

# 貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現 金	8,135	14,100	△ 5,965
預 金	5,712,813	6,790,032	△ 1,077,219
有価証券	2,112,007	2,079,079	32,928
仮 払 金	29,524	22,927	6,597
流動資産合計	7,862,479	8,906,138	△ 1,043,659
2 固定資産			
(1) 特定資産			
実施事業等引当資産	71,866,521	83,497,266	△ 11,630,745
役員退職慰労金引当資産	3,400,000	3,400,000	0
職員退職給付引当資産	1,165,000	1,067,500	97,500
特定資産合計	76,431,521	87,964,766	△ 11,533,245
(2) その他の固定資産			
土 地	946,000	946,000	0
建 物	3	692	△ 689
構 築 物	1,644,021	1,683,495	△ 39,474
什器・備品	106,470	174,592	△ 68,122
敷金・保証金	380,000	380,000	0
その他の固定資産合計	3,076,494	3,184,779	△ 108,285
固定資産合計	79,508,015	91,149,545	△ 11,641,530
資産合計	87,370,494	100,055,683	△ 12,685,189
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未 払 金	338,680	724,810	△ 386,130
預 り 金	58,200	37,056	21,144
流動負債合計	396,880	761,866	△ 364,986
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,400,000	3,400,000	0
職員退職給付引当金	1,165,000	1,067,500	97,500
固定負債合計	4,565,000	4,467,500	97,500
負債合計	4,961,880	5,229,366	△ 267,486
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	71,866,521	83,497,266	△ 11,630,745
(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)	( 71,866,521 )	( 83,497,266 )	( △ 11,630,745 )
2 一般正味財産	10,542,093	11,329,051	△ 786,958
(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	82,408,614	94,826,317	△ 12,417,703
負債及び正味財産合計	87,370,494	100,055,683	△ 12,685,189

# 正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27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	374,716	385,963	△ 11,247
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	200,000	700,000	△ 500,000
受取寄付金振替額	11,630,745	11,175,939	454,806
⑤ 雑収益			
有価証券運用益	265,356	353,678	△ 88,322
雑収益	53,974	1,945	52,029
経常収益計	12,674,791	12,767,525	△ 92,734
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,739,008	3,739,008	0
給与手当	1,972,229	2,002,680	△ 30,451
役員退職慰労費用	0	364,000	△ 364,000
職員退職給付費用	67,275	203,895	△ 136,620
福利厚生費	178,539	151,022	27,517
会議費	124,733	181,105	△ 56,372
交際費	29,115	30,973	△ 1,858
旅費交通費	1,658,592	1,138,984	519,608
通信運搬費	122,938	168,995	△ 46,057
減価償却費	100,759	211,031	△ 110,272
什器備品費	0	93,661	△ 93,661
消耗品費	1,121,792	539,974	581,818
印刷費	395,996	401,512	△ 5,516
水道光熱費	116,741	113,760	2,981
賃借料	842,677	844,028	△ 1,351
損害保険料	4,622	4,621	1
諸謝金	76,822	99,096	△ 22,274
支払助成金	900,000	722,855	177,145
諸会費	12,080	87,347	△ 75,267
雑費	210,917	132,413	78,504

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
役員報酬	369,792	369,792	0
給与手当	804,706	814,620	△ 9,914
役員退職慰労費用	0	36,000	△ 36,000
職員退職給付費用	30,225	91,605	△ 61,380
福利厚生費	80,213	67,851	12,362
会議費	68,890	35,065	33,825
交際費	0	3,654	△ 3,654
旅費交通費	4,790	4,100	690
通信運搬費	32,652	28,661	3,991
減価償却費	7,525	7,525	0
什器備品費	0	9,656	△ 9,656
消耗品費	20,856	6,931	13,925
水道光熱費	31,032	30,240	792
賃借料	220,851	215,220	5,631
損害保険料	1,228	1,229	△ 1
租税公課	12,980	26,560	△ 13,580
雑費	21,173	41,922	△ 20,749
経常費用計	13,381,748	13,021,591	360,157
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 706,957	△ 254,066	△ 452,891
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	△ 706,957	△ 254,066	△ 452,891
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	19,999	0	0
経常外収益計	19,999	0	19,999
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	3,835	△ 3,835
経常外費用計	0	3,835	△ 3,835
当期経常外増減額	19,999	△ 3,835	23,834
税引前当期一般正味財産増減額	△ 686,958	△ 257,901	△ 429,057
法人税・住民税	100,000	100,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 786,958	△ 357,901	△ 429,057
一般正味財産期首残高	11,329,051	11,686,952	△ 357,901
一般正味財産期末残高	10,542,093	11,329,051	△ 786,958
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	11,630,745	11,175,939	454,806
当期指定正味財産増減額	△ 11,630,745	△ 11,175,939	△ 454,806
指定正味財産期首残高	83,497,266	94,673,205	△ 11,175,939
指定正味財産期末残高	71,866,521	83,497,266	△ 11,630,745
III 正味財産期末残高	82,408,614	94,826,317	△ 12,417,703

