

平成 29 年度決算報告書

(自平成 29 年 4 月 1 日至平成 30 年 3 月 31 日)

公益社団法人緑丘会

貸借対照表

平成30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	43,456	50,205	-6,749
振替貯金	361,353	610,801	-249,448
普通預金	4,498,490	5,415,629	-917,139
現金預金計	4,903,299	6,076,635	-1,173,336
未収金	270,000	104,000	166,000
流動資産合計	5,173,299	6,180,635	-1,007,336
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	5,328,426	5,327,894	532
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	29,490,600	29,593,600	-103,000
特定資産計	154,449,467	154,551,935	-102,468
その他固定資産			
什器備品	274,149	409,673	-135,524
ソフトウェア	1,963,801	227,990	1,735,811
就職活動支援貸付金	2,550,000	3,800,000	-1,250,000
その他固定資産計	4,787,950	4,437,663	350,287
固定資産合計	160,237,417	159,989,598	247,819
資産の部合計	165,410,716	166,170,233	-759,517
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,255,567	407,567	1,848,000
預り金	211,652	89,970	121,682
仮受金	62,672	57,824	4,848
流動負債合計	2,529,891	555,361	1,974,530
2. 固定負債			
会費前受金	29,490,600	29,593,600	-103,000
固定負債合計	29,490,600	29,593,600	-103,000
負債の部合計	32,020,491	30,148,961	1,871,530
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	132,390,225	135,021,272	-2,631,047
一般正味財産合計	132,390,225	135,021,272	-2,631,047
(うち特定資産への充当額)	(124,958,867)	(124,958,335)	(532)
正味財産の部合計	133,390,225	136,021,272	-2,631,047
負債・正味財産の部合計	165,410,716	166,170,233	-759,517

貸借対照表内訳表

平成30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				43,456	43,456
振替貯金				361,353	361,353
普通預金	338,191	714,928	2,365,566	1,079,805	4,498,490
現金預金計	338,191	714,928	2,365,566	1,484,614	4,903,299
未収金			270,000		270,000
流動資産合計	338,191	714,928	2,635,566	1,484,614	5,173,299
2. 固定資産					
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			5,328,426		5,328,426
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	14,745,300		12,975,864	1,769,436	29,490,600
特定資産計	40,744,228	0	18,304,290	95,400,949	154,449,467
その他固定資産					
什器備品	175,456		46,606	52,087	274,149
ソフトウェア			1,963,801		1,963,801
就職活動支援貸付金	2,550,000				2,550,000
その他固定資産計	2,725,456	0	2,010,407	52,087	4,787,950
固定資産合計	44,469,684	0	20,314,697	95,453,036	160,237,417
資産の部合計	44,807,875	714,928	22,950,263	96,937,650	165,410,716
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	305,477		1,944,613	5,477	2,255,567
預り金				211,652	211,652
仮受金				62,672	62,672
流動負債合計	305,477	0	1,944,613	279,801	2,529,891
2. 固定負債					
会費前受金	14,745,300		12,975,864	1,769,436	29,490,600
固定負債合計	14,745,300	0	12,975,864	1,769,436	29,490,600
負債の部合計	15,050,777	0	14,920,477	2,049,237	32,020,491
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	28,757,098	714,928	8,029,786	94,888,413	132,390,225
一般正味財産合計	28,757,098	714,928	8,029,786	94,888,413	132,390,225
(うち特定資産への充当額)	(25,998,928)		(5,328,426)	(93,631,513)	(124,958,867)
正味財産の部合計	29,757,098	714,928	8,029,786	94,888,413	133,390,225
負債・正味財産の部合計	44,807,875	714,928	22,950,263	96,937,650	165,410,716

