前当期一般正味財産増減額	△ 749,000	△ 1,473,204	724,204
法人税・住民税	100,000	100,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 849,000	△ 1,573,204	724,204
一般正味財産期首残高	10,542,000	10,374,254	167,746
一般正味財産期末残高	9,693,000	8,801,050	891,950
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	12,075,000	10,870,916	1,204,084
当期指定正味財産増減額	△ 12,075,000	△ 10,870,916	△ 1,204,084
指定正味財産期首残高	57,919,000	57,576,661	342,339
指定正味財産期末残高	45,844,000	46,705,745	△ 861,745
III 正味財産期末残高	55,537,000	55,506,795	30,205

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	57,576,661		10,870,916	46,705,745
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	78,750	0	1,499,100
合 計	62,597,011	78,750	10,870,916	51,804,845

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	46,705,745	(46,705,745)	(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	1,499,100	(0)	(0)	(1,499,100)
合 計	51,804,845	(46,705,745)	(0)	(5,099,100)

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	659,427	1,565,073
什器・備品	9,305,805	9,264,100	41,705
合 計	16,661,128	14,108,347	2,552,781

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	10,047,000	52,000
ロイズTSB銀行円建社債	20,000,000	20,712,000	712,000
合 計	29,995,000	30,759,000	764,000

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	10,870,916