

貸借対照表

平成27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 | 23,056 | 66,385 | -43,329 |
| 振替貯金 | 268,486 | 244,611 | 23,875 |
| 普通預金 | 4,343,212 | 553,432 | 3,789,780 |
| 現金預金計 | 4,634,754 | 864,428 | 3,770,326 |
| 未収金 | 0 | 126,063 | -126,063 |
| 前払金 | 749,911 | 0 | 749,911 |
| 仮払金 | 9,369 | 0 | 9,369 |
| 流動資産合計 | 5,394,034 | 990,491 | 4,403,543 |
| 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 | 93,631,513 | 93,631,513 | 0 |
| 戦没者記念塔引当資産 | 5,325,228 | 5,323,898 | 1,330 |
| キャリア開発支援事業引当資産 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 6,332,000 | 5,932,000 | 400,000 |
| 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 | 28,299,500 | 27,344,800 | 954,700 |
| 特定資産計 | 159,587,169 | 158,231,139 | 1,356,030 |
| その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 1,115,406 | 967,387 | 148,019 |
| ソフトウェア | 808,262 | 1,098,398 | -290,136 |
| 就職活動支援貸付金 | 4,275,000 | 4,740,000 | -465,000 |
| その他固定資産計 | 6,198,668 | 6,805,785 | -607,117 |
| 固定資産合計 | 166,785,837 | 166,036,924 | 748,913 |
| 資産の部合計 | 172,179,871 | 167,027,415 | 5,152,456 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 382,454 | 830,653 | -448,199 |
| 前受金 | 3,600,000 | 0 | 3,600,000 |
| 預り金 | 400,126 | 78,292 | 321,834 |
| 仮受金 | 50,052 | 70,184 | -20,132 |
| 流動負債合計 | 4,432,632 | 979,129 | 3,453,503 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 6,332,000 | 5,932,000 | 400,000 |
| 会費前受金 | 28,299,500 | 27,344,800 | 954,700 |
| 固定負債合計 | 34,631,500 | 33,276,800 | 1,354,700 |
| 負債の部合計 | 39,064,132 | 34,255,929 | 4,808,203 |
| 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 | 132,115,739 | 131,771,486 | 344,253 |
| 一般正味財産合計 | 132,115,739 | 131,771,486 | 344,253 |
| (うち特定資産への充当額) | (124,955,669) | (124,954,339) | (1,330) |
| 正味財産の部合計 | 133,115,739 | 132,771,486 | 344,253 |
| 負債・正味財産合計 | 172,179,871 | 167,027,415 | 5,152,456 |

