

平成27年度決算報告書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

公益社団法人 緑丘会

貸借対照表

平成28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	14,906	23,056	-8,150
振替貯金	809,157	268,486	540,671
普通預金	5,728,795	4,343,212	1,385,583
現金預金計	6,552,858	4,634,754	1,918,104
前払金	0	749,911	-749,911
仮払金	0	9,369	-9,369
流動資産合計	6,552,858	5,394,034	1,158,824
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	5,326,559	5,325,228	1,331
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	6,732,000	6,332,000	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	29,186,700	28,299,500	887,200
特定資産計	160,875,700	159,587,169	1,288,531
その他固定資産			
什器備品	612,645	1,115,406	-502,761
ソフトウェア	518,126	808,262	-290,136
就職活動支援貸付金	4,900,000	4,275,000	625,000
その他固定資産計	6,030,771	6,198,668	-167,897
固定資産合計	167,906,471	166,785,837	1,120,634
資産の部合計	174,459,329	172,179,871	2,279,458
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	404,484	382,454	22,030
前受金	0	3,600,000	-3,600,000
預り金	72,621	400,126	-327,505
仮受金	60,566	50,052	10,514
流動負債合計	537,671	4,432,632	-3,894,961
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,732,000	6,332,000	400,000
会費前受金	29,186,700	28,299,500	887,200
固定負債合計	35,918,700	34,631,500	1,287,200
負債の部合計	36,456,371	39,064,132	-2,607,761
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	137,002,958	132,115,739	4,887,219
一般正味財産合計	137,002,958	132,115,739	4,887,219
(うち特定資産への充当額)	(124,957,000)	(124,955,669)	(1,331)
正味財産の部合計	138,002,958	133,115,739	4,887,219
負債・正味財産合計	174,459,329	172,179,871	2,279,458

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	10,594,320	0	8,299,852	2,342,468	21,236,640	22,307,800	-1,071,160
正会員受取会費	5,630,420		4,954,770	675,650	11,260,840	11,846,000	-585,160
正会員受取会費(前受分)	2,271,400		1,998,832	272,568	4,542,800	4,805,300	-262,500
賛助会員受取会費	2,692,500		1,346,250	1,346,250	5,385,000	5,602,500	-217,500
特別会員受取会費				48,000	48,000	54,000	-6,000
キャリア開発支援事業収益	16,150,000	6,480,000	0	0	22,630,000	16,560,000	6,070,000
企業セミナー収益	16,150,000				16,150,000	9,000,000	7,150,000
社会人オープンセミナー収益					0	7,560,000	-7,560,000
企業人材セミナー事業収益		6,480,000			6,480,000	0	6,480,000
資産運用収益	282,973	0	71,474	684,807	1,039,254	1,385,443	-346,189
基本財産受取利息	250				250	250	0
特別基金引当資産運用収益				619,113	619,113	1,015,210	-396,097
キャリア開発支援事業引当資産収益運用益	1,503				1,503	1,499	4
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	0	71,474	9,746	162,440	162,440	0
受取利息				55,948	55,948	6,044	49,904
会報発行等事業収益			803,565		803,565	753,865	49,700
会報広告収益			799,065		799,065	743,865	55,200
名簿頒布収益			4,500		4,500	10,000	-5,500
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				1,000	1,000	0	1,000
雑収益				64,213	64,213	107,154	-42,941
経常収益計	27,027,293	6,480,000	9,174,891	3,843,856	46,526,040	41,865,630	4,660,410
(2) 経常費用							
【事業費(プロパー)】							
大学助成事業費	7,755,384				7,755,384	8,421,798	-666,414
支払助成金	7,755,384				7,755,384	8,421,798	-666,414
大学助成経費	315,508				315,508	72,964	242,544
旅費交通費	313,780				313,780	72,100	241,680
雑費	1,728				1,728	864	864
キャリア開発支援事業費	9,521,400	4,149,880			13,671,280	13,278,139	393,141
企業セミナー事業費	8,320,196				8,320,196	5,058,964	3,261,232
社会人オープンセミナー事業費	0				0	6,670,516	-6,670,516
企業人材育成セミナー事業費		4,149,880			4,149,880	0	4,149,880
コンサル・業務委託費	780,400				780,400	919,530	-139,130
通信運搬費	52,483				52,483	0	52,483
旅費交通費	200,000				200,000	450,000	-250,000
雑費	168,321				168,321	179,129	-10,808
エバーグリーン講座事業費	82,500				82,500	70,648	11,852
会報発行等事業費			3,614,042		3,614,042	4,254,890	-640,848
印刷製本費			2,670,610		2,670,610	3,039,640	-369,030
通信運搬費			506,353		506,353	585,823	-79,470
臨時雇賃金			138,000		138,000	291,500	-153,500
旅費交通費			211,824		211,824	243,142	-31,318
雑費			87,255		87,255	94,785	-7,530
ウェブサイト運営事業費			455,700		455,700	369,192	86,508
サイト運営委託費			176,364		176,364	89,856	86,508
著作権使用料			64,800		64,800	64,800	0
サイト減価償却費			214,536		214,536	214,536	0
戦没者記念塔事業費			9,580		9,580	42,219	-32,639
維持管理費			9,580		9,580	42,219	-32,639
事業費(プロパー)合計	17,674,792	4,149,880	4,079,322	0	25,903,994	26,509,850	-605,856

