

平成 30 年度決算報告書

(自平成 30 年 4 月 1 日至平成 31 年 3 月 31 日)

公益社団法人緑丘会

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

公益社団法人 緑丘会

(単位:円)

科 目	公益事業	収益事業等		法人会計	計
		セミナー請負	親睦・知徳向上		
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金				90,175	90,175
振替貯金			913,073		913,073
普通預金	192,071	714,928	15,696	3,572,363	4,495,058
現金預金計	192,071	714,928	928,769	3,662,538	5,498,306
未収金			32,400		32,400
流動資産合計	192,071	714,928	961,169	3,662,538	5,530,706
2. 固定資産					
基本財産	1,000,000				1,000,000
特定資産				90,631,513	90,631,513
特別基金引当資産					
戦没者記念塔引当資産			3,810,493		3,810,493
キャリア開発支援事業引当資産	6,000,000				6,000,000
就職活動支援貸付引当資産	19,998,928				19,998,928
会費前受金引当資産	14,738,250		12,969,660	1,768,590	29,476,500
特定資産計	40,737,178	0	16,780,153	92,400,103	149,917,434
その他固定資産					
什器備品	109,513		29,091	32,511	171,115
ソフトウェア			1,615,680		1,615,680
就職活動支援貸付金	1,975,000				1,975,000
その他固定資産計	2,084,513	0	1,644,771	32,511	3,761,795
固定資産合計	43,821,691	0	18,424,924	92,432,614	154,679,229
資産の部合計	44,013,762	714,928	19,386,093	96,095,152	160,209,935
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	305,519		44,149	5,519	355,187
預り金				143,826	143,826
仮受金				63,570	63,570
流動負債合計	305,519	0	44,149	212,915	562,583
2. 固定負債					
会費前受金	14,738,250		12,969,660	1,768,590	29,476,500
固定負債合計	14,738,250	0	12,969,660	1,768,590	29,476,500
負債の部合計	15,043,769	0	13,013,809	1,981,505	30,039,083
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
基本財産	1,000,000				1,000,000
指定正味財産合計	1,000,000				1,000,000
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)				(1,000,000)
2. 一般正味財産					
一般正味財産	27,969,993	714,928	6,372,284	94,113,647	129,170,852
一般正味財産合計	27,969,993	714,928	6,372,284	94,113,647	129,170,852
(うち特定資産への充当額)	(25,998,928)		(3,810,493)	(90,631,513)	(120,440,934)
正味財産の部合計	28,969,993	714,928	6,372,284	94,113,647	130,170,852
負債・正味財産の部合計	44,013,762	714,928	19,386,093	96,095,152	160,209,935

貸借対照表

平成31年3月31日現在

公益社団法人 緑丘会

(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	90,175	43,456	46,719
振替貯金	913,073	361,353	551,720
普通預金	4,495,058	4,498,490	-3,432
現金預金計	5,498,306	4,903,299	595,007
未収金	32,400	270,000	-237,600
流動資産合計	5,530,706	5,173,299	357,407
2. 固定資産			
基本財産	1,000,000	1,000,000	0
特定資産			
特別基金引当資産	90,631,513	93,631,513	-3,000,000
戦没者記念塔引当資産	3,810,493	5,328,426	-1,517,933
キャリア開発支援事業引当資産	6,000,000	6,000,000	0
就職活動支援貸付引当資産	19,998,928	19,998,928	0
会費前受金引当資産	29,476,500	29,490,600	-14,100
特定資産計	149,917,434	154,449,467	-4,532,033
その他固定資産			
什器備品	171,115	274,149	-103,034
ソフトウェア	1,615,680	1,963,801	-348,121
就職活動支援貸付金	1,975,000	2,550,000	-575,000
その他固定資産計	3,761,795	4,787,950	-1,026,155
固定資産合計	154,679,229	160,237,417	-5,558,188
資産の部合計	160,209,935	165,410,716	-5,200,781
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	355,187	2,255,567	-1,900,380
預り金	143,826	211,652	-67,826
仮受金	63,570	62,672	898
流動負債合計	562,583	2,529,891	-1,967,308
2. 固定負債			
会費前受金	29,476,500	29,490,600	-14,100
固定負債合計	29,476,500	29,490,600	-14,100
負債の部合計	30,039,083	32,020,491	-1,981,408
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	129,170,852	132,390,225	-3,219,373
一般正味財産合計	129,170,852	132,390,225	-3,219,373
(うち特定資産への充当額)	(120,440,934)	(124,958,867)	(532)
正味財産の部合計	130,170,852	133,390,225	-3,219,373
負債・正味財産の部合計	160,209,935	165,410,716	-5,200,781