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

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 | | |
| 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 | 11,153,900 | 8,727,197 | 2,426,703 | 22,307,800 | 20,160,100 | 2,147,700 |
| 正会員受取会費 | 5,923,000 | 5,212,240 | 710,760 | 11,846,000 | 12,598,000 | -752,000 |
| 正会員受取会費(前受分) | 2,402,650 | 2,114,332 | 288,318 | 4,805,300 | 3,265,600 | 1,539,700 |
| 賛助会員受取会費 | 2,801,250 | 1,400,625 | 1,400,625 | 5,602,500 | 4,257,500 | 1,345,000 |
| 特別会員受取会費 | 27,000 | | 27,000 | 54,000 | 39,000 | 15,000 |
| キャリア開発支援事業収益 | 16,560,000 | | | 16,560,000 | 7,697,400 | 8,862,600 |
| 企業セミナー収益 | 9,000,000 | | | 9,000,000 | 7,697,400 | 1,302,600 |
| 社会人オープンセミナー収益 | 7,560,000 | | | 7,560,000 | 0 | 7,560,000 |
| 資産運用収益 | 282,969 | 71,474 | 1,031,000 | 1,385,443 | 1,193,720 | 191,723 |
| 基本財産受取利息 | 250 | | | 250 | 250 | 0 |
| 特別基金引当資産運用収益 | | | 1,015,210 | 1,015,210 | 827,493 | 187,717 |
| キャリア開発支援事業引当資産収益運用益 | 1,499 | | | 1,499 | 1,499 | 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 | 0 | 162,440 |
| 受取利息 | | | 6,044 | 6,044 | 164,478 | -158,434 |
| 会報発行等事業収益 | | 753,865 | | 753,865 | 614,265 | 139,600 |
| 会報広告収益 | | 743,865 | | 743,865 | 609,265 | 134,600 |
| 名簿頒布収益 | | 10,000 | | 10,000 | 5,000 | 5,000 |
| 業務受託収益 | | | 600,000 | 600,000 | 600,000 | 0 |
| 機器等賃貸収益 | | | 151,368 | 151,368 | 151,368 | 0 |
| 受取寄付金 | | | | 0 | 114,500 | -114,500 |
| 雑収益 | | | 107,154 | 107,154 | 84,015 | 23,139 |
| 経常収益計 | 27,996,869 | 9,552,536 | 4,316,225 | 41,865,630 | 30,615,368 | 11,250,262 |
| (2) 経常費用 | | | | | | |
| 【事業費(プロパー)】 | | | | | | |
| 大学助成事業費 | 8,421,798 | | | 8,421,798 | 5,327,519 | 3,094,279 |
| 支払助成金 | 8,421,798 | | | 8,421,798 | 5,327,519 | 3,094,279 |
| 大学助成経費 | 72,964 | | | 72,964 | 144,640 | -71,676 |
| 旅費交通費 | 72,100 | | | 72,100 | 136,300 | -64,200 |
| 雑費 | 864 | | | 864 | 8,340 | -7,476 |
| キャリア開発支援事業費 | 13,278,139 | | | 13,278,139 | 6,334,059 | 6,944,080 |
| 企業セミナー事業費 | 5,058,964 | | | 5,058,964 | 5,401,158 | -342,194 |
| 社会人オープンセミナー事業費 | 6,670,516 | | | 6,670,516 | 0 | 6,670,516 |
| コンサル・業務委託費 | 919,530 | | | 919,530 | 609,150 | 310,380 |
| 臨時雇賃金 | 0 | | | 0 | 22,750 | -22,750 |
| 旅費交通費 | 450,000 | | | 450,000 | 92,845 | 357,155 |
| 雑費 | 179,129 | | | 179,129 | 208,156 | -29,027 |
| エバーグリーン講座事業費 | 70,648 | | | 70,648 | 0 | 70,648 |
| 会報発行等事業費 | | 4,254,890 | | 4,254,890 | 4,110,806 | 144,084 |
| 印刷製本費 | | 3,039,640 | | 3,039,640 | 2,650,565 | 389,075 |
| 通信運搬費 | | 585,823 | | 585,823 | 627,398 | -41,575 |
| 臨時雇賃金 | | 291,500 | | 291,500 | 354,000 | -62,500 |
| 旅費交通費 | | 243,142 | | 243,142 | 360,410 | -117,268 |
| 雑費 | | 94,785 | | 94,785 | 118,433 | -23,648 |
| ウェブサイト運営事業費 | | 369,192 | | 369,192 | 387,996 | -18,804 |
| サイト運営委託費 | | 89,856 | | 89,856 | 97,860 | -8,004 |
| 著作権使用料 | | 64,800 | | 64,800 | 63,000 | 1,800 |
| サイト減価償却費 | | 214,536 | | 214,536 | 227,136 | -12,600 |
| 戦没者記念塔事業費 | | 42,219 | | 42,219 | 51,450 | -9,231 |
| 維持管理費 | | 42,219 | | 42,219 | 51,450 | -9,231 |
| 事業費(プロパー)合計 | 21,843,549 | 4,666,301 | | 26,509,850 | 16,356,470 | 10,153,380 |
| 【事業費(共通)・管理費】 | | | | | | |

