

貸借対照表

平成26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	14,100	13,274	826
預 金	6,790,032	6,474,508	315,524
有価証券	2,079,079	1,938,460	140,619
仮 払 金	22,927	20,587	2,340
前 払 金	0	8,668	△ 8,668
流動資産合計	8,906,138	8,455,497	450,641
2 固定資産			
(1) 特定資産			
実施事業等引当資産	83,497,266	94,673,205	△ 11,175,939
役員退職慰労金引当資産	3,400,000	3,000,000	400,000
職員退職給付引当資産	1,067,500	772,000	295,500
特定資産合計	87,964,766	98,445,205	△ 10,480,439
(2) その他の固定資産			
土 地	946,000	946,000	0
建 物	692	1,380	△ 688
構 築 物	1,683,495	1,722,969	△ 39,474
機械及び装置	3	17,937	△ 17,934
工具・器具・備品	174,589	338,884	△ 164,295
敷金・保証金	380,000	380,000	0
その他の固定資産合計	3,184,779	3,407,170	△ 222,391
固定資産合計	91,149,545	101,852,375	△ 10,702,830
資産合計	100,055,683	110,307,872	△ 10,252,189
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	724,810	149,386	575,424
預 り 金	37,056	26,329	10,727
流動負債合計	761,866	175,715	586,151
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,400,000	3,000,000	400,000
職員退職給付引当金	1,067,500	772,000	295,500
固定負債合計	4,467,500	3,772,000	695,500
負債合計	5,229,366	3,947,715	1,281,651
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	83,497,266	94,673,205	△ 11,175,939
(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)	(83,497,266)	(94,673,205)	(△ 11,175,939)
2 一般正味財産	11,329,051	11,686,952	△ 357,901
(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	94,826,317	106,360,157	△ 11,533,840
負債及び正味財産合計	100,055,683	110,307,872	△ 10,252,189

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26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	48,001	671,100	△ 623,099
特定資産受取配当金	337,962	334,710	3,252
② 受取会費			
賛助会員受取会費	150,000	150,000	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	700,000	0
受取寄付金振替額	11,175,939	9,132,525	2,043,414
⑤ 雑収益			
有価証券運用益	353,678	318,815	34,863
雑収益	1,945	8,960	△ 7,015
経常収益計	12,767,525	11,316,110	1,451,415
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,739,008	3,302,208	436,800
給与手当	2,002,680	1,538,292	464,388
役員退職慰労費用	364,000	273,000	91,000
職員退職給付費用	203,895	66,067	137,828
福利厚生費	151,022	76,436	74,586
会議費	181,105	56,899	124,206
交際費	30,973	6,728	24,245
旅費交通費	1,138,984	754,411	384,573
通信運搬費	168,995	123,261	45,734
減価償却費	211,031	294,789	△ 83,758
什器備品費	93,661	186,094	△ 92,433
消耗品費	539,974	242,776	297,198
印刷費	401,512	241,500	160,012
水道光熱費	113,760	113,760	0
賃借料	844,028	807,742	36,286
損害保険料	4,621	4,503	118
諸謝金	99,096	11,111	87,985
支払助成金	722,855	900,000	△ 177,145
諸会費	87,347	21,185	66,162
雑費	132,413	233,652	△ 101,239

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
役員報酬	369,792	326,592	43,200
給与手当	814,620	618,948	195,672
役員退職慰労費用	36,000	27,000	9,000
職員退職給付費用	91,605	29,683	61,922
福利厚生費	67,851	34,341	33,510
会議費	35,065	2,911	32,154
交際費	3,654	27,641	△ 23,987
旅費交通費	4,100	3,410	690
通信運搬費	28,661	26,546	2,115
減価償却費	7,525	8,002	△ 477
什器備品費	9,656	24,479	△ 14,823
消耗品費	6,931	11,794	△ 4,863
水道光熱費	30,240	30,240	0
賃借料	215,220	214,716	504
損害保険料	1,229	1,197	32
租税公課	26,560	41,800	△ 15,240
雑費	41,922	41,658	264
経常費用計	13,021,591	10,725,372	2,296,219
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 254,066	590,738	△ 844,804
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	△ 254,066	590,738	△ 844,804
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	48,925	△ 48,925
経常外収益計	0	48,925	△ 48,925
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3,835	2,981	854
経常外費用計	3,835	2,981	854
当期経常外増減額	△ 3,835	45,944	△ 49,779
税引前当期一般正味財産増減額	△ 257,901	636,682	△ 894,583
法人税・住民税	100,000	124,000	△ 24,000
当期一般正味財産増減額	△ 357,901	512,682	△ 870,583
一般正味財産期首残高	11,686,952	11,174,270	512,682
一般正味財産期末残高	11,329,051	11,686,952	△ 357,901
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	11,175,939	9,132,525	2,043,414
当期指定正味財産増減額	△ 11,175,939	△ 9,132,525	△ 2,043,414
指定正味財産期首残高	94,673,205	103,805,730	△ 9,132,525
指定正味財産期末残高	83,497,266	94,673,205	△ 11,175,939
III 正味財産期末残高	94,826,317	106,360,157	△ 11,533,840

財務諸表に対する注記

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	94,673,205	0	11,175,939	83,497,266
役員退職慰労金引当資産	3,000,000	400,000	0	3,400,000
職員退職給付引当資産	772,000	295,500	0	1,067,500
合 計	98,445,205	695,500	11,175,939	87,964,766

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	83,497,266	(83,497,266)	(0)	(0)
役員退職慰労金引当資産	3,400,000	(0)	(0)	(3,400,000)
職員退職給付引当資産	1,067,500	(0)	(0)	(1,067,500)
合 計	87,964,766	(83,497,266)	(0)	(4,467,500)