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益社団法人 緑丘会
(単位:円)

科 目	当 年 度				前年度	増 減	
	公益事業	収益事業等		法人会計			合 計
		セミナー・請負	親睦・知徳向上				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取会費	9,756,550		7,658,504	2,098,046	19,513,100	19,780,500	-267,400
正会員受取会費	4,860,000		4,276,800	583,200	9,720,000	10,504,000	-784,000
正会員受取会費(前受分)	2,482,050		2,184,204	297,846	4,964,100	4,673,000	291,100
賛助会員受取会費	2,395,000		1,197,500	1,197,500	4,790,000	4,537,500	252,500
特別会員受取会費	19,500			19,500	39,000	66,000	-27,000
キャリア開発支援事業収益	15,500,000	0			15,500,000	13,250,000	2,250,000
企業セミナー収益	15,500,000				15,500,000	13,250,000	2,250,000
社会人オープンセミナー収益	0				0	0	0
企業人材セミナー事業収益		0			0	0	0
資産運用収益	281,919		71,474	560,199	913,592	913,594	-2
基本財産受取利息	100				100	100	0
特別基金引当資産運用益				549,660	549,660	549,660	0
キャリア開発支援事業引当資産運用益	599				599	599	0
就職支援貸付引当資産運用益	200,000				200,000	200,000	0
会費前受金引当資産運用益	81,220		71,474	9,746	162,440	162,440	0
受取利息				793	793	795	-2
会報発行等事業収益			986,030		986,030	1,072,065	-86,035
会報広告収益			982,530		982,530	1,069,065	-86,535
名簿頒布収益			3,500		3,500	3,000	500
業務受託収益				600,000	600,000	600,000	0
機器等賃貸収益					0	4,724	-4,724
受取寄附金					0	230,000	-230,000
雑収益				41,557	41,557	17,478	24,079
経常収益計	25,538,469	0	8,716,008	3,299,802	37,554,279	35,868,361	1,685,918
(2) 経常費用							
【事業費(プロパー)】							
大学助成事業費	9,358,304				9,358,304	5,531,373	3,826,931
支払助成金	9,358,304				9,358,304	5,531,373	3,826,931
大学助成経費	270,756				270,756	755,590	-484,834
旅費交通費	0				0	236,290	-236,290
雑費	270,756				270,756	519,300	-248,544
キャリア開発支援事業費	9,611,629	0			9,611,629	10,146,687	-535,058
企業セミナー事業費	8,724,151				8,724,151	9,356,721	-632,570
緑丘アカデミア事業費	303,942				303,942	10,000	293,942
国際交流事業費	66,400				66,400	144,582	-78,182
社会人オープンセミナー事業費	74,830				74,830	57,830	17,000
企業人材育成セミナー事業費	0	0			0	0	0
コンサル・業務委託費	324,000				324,000	162,000	162,000
通信運搬費	40,754				40,754	41,000	-246
旅費交通費	69,020				69,020	365,050	-296,030
雑費	8,532				8,532	9,504	-972
エバーグリーン講座事業費	72,000				72,000	851,920	-779,920
会報発行等事業費			4,247,832		4,247,832	3,750,236	497,596
印刷製本費			2,641,000		2,641,000	2,822,000	-181,000
通信運搬費			1,124,994		1,124,994	660,646	464,348
臨時雇賃金			110,500		110,500	93,000	17,500
旅費交通費			52,880		52,880	85,100	-32,220
雑費			318,458		318,458	89,490	228,968
ウェブサイト運営事業費			889,921		889,921	361,873	528,048
サイト運営委託費			253,800		253,800	159,084	94,716
著作権使用料			81,000		81,000	113,400	-32,400
サイト減価償却費			285,121		285,121	89,389	195,732
コンテンツ改修費			270,000		270,000	0	270,000
戦没者記念塔事業費			1,537,324		1,537,324	25,083	1,512,241
維持管理費			1,537,324		1,537,324	25,083	1,512,241
事業費(プロパー)合計	19,312,689	0	6,675,077	0	25,987,766	21,422,762	4,565,004

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益社団法人 緑丘会
(単位:円)