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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		
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	9,890,250	7,812,255	2,077,995	19,780,500	20,363,100	-582,600
正会員受取会費	5,252,000	4,621,760	630,240	10,504,000	10,852,000	-348,000
正会員受取会費(前受分)	2,336,500	2,056,120	280,380	4,673,000	4,573,100	99,900
賛助会員受取会費	2,268,750	1,134,375	1,134,375	4,537,500	4,905,000	-367,500
特別会員受取会費	33,000		33,000	66,000	33,000	33,000
キャリア開発支援事業収益	13,250,000	0		13,250,000	20,270,000	-7,020,000
企業セミナー収益	13,250,000			13,250,000	13,250,000	0
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	7,020,000	-7,020,000
資産運用収益	281,919	71,474	560,201	913,594	940,106	-26,512
基本財産受取利息	100			100	250	-150
特別基金引当資産運用益			549,660	549,660	575,210	-25,550
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			795	795	1,607	-812
会報発行等事業収益		1,072,065		1,072,065	626,465	445,600
会報広告収益		1,069,065		1,069,065	615,465	453,600
名簿頒布収益		3,000		3,000	11,000	-8,000
業務受託収益			600,000	600,000	600,000	0
機器等賃貸収益			4,724	4,724	68,977	-64,253
受取寄附金	115,000		115,000	230,000	0	230,000
雑収益			17,478	17,478	33,964	-16,486
経常収益計	23,537,169	0	8,955,794	3,375,398	42,902,612	-7,034,251
(2) 経常費用						
【事業費(プロパー)】						
大学助成事業費	5,531,373			5,531,373	7,529,371	-1,997,998
支払助成金	5,531,373			5,531,373	7,529,371	-1,997,998
大学助成経費	755,590			755,590	58,292	697,298
旅費交通費	236,290			236,290	55,700	180,590
雑費	519,300			519,300	2,592	516,708
キャリア開発支援事業費	10,146,687	0		10,146,687	15,410,220	-5,263,533
企業セミナー事業費	9,356,721			9,356,721	9,673,230	-316,509
緑丘アカデミア事業費	10,000			10,000	0	10,000
国際交流事業費	144,582			144,582	0	144,582
社会人オープンセミナー事業費	57,830			57,830	0	57,830
企業人材育成セミナー事業費		0		0	4,697,245	-4,697,245
コンサル・業務委託費	162,000			162,000	777,600	-615,600
通信運搬費	41,000			41,000	45,100	-4,100
旅費交通費	365,050			365,050	56,060	308,990
雑費	9,504			9,504	160,985	-151,481
エバーグリーン講座事業費	851,920			851,920	107,000	744,920
会報発行等事業費		3,750,236		3,750,236	3,462,291	287,945
印刷製本費		2,822,000		2,822,000	2,419,408	402,592
通信運搬費		660,646		660,646	780,170	-119,524
臨時雇賃金		93,000		93,000	101,500	-8,500
旅費交通費		85,100		85,100	91,030	-5,930
雑費		89,490		89,490	70,183	19,307
ウェブサイト運営事業費		361,873		361,873	736,500	-374,627
サイト運営委託費		159,084		159,084	204,444	-45,360
著作権使用料		113,400		113,400	64,800	48,600
サイト減価償却費		89,389		89,389	214,536	-125,147
コンテンツ改修費		0		0	252,720	-252,720
戦没者記念塔事業費		25,083		25,083	32,331	-7,248
維持管理費		25,083		25,083	32,331	-7,248
事業費(プロパー)合計	17,285,570	0	4,137,192	0	27,336,005	-5,913,243

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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	4,340,868	0	1,716,391	1,077,521	7,134,780	7,104,740	30,040
退職給付費用	0	0	0	0	0	250,000	-250,000
臨時雇賃金	518,500	0	204,000	127,500	850,000	854,000	-4,000
法定福利費	356,002	0	160,201	77,134	593,337	789,921	-196,584
福利厚生費	21,177	0	8,332	5,208	34,717	10,044	24,673
通信運搬費	630,042	0	247,885	154,929	1,032,856	583,757	449,099
旅費交通費	1,743,097	0	685,809	428,630	2,857,536	3,187,800	-330,264
事務用品費	245,001	0	96,394	60,246	401,641	325,665	75,976
備品消耗品費	0	0	0	0	0	17,261	-17,261
印刷経費	384,080	0	151,114	94,446	629,640	691,686	-62,046
印刷機関係費	204,755	0	80,559	50,350	335,664	335,664	0
会費徴収費	128,445	0	113,032	15,413	256,890	268,496	-11,606
水道光熱費	20,564	0	164,510	20,564	205,638	203,126	2,512
保守管理費(建物)	41,229	0	329,832	41,229	412,290	410,352	1,938
保守管理費(ソフト)	268,036	0	105,457	65,910	439,403	387,828	51,575
慶弔費				600,370	600,370	431,641	168,729
振込手数料				22,618	22,618	31,010	-8,392
会議費	32,300	0	12,708	7,942	52,950	87,422	-34,472
減価償却費(什器・備品)	213,052	0	56,592	63,250	332,894	361,030	-28,136
減価償却費(ソフト)			75,600		75,600	75,600	0
租税公課				71,440	71,440	72,890	-1,450
札幌事務所経費負担金				250,000	250,000	250,000	0
登記費				19,280	19,280	19,280	0
修繕費	0	0	0	0	0	269,536	-269,536
雑費	284,932	0	112,105	70,065	467,102	529,544	-62,442
事業費(共通)・管理費合計	9,432,080	0	4,320,521	3,324,045	17,076,646	17,548,293	-471,647
経常費用計	26,717,650	0	8,457,713	3,324,045	38,499,408	44,884,298	-6,384,890
当期経常増減額	-3,180,481	0	498,081	51,353	-2,631,047	-1,981,686	-649,361
他会計振替額	1,800,000			-1,800,000	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-1,380,481	0	498,081	-1,748,647	-2,631,047	-1,981,686	-649,361
一般正味財産期首残高	30,137,579	714,928	7,531,705	96,637,060	135,021,272	137,002,958	-1,981,686
一般正味財産期末残高	28,757,098	714,928	8,029,786	94,888,413	132,390,225	135,021,272	-2,631,047
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	29,757,098	714,928	8,029,786	94,888,413	133,390,225	136,021,272	-2,631,047
固定資産の取得 (パソコンの購入)	126,317	0	33,553	37,500	197,370	158,058	39,312
(ホームページ更改費用)	0	0	1,900,800	0	1,900,800	0	1,900,800