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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				
【事業費(共通)・管理費】							
給料手当	4,295,050	141,035	1,538,938	1,076,727	7,051,750	7,080,780	-29,030
退職給付費用	244,000	8,000	86,000	62,000	400,000	400,000	0
臨時雇賃金	534,512	17,525	192,775	131,438	876,250	800,500	75,750
法定福利費	549,766	18,219	216,575	126,400	910,960	929,547	-18,587
福利厚生費	4,612	0	1,814	1,134	7,560	7,560	0
通信運搬費	453,065	14,855	163,401	111,409	742,730	602,363	140,367
旅費交通費	944,030	30,952	340,470	232,139	1,547,591	906,638	640,953
事務用品費	211,859	6,946	76,408	52,097	347,310	376,259	-28,949
備品消耗品費	27,421	0	10,788	6,743	44,952	37,855	7,097
印刷経費	340,929	11,178	122,958	83,835	558,900	534,060	24,840
印刷機関係費	216,822	0	85,307	53,317	355,446	355,447	-1
会費徴収費	140,817	0	123,919	16,898	281,634	294,919	-13,285
光熱水道費	25,191	0	201,526	25,190	251,907	296,612	-44,705
保守管理費(建物)	41,035	0	328,282	41,036	410,353	411,681	-1,328
保守管理費(ソフト)	188,013	0	73,973	46,232	308,218	409,272	-101,054
慶弔費				293,172	293,172	310,365	-17,193
振込手数料				9,304	9,304	15,712	-6,408
会議費	35,950	0	14,145	8,840	58,935	26,620	32,315
減価償却費	352,800		138,807	86,754	578,361	607,981	-29,620
租税公課				7,460	7,460	8,700	-1,240
札幌事務所経費負担金				250,000	250,000	250,000	0
登記費				65,480	65,480	20,940	44,540
雑費	229,698	7,531	82,842	56,483	376,554	327,716	48,838
事業費(共通)・管理費合計	8,835,570	256,241	3,798,928	2,844,088	15,734,827	15,011,527	723,300
経常費用計	26,510,362	4,406,121	7,878,250	2,844,088	41,638,821	41,521,377	117,444
当期経常増減額	516,931	2,073,879	1,296,641	999,768	4,887,219	344,253	4,542,966
他会計振替額	2,469,938	-1,750,861	-719,077		0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,986,869	323,018	577,564	999,768	4,887,219	344,253	4,542,966
一般正味財産期首残高	30,002,445	0	6,640,176	95,473,118	132,115,739	131,771,486	344,253
一般正味財産期末残高	32,989,314	323,018	7,217,740	96,472,886	137,002,958	132,115,739	4,887,219
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	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	33,989,314	323,018	7,217,740	96,472,886	138,002,958	133,115,739	4,887,219
固定資産の取得							
什器備品 サーバー					0	680,400	-680,400

※ 公益事業比率 : 63.7%

財務諸表に対する注記

平成28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	5,325,228	1,331		5,326,559
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	400,000		6,732,000
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	887,200		29,186,700
特定資産小計	159,587,169	1,288,531	0	160,875,700
合計	160,587,169	1,288,531	0	161,875,700

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	5,326,559		5,326,559	
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	6,732,000			6,732,000
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	29,186,700			29,186,700
特定資産小計	160,875,700	0	124,957,000	35,918,700
合計	161,875,700	1,000,000	124,957,000	35,918,700

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	163,800	214,200
ソフトウェア・ホームページ改修	1,072,680	768,754	303,926
什器備品・パソコン及びサーバー	935,000	934,999	1
什器備品・パソコン	210,220	210,219	1
什器備品・パソコン	388,500	210,438	178,062
サーバー	680,400	326,025	354,375
TV会議装置	1,177,680	1,097,474	80,206
計	4,842,480	3,711,709	1,130,771

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	81,004,890	85,609,654	4,604,764
就職活動支援貸付引当資産	国債	1	19,900,000	21,658,000	1,758,000
会費前受金引当資産	国債	3	19,755,378	20,720,778	965,400
計			120,660,268	127,988,432	7,328,164

附属明細書

平成28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	6,332,000	400,000	0	0	6,732,000

財 産 目 録

平成28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		14,906	
振替貯金	ゆうちょ銀行	809,157	
普通預金	三菱東京UFJ銀行 他	5,728,795	6,552,858
流動資産合計			6,552,858
2. 固定資産			
① 基本財産	定期預金 三菱東京UFJ銀行	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	11,426,623	
	定期預金 三菱東京UFJ銀行	1,000,000	
	国債	81,004,890	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	5,326,559	5,326,559
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	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	5,932,000	
	普通預金 三井住友銀行	800,000	6,732,000
⑥ 就職活動支援貸付引当資産	普通預金 三井住友銀行	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 他	9,431,322	
	国債	19,755,378	29,186,700
⑧ 就職活動支援貸付金	62件	4,900,000	4,900,000
⑨ その他固定資産	什器備品 パソコン及びサーバー	532,439	
	什器備品 TV会議装置	80,206	
	ソフトウェア ホームページ(改修)	303,926	
	会員管理システム(改修)	214,200	1,130,771
固定資産合計			167,906,471
資産合計			174,459,329
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 他	404,484	404,484
② 預り金		72,621	72,621
③ 仮受金	緑丘会東京支部(支部会費)	60,566	60,566
流動負債合計			537,671
2. 固定負債			
① 退職給付引当金		6,732,000	6,732,000
② 会費前受金		29,186,700	29,186,700
固定負債合計			35,918,700
負債合計			36,456,371
正味財産			138,002,958