科 目	当 年 度				合 計	前年度	増 減
	公益事業	収益事業等		法人会計			
		セミナー・講演	親睦・知徳向上				
【事業費(共通)・管理費】							
給料手当	3,086,664	0	1,223,099	764,677	5,074,440	7,134,780	-2,060,340
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
臨時雇賃金	448,960	0	176,640	110,400	736,000	850,000	-114,000
法定福利費	372,301	0	167,536	80,665	620,502	593,337	27,165
福利厚生費	39,158	0	15,406	9,629	64,193	34,717	29,476
通信運搬費	213,047	0	83,822	52,389	349,258	1,032,856	-683,598
旅費交通費	1,938,308	0	762,613	476,633	3,177,554	2,857,536	320,018
事務用品費	223,382	0	87,888	54,930	366,200	401,641	-35,441
備品消耗品費	1,466	0	577	360	2,403	0	2,403
印刷経費	278,192	0	109,452	68,408	456,052	629,640	-173,588
印刷機関係費	204,755		80,559	50,350	335,664	335,664	0
会費徴収費	120,514		106,053	14,462	241,029	256,890	-15,861
水道光熱費	19,911		159,290	19,911	199,112	205,638	-6,526
保守管理費(建物)	38,227		305,813	38,226	382,266	412,290	-30,024
保守管理費(ソフト)	315,819		124,257	77,660	517,736	439,403	78,333
慶弔費				718,358	718,358	600,370	117,988
振込手数料				24,393	24,393	22,618	1,775
会議費	48,922	0	19,248	12,030	80,200	52,950	27,250
減価償却費(什器・備品)	65,943		17,515	19,576	103,034	332,894	-229,860
減価償却費(ソフト)			63,000		63,000	75,600	-12,600
租税公課				72,820	72,820	71,440	1,380
札幌事務所経費負担金				250,000	250,000	250,000	0
登記費				36,400	36,400	19,280	17,120
機器等賃借料	29,145		11,467	7,167	47,779	0	47,779
雑費	468,171	0	184,198	115,124	767,493	467,102	300,391
事業費(共通)・管理費合計	7,912,885	0	3,698,433	3,074,568	14,685,886	17,076,646	-2,390,760
経常費用計	27,225,574	0	10,373,510	3,074,568	40,673,652	38,499,408	2,174,244
当期経常増減額	-1,687,105	0	-1,657,502	225,234	-3,119,373	-2,631,047	-488,326
就職活動支援貸付金償却	100,000				100,000	0	100,000
経常外費用計	100,000				100,000	0	100,000
他会計振替額	1,000,000			-1,000,000	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-787,105	0	-1,657,502	-774,766	-3,219,373	-2,631,047	-588,326
一般正味財産期首残高	28,757,098	714,928	8,029,786	94,888,413	132,390,225	135,021,272	-2,631,047
一般正味財産期末残高	27,969,993	714,928	6,372,284	94,113,647	129,170,852	132,390,225	-3,219,373
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
指定正味財産期首残高	1,000,000				1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000				1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	28,969,993	714,928	6,372,284	94,113,647	130,170,852	133,390,225	-3,219,373
固定資産の取得 (パソコンの購入)					0	197,370	-197,370
(ホームページ更改費用)					0	1,900,800	-1,900,800

※ 公益事業比率 : 66.9%

財務諸表に対する注記

平成31年3月31日

公益社団法人 緑丘会

1. 重要な会計方針

- ① 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日,平成21年10月16日改正「内閣府公益認定等委員会」)を採用している。
- ② 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による。
- ③ 固定資産の減価償却方法
定額法による。
- ④ 消費税等の会計処理
税込方式による。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高 (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	1,000,000			1,000,000
特定資産				
特別基金引当資産	93,631,513		3,000,000	90,631,513
戦没者記念塔引当資産	5,328,426		1,517,933	3,810,493
キャリア開発支援事業引当資産	6,000,000			6,000,000
就職活動支援貸付引当資産	19,998,928			19,998,928
会費前受金引当資産	29,490,600		14,100	29,476,500
特定資産小計	154,449,467	0	1,532,033	149,917,434
合計	155,449,467	0	4,532,033	150,917,434