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
建 物	4,184,823	4,184,131	692
構 築 物	2,224,500	541,005	1,683,495
機械及び装置	4,485,705	4,485,702	3
工具・器具・備品	5,003,955	4,829,366	174,589
合 計	15,898,983	14,040,204	1,858,779

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	9,995,000	9,995,000	0
ロイズTSB銀行円建社債	20,000,000	20,526,000	526,000
合 計	29,995,000	30,521,000	526,000

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	11,175,939

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。

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

(単位 円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金	6,804,132		
有価証券	2,079,079		
仮払金	22,927		
流動資産合計		8,906,138	
2 固定資産			
(1) 特定資産			
実施事業等引当資産			
定期預金	50,000,000		
普通預金	3,502,266		
投資有価証券	29,995,000		
退職給付引当資産			
普通預金	4,467,500		
特定資産合計	87,964,766		
(2) その他の固定資産			
土地	946,000		
建物	692		
構築物	1,683,495		
機械及び装置	3		
工具・器具・備品	174,589		
敷金・保証金	380,000		
その他の固定資産合計	3,184,779		
固定資産合計		91,149,545	
資産合計			100,055,683
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	724,810		
預り金	37,056		
流動負債合計		761,866	
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,400,000		
職員退職給付引当金	1,067,500		
固定負債合計		4,467,500	
負債合計			5,229,366
正味財産			94,826,317

収支計算書(資金ベース)

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

注) 事業費・管理費に共通する費用は、従事割合等の配賦基準により配賦して記載している。

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①特定資産運用収入				
特定資産利息収入	27,000	48,001	△ 21,001	
特定資産受取配当金	348,000	337,962	10,038	
②会費収入				
賛助会費収入	150,000	150,000	0	
③事業収入				
受託事業収入	0	0	0	
④寄付金収入				
寄付金収入	700,000	700,000	0	
⑤雑収入				
有価証券運用収入	232,000	353,678	△ 121,678	
雑収入	5,000	1,945	3,055	
事業活動収入計	1,462,000	1,591,586	△ 129,586	a
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
役員報酬支出	3,739,000	3,739,008	△ 8	
給与手当支出	1,721,000	2,002,680	△ 281,680	
福利厚生費支出	157,000	151,022	5,978	
会議費支出	384,000	181,105	202,895	
交際費支出	40,000	30,973	9,027	
旅費交通費支出	2,650,000	1,138,984	1,511,016	
通信運搬費支出	178,000	168,995	9,005	
什器備品費支出	12,000	93,661	△ 81,661	
消耗品費支出	889,000	539,974	349,026	
修繕費支出	36,000	0	36,000	
印刷費支出	400,000	401,512	△ 1,512	
水道光熱費支出	112,000	113,760	△ 1,760	
賃借料支出	798,000	844,028	△ 46,028	
損害保険料支出	5,000	4,621	379	
諸謝金支出	80,000	99,096	△ 19,096	
支払助成金支出	900,000	722,855	177,145	
諸会費支出	23,000	87,347	△ 64,347	
雑費支出	325,000	132,413	192,587	
事業費支出計	12,449,000	10,452,034	1,996,966	
②管理費支出				
役員報酬	370,000	369,792	208	
給与手当支出	691,000	814,620	△ 123,620	
福利厚生費支出	61,000	67,851	△ 6,851	
会議費支出	18,000	35,065	△ 17,065	
交際費支出	10,000	3,654	6,346	
旅費交通費支出	25,000	4,100	20,900	
通信運搬費支出	31,000	28,661	2,339	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
什器備品費支出	3,000	9,656	△ 6,656	
消耗品費支出	11,000	6,931	4,069	
修繕費支出	4,000	0	4,000	
水道光熱費支出	32,000	30,240	1,760	
賃借料支出	225,000	215,220	9,780	
損害保険料支出	1,000	1,229	△ 229	
租税公課支出	12,000	26,560	△ 14,560	
雑費支出	22,000	41,922	△ 19,922	
管理費支出計	1,516,000	1,655,501	△ 139,501	
③法人税・住民税等支出	122,000	100,000	22,000	
事業活動支出計 b	14,087,000	12,207,535	1,879,465	
事業活動収支差額 c(a-b)	△ 12,625,000	△ 10,615,949	△ 2,009,051	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
実施事業等引当資産取崩収入	12,745,000	11,175,939	1,569,061	
投資活動収入計 d	12,745,000	11,175,939	1,569,061	
2. 投資活動支出				
役員退職慰労金引当資産取得支出	400,000	400,000	0	
職員退職給付引当資産取得支出	181,000	295,500	△ 114,500	
投資活動支出計 e	581,000	695,500	△ 114,500	
投資活動収支差額 f(d-e)	12,164,000	10,480,439	1,683,561	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計 g	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計 h	0	0	0	
財務活動収支差額 i(g-h)	0	0	0	
当期収支差額 k(c+f+i)	△ 461,000	△ 135,510	△ 325,490	
前期繰越収支差額 l	8,200,000	8,279,782	△ 79,782	
次期繰越収支差額 k+l	7,739,000	8,144,272	△ 405,272	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金、有価証券、仮払金、前払金、未収入金、立替金、未払金、未払費用、前受金及び預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載する通りである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	6,487,782	6,804,132
有価証券	1,938,460	2,079,079
仮 払 金	20,587	22,927
前 払 金	8,668	0
計	8,455,497	8,906,138
未 払 金	149,386	724,810
預 り 金	26,329	37,056
計	175,715	761,866
次期繰越収支差額	8,279,782	8,144,272