※ 公益事業比率 :69.4%

財務諸表に対する注記

平成30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			93,631,513
戦没者記念塔引当資産	5,327,894	532		5,328,426
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	29,593,600		103,000	29,490,600
特定資産小計	154,551,935	532	103,000	154,449,467
合計	155,551,935	532	103,000	155,449,467

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	5,328,426		5,328,426	
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			29,490,600
特定資産小計	154,449,467	0	124,958,867	29,490,600
合計	155,449,467	1,000,000	124,958,867	29,490,600

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	315,000	63,000
ソフトウェア・ホームページ改修	1,072,680	1,072,679	1
ソフトウェア・ホームページ改修	1,900,800	0	1,900,800
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	388,499	1
什器備品・パソコン	158,058	62,564	95,494
什器備品・パソコン	197,370	32,895	164,475
サーバー	680,400	666,225	14,175
TV会議装置	1,177,680	1,177,678	2
計	7,098,708	4,860,758	2,237,950

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	81,969,708	2,973,418
就職活動支援貸付引当資産	国債	1	19,900,000	21,098,000	1,198,000
会費前受金引当資産	国債	3	19,755,378	20,261,672	506,294
計			118,651,668	123,329,380	4,677,712

附属明細書

平成30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。

財 産 目 録

平成30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			43,456	
振替貯金	ゆうちょ銀行		361,353	
普通預金	三菱東京UFJ銀行池袋東口支店		1,180,557	
	三井住友銀行池袋東口支店		2,039,161	
	北洋銀行小樽駅前支店		1,278,772	4,903,299
② 未収金	会報誌広告代		270,000	270,000
流動資産合計				5,173,299
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	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 三菱東京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	
	三井住友銀行池袋東口支店		7,214,673	
	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 8件		78,996,290	93,631,513
③ 戦没者記念塔引当資産	定期預金 三菱東京UFJ銀行池袋東口支店	戦没者記念塔の維持管理費の財源	5,328,426	5,328,426
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	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	7,610,455	
	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		2,120,000	
	国債 3件		19,755,378	29,490,600
⑦ 就職活動支援貸付金	36件	学生に対する就職活動支援貸付金	2,550,000	2,550,000
⑧ その他固定資産	什器備品 パソコン及びサーバー	事務処理用	274,147	
	什器備品 TV会議装置	理事会等の会議用	2	
	ソフトウェア ホームページ(改修)		1,900,801	
	会員管理システム(改修)		63,000	2,237,950
固定資産合計				160,237,417
資産合計				165,410,716
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 (株)アンリ	光熱水道費、保守管理費(建物) 企業セミナー費 ソフトウェア(ホームページ改修)	54,767 300,000 1,900,800	2,255,567
② 預り金		職員源泉所得税・社会保険料	211,652	211,652
③ 仮受金	緑丘会東京支部(支部会費)		62,672	62,672
流動負債合計				2,529,891
2. 固定負債				
① 会費前受金	(平成24年度入学者分) (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)	入学時に受領した会費前受金	1,610,400 3,280,200 5,030,000 5,320,000 5,230,000 5,170,000 3,850,000	29,490,600
固定負債合計				29,490,600
負債合計				32,020,491
正味財産				133,390,225