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

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 | | |
| 給料手当 | 4,312,468 | 1,687,811 | 1,080,501 | 7,080,780 | 6,730,000 | 350,780 |
| 退職給付費用 | 244,000 | 94,000 | 62,000 | 400,000 | 400,000 | 0 |
| 臨時雇賃金 | 488,305 | 192,120 | 120,075 | 800,500 | 1,274,625 | -474,125 |
| 法定福利費 | 560,918 | 239,811 | 128,818 | 929,547 | 885,563 | 43,984 |
| 福利厚生費 | 4,612 | 1,814 | 1,134 | 7,560 | 137,207 | -129,647 |
| 通信運搬費 | 367,441 | 144,567 | 90,355 | 602,363 | 954,940 | -352,577 |
| 旅費交通費 | 553,049 | 217,593 | 135,996 | 906,638 | 838,721 | 67,917 |
| 事務用品費 | 229,518 | 90,302 | 56,439 | 376,259 | 417,610 | -41,351 |
| 備品消耗品費 | 23,092 | 9,085 | 5,678 | 37,855 | 33,532 | 4,323 |
| 印刷経費 | 325,777 | 128,174 | 80,109 | 534,060 | 522,709 | 11,351 |
| 印刷機関係費 | 216,823 | 85,307 | 53,317 | 355,447 | 355,448 | -1 |
| 会費徴収費 | 147,460 | 129,764 | 17,695 | 294,919 | 302,141 | -7,222 |
| 光熱水道費 | 29,661 | 237,290 | 29,661 | 296,612 | 362,284 | -65,672 |
| 保守管理費(建物) | 41,168 | 329,345 | 41,168 | 411,681 | 400,869 | 10,812 |
| 保守管理費(ソフト) | 249,656 | 98,225 | 61,391 | 409,272 | 285,180 | 124,092 |
| 慶弔費 | | | 310,365 | 310,365 | 293,307 | 17,058 |
| 振込手数料 | | | 15,712 | 15,712 | 15,180 | 532 |
| 会議費 | 16,238 | 6,389 | 3,993 | 26,620 | 37,192 | -10,572 |
| 減価償却費 | 370,869 | 145,915 | 91,197 | 607,981 | 304,279 | 303,702 |
| 租税公課 | | | 8,700 | 8,700 | 4,400 | 4,300 |
| 札幌事務所経費負担金 | | | 250,000 | 250,000 | 250,000 | 0 |
| 登記費 | | | 20,940 | 20,940 | 0 | 20,940 |
| 雑費 | 199,907 | 78,652 | 49,157 | 327,716 | 358,129 | -30,413 |
| 事業費(共通)・管理費合計 | 8,380,962 | 3,916,164 | 2,714,401 | 15,011,527 | 15,163,316 | -151,789 |
| 経常費用計 | 30,224,511 | 8,582,465 | 2,714,401 | 41,521,377 | 31,519,786 | 10,001,591 |
| 当期経常増減額 | -2,227,642 | 970,071 | 1,601,824 | 344,253 | -904,418 | 1,248,671 |
| 当期一般正味財産増減額 | -2,227,642 | 970,071 | 1,601,824 | 344,253 | -904,418 | 1,248,671 |
| 一般正味財産期首残高 | 32,045,207 | 5,854,985 | 93,871,294 | 131,771,486 | 132,675,904 | -904,418 |
| 一般正味財産期末残高 | 29,817,565 | 6,825,056 | 95,473,118 | 132,115,739 | 131,771,486 | 344,253 |
| 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 | 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 | 30,817,565 | 6,825,056 | 95,473,118 | 133,115,739 | 132,771,486 | 344,253 |

| | | | | | | |
|----------------------|--|--|--|---------|---------|---------|
| 固定資産の取得 什器備品 サーバー | | | | 680,400 | 388,500 | 291,900 |
|----------------------|--|--|--|---------|---------|---------|

財務諸表に対する注記

平成27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 退職給付引当金の計上方法
退職金の支給に備えて、内規に基づく期末要支給額を計上している。
- ⑤ 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 | | | 93,631,513 |
| 戦没者記念塔引当資産 | 5,323,898 | 1,330 | | 5,325,228 |
| キャリア開発支援事業引当資産 | 6,000,000 | | | 6,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 5,932,000 | 400,000 | | 6,332,000 |
| 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 | 27,344,800 | 954,700 | | 28,299,500 |
| 特定資産小計 | 158,231,139 | 1,356,030 | 0 | 159,587,169 |
| 合計 | 159,231,139 | 1,356,030 | 0 | 160,587,169 |

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 | 93,631,513 | | 93,631,513 | |
| 戦没者記念塔引当資産 | 5,325,228 | | 5,325,228 | |
| キャリア開発支援事業引当資産 | 6,000,000 | | 6,000,000 | |
| 退職給付引当資産 | 6,332,000 | | | 6,332,000 |
| 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 | 28,299,500 | | | 28,299,500 |
| 特定資産小計 | 159,587,169 | 0 | 124,955,669 | 34,631,500 |
| 合計 | 160,587,169 | 1,000,000 | 124,955,669 | 34,631,500 |

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・会員管理システム改修 | 378,000 | 88,200 | 289,800 |
| ソフトウェア・ホームページ改修 | 1,072,680 | 554,218 | 518,462 |
| 什器備品・パソコン及びサーバー | 935,000 | 934,998 | 2 |
| 什器備品・パソコン | 598,720 | 323,533 | 275,187 |
| サーバー | 680,400 | 155,925 | 524,475 |
| TV会議装置 | 1,177,680 | 861,938 | 315,742 |
| 計 | 4,842,480 | 2,918,812 | 1,923,668 |