## 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	83,497,266	0	11,630,745	71,866,521
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	97,500	0	1,165,000
合 計	87,964,766	97,500	11,630,745	76,431,521

### 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	71,866,521	( 71,866,521 )	( 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	1,165,000	( 0 )	( 0 )	( 1,165,000 )
合 計	76,431,521	( 71,866,521 )	( 0 )	( 4,565,000 )

### 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	580,479	1,644,021
什器・備品	9,305,805	9,199,335	106,470
合 計	16,661,128	13,964,634	2,696,494

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	10,031,000	36,000
ロイズTSB銀行円建社債	20,000,000	20,630,000	630,000
合 計	29,995,000	30,661,000	666,000

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	11,630,745

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26年4月1日から平成27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	374,000	374,716	△ 716
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	200,000	500,000
受取寄付金振替額	11,986,000	11,630,745	355,255
⑤ 雑収益			
有価証券運用益	232,000	265,356	△ 33,356
雑収益	5,000	53,974	△ 48,974
経常収益計	13,447,000	12,674,791	772,209
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,739,000	3,739,008	△ 8
給与手当	1,979,000	1,972,229	6,771
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	70,000	67,275	2,725
福利厚生費	183,000	178,539	4,461
会議費	291,000	124,733	166,267
交際費	40,000	29,115	10,885
旅費交通費	1,525,000	1,658,592	△ 133,592
通信運搬費	181,000	122,938	58,062
減価償却費	101,000	100,759	241
什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,190,000	1,121,792	68,208
修繕費	36,000	0	36,000
印刷費	404,000	395,996	8,004
水道光熱費	115,000	116,741	△ 1,741
賃借料	841,000	842,677	△ 1,677
損害保険料	5,000	4,622	378
諸謝金	100,000	76,822	23,178
租税公課	0	0	0
支払助成金	900,000	900,000	0
諸会費	23,000	12,080	10,920
雑費	304,000	210,917	93,083

科 目	予算額	決算額	差 異
管理費			
役員報酬	370,000	369,792	208
給与手当	737,000	804,706	△ 67,706
役員退職慰労費用	0	0	0
職員退職給付費用	27,000	30,225	△ 3,225
福利厚生費	71,000	80,213	△ 9,213
会議費	23,000	68,890	△ 45,890
交際費	10,000	0	10,000
旅費交通費	25,000	4,790	20,210
通信運搬費	28,000	32,652	△ 4,652
減価償却費	7,000	7,525	△ 525
什器備品費	0	0	0
消耗品費	10,000	20,856	△ 10,856
修繕費	4,000	0	4,000
水道光熱費	29,000	31,032	△ 2,032
賃借料	210,000	220,851	△ 10,851
損害保険料	1,000	1,228	△ 228
租税公課	19,000	12,980	6,020
諸会費	0	0	0
雑費	16,000	21,173	△ 5,173
経常費用計	13,614,000	13,381,748	232,252
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 167,000	△ 706,957	539,957
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	△ 167,000	△ 706,957	539,957
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	△ 167,000	△ 686,958	519,958
法人税・住民税	122,000	100,000	22,000
当期一般正味財産増減額	△ 289,000	△ 786,958	497,958
一般正味財産期首残高	11,177,000	11,329,051	△ 152,051
一般正味財産期末残高	10,888,000	10,542,093	345,907
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	11,986,000	11,630,745	355,255
当期指定正味財産増減額	△ 11,986,000	△ 11,630,745	△ 355,255
指定正味財産期首残高	83,495,000	83,497,266	△ 2,266
指定正味財産期末残高	71,509,000	71,866,521	△ 357,521
III 正味財産期末残高	82,397,000	82,408,614	△ 11,614

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。