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 (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	1,000,000	1,000,000		
特定資産				
特別基金引当資産	90,631,513		90,631,513	
戦没者記念塔引当資産	3,810,493		3,810,493	
キャリア開発支援事業引当資産	6,000,000		6,000,000	
就職活動支援貸付引当資産	19,998,928		19,998,928	
会費前受金引当資産	29,476,500			29,476,500
特定資産小計	149,917,434	0	120,440,934	29,476,500
合計	150,917,434	1,000,000	120,440,934	29,476,500

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高 (単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	期末残高
ソフトウェア・ホームページ改修	1,900,800	285,120	1,615,680
什器備品・パソコン	388,500	388,499	1
什器備品・パソコン	158,058	102,078	55,980
什器備品・パソコン	197,370	82,237	115,133
サーバー	680,400	680,399	1
計	3,325,128	1,538,333	1,786,795

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 (単位:円)

科目	種類	数	帳簿価額	時価評価額	評価損益
特別基金引当資産	国債	8	78,996,290	81,676,490	2,680,200
就職活動支援貸付引当資産	国債	1	19,900,000	20,964,000	1,064,000
会費前受金引当資産	国債	3	19,755,378	20,122,960	367,582
計			118,651,668	122,763,450	4,111,782

附属明細書

事業における重要な事項は平成30年度事業報告書に記載されており、「一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則」第34条第3項に規定する「事業報告の内容を補足する重要な事項」は、特に無い。

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

公益社団法人 緑丘会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額	
I 資産の部				
1. 流動資産				
① 現金預金		運転資金		
現金			90,175	
振替貯金	ゆうちょ銀行		913,073	
普通預金	三菱UFJ銀行池袋東口支店		1,682,800	
	三井住友銀行池袋東口支店		2,007,754	
	北洋銀行小樽駅前支店		804,504	5,498,306
② 未収金	会報誌広告代		32,400	32,400
流動資産合計				5,530,706
2. 固定資産				
① 基本財産	定期預金 三菱UFJ銀行池袋東口支店	公益目的保有財産	1,000,000	1,000,000
② 特別基金引当資産	振替貯金 ゆうちょ銀行		200,000	
	普通預金 三菱UFJ銀行池袋東口支店	運用益を公益事業の財源として使用	5,320,550	
	普通預金 三井住友銀行池袋東口支店		4,214,673	
	普通預金 北洋銀行小樽駅前支店		900,000	
	定期預金 三菱UFJ銀行池袋東口支店		1,000,000	
	国債 8件		78,996,290	90,631,513
③ 戦没者記念塔引当資産	普通預金 三菱UFJ銀行池袋東口支店	戦没者記念塔の維持管理費の財源	3,810,493	3,810,493
④ キャリア開発支援事業引当資産	定期預金 三菱UFJ銀行池袋東口支店	運用益を公益事業の財源として使用	6,000,000	6,000,000
⑤ 就職活動支援貸付引当資産	普通預金 三井住友銀行池袋東口支店	運用益を公益事業の財源として使用	98,928	
	国債 1件		19,900,000	19,998,928
⑥ 会費前受金引当資産	普通預金 三井住友銀行池袋東口支店	入学時受領した前受会費の積立	7,586,355	
	普通預金 三菱UFJ銀行池袋東口支店		4,767	
	普通預金 北洋銀行小樽駅前支店		2,130,000	
	国債 3件		19,755,378	29,476,500
⑦ 就職活動支援貸付金	25件	学生に対する就職活動支援貸付金	1,975,000	1,975,000
⑧ その他固定資産	什器備品 パソコン及びサーバー ソフトウェア ホームページ(改修)	事務処理用	171,115	
			1,615,680	1,786,795
固定資産合計				154,679,229
資産合計				160,209,935
II 負債の部				
1. 流動負債				
① 未払金	公益財団法人小樽商科大学後援会 小樽事務所	光熱水道費、保守管理費(建物) 企業セミナー費	55,187	355,187
② 預り金		職員源泉所得税・社会保険料	143,826	143,826
③ 仮受金	緑丘会東京支部(支部会費)		63,570	63,570
流動負債合計				562,583
2. 固定負債				
① 会費前受金	(平成25年度入学者分) (平成26年度入学者分) (平成27年度入学者分) (平成28年度入学者分) (平成29年度入学者分) (平成30年度入学者分) (平成31年度入学者分)	入学時に受領した会費前受金	1,640,100	
			3,326,400	
			5,320,000	
			5,220,000	
			5,170,000	
			4,970,000	
			3,830,000	29,476,500
固定負債合計				29,476,500
負債合計				30,039,083
正味財産				130,170,852