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 | 9 | 81,079,290 | 83,707,700 | 2,628,410 |
| 就職活動支援貸付引当資産 | 国債 | 1 | 19,900,000 | 21,172,000 | 1,272,000 |
| 会費前受金引当資産 | 国債 | 3 | 19,755,378 | 20,393,594 | 638,216 |
| 計 | | | 120,734,668 | 125,273,294 | 4,538,626 |

附属明細書

平成27年3月31日

公益社団法人 緑丘会

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---------|-----------|---------|-------|-----|-----------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 5,932,000 | 400,000 | 0 | 0 | 6,332,000 |

財 産 目 録

平成27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 | 金 額 | |
|------------------|----------------------|------------|--------------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| ① 現金預金 | | | |
| 現金 | | 23,056 | |
| 振替貯金 | ゆうちょ銀行 | 268,486 | |
| 普通預金 | 三菱東京UFJ銀行池袋東口支店 | 281,218 | |
| | 三井住友銀行池袋東口支店 | 2,911,961 | |
| | 北洋銀行小樽駅前支店 | 1,150,033 | 4,634,754 |
| ② 前払金 | | 749,911 | 749,911 |
| ③ 仮払金 | | 9,369 | 9,369 |
| 流動資産合計 | | | 5,394,034 |
| 2. 固定資産 | | | |
| ① 基本財産 | 定期預金 三菱東京UFJ銀行池袋東口支店 | 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 三菱東京UFJ銀行池袋東口支店 | 5,320,550 | |
| | 三井住友銀行池袋東口支店 | 5,131,673 | |
| | 北洋銀行小樽駅前支店 | 900,000 | |
| | 定期預金 三菱東京UFJ銀行池袋東口支店 | 1,000,000 | |
| | 国債 9件 | 81,079,290 | 93,631,513 |
| ③ 戦没者記念塔費引当資産 | 定期預金 三菱東京UFJ銀行池袋東口支店 | 5,325,228 | 5,325,228 |
| ④ キャリア開発支援事業引当資産 | 定期預金 三菱東京UFJ銀行池袋東口支店 | 6,000,000 | 6,000,000 |
| ⑤ 退職給付引当資産 | 定期預金 三菱東京UFJ銀行池袋東口支店 | 5,932,000 | |
| | 普通預金 三井住友銀行池袋東口支店 | 400,000 | 6,332,000 |
| ⑥ 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 | 98,928 | |
| | 国債 1件 | 19,900,000 | 19,998,928 |
| ⑦ 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 | 7,349,355 | |
| | 普通預金 三菱東京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 | 1,190,000 | |
| | 国債 3件 | 19,755,378 | 28,299,500 |
| ⑧ 就職活動支援貸付金 | 50件 | 4,275,000 | 4,275,000 |
| ⑨ その他固定資産 | 什器備品 パソコン及びサーバー | 799,664 | |
| | 什器備品 TV会議装置 | 315,742 | |
| | ソフトウェア ホームページ(改修) | 518,462 | |
| | 会員管理システム(改修) | 289,800 | 1,923,668 |
| 固定資産合計 | | | 166,785,837 |
| 資産合計 | | | 172,179,871 |
| 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 | 56,114 | |
| | 小樽事務所 | 300,000 | |
| | 会報委員 | 26,340 | 382,454 |
| ② 預り金 | | 400,126 | 400,126 |
| ③ 前受金 | | 3,600,000 | 3,600,000 |
| ④ 仮受金 | 緑丘会東京支部(支部会費) | 50,052 | 50,052 |
| 流動負債合計 | | | 4,432,632 |
| 2. 固定負債 | | | |
| ① 退職給付引当金 | | 6,332,000 | 6,332,000 |
| ② 会費前受金 | (平成21年度入学者分) | 1,587,300 | |
| | (平成22年度入学者分) | 3,082,200 | |
| | (平成23年度入学者分) | 4,160,000 | |
| | (平成24年度入学者分) | 4,850,000 | |
| | (平成25年度入学者分) | 4,970,000 | |
| | (平成26年度入学者分) | 5,030,000 | |
| | (平成27年度入学者分) | 4,620,000 | 28,299,500 |
| 固定負債合計 | | | 34,631,500 |
| 負債合計 | | | 39,064,132 |
| 正味財産 | | | 133,115,739 |