

# 令和元年度決算報告書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

公益社団法人 緑丘会

# 貸借対照表

令和2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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	45,557	90,175	-44,618
振替貯金	407,448	913,073	-505,625
普通預金	7,071,232	4,495,058	2,576,174
<b>現金預金計</b>	<b>7,524,237</b>	<b>5,498,306</b>	<b>2,025,931</b>
未収金	165,000	32,400	132,600
<b>流動資産合計</b>	<b>7,689,237</b>	<b>5,530,706</b>	<b>2,158,531</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>	<b>1,000,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>0</b>
<b>特定資産</b>			
特別基金引当資産	90,631,513	90,631,513	0
戦没者記念塔引当資産	3,810,493	3,810,493	0
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	29,594,400	29,476,500	117,900
<b>特定資産計</b>	<b>150,035,334</b>	<b>149,917,434</b>	<b>117,900</b>
<b>その他固定資産</b>			
什器備品	305,679	171,115	134,564
ソフトウェア	1,235,520	1,615,680	-380,160
就職活動支援貸付金	1,050,000	1,975,000	-925,000
<b>その他固定資産計</b>	<b>2,591,199</b>	<b>3,761,795</b>	<b>-1,170,596</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>153,626,533</b>	<b>154,679,229</b>	<b>-1,052,696</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>161,315,770</b>	<b>160,209,935</b>	<b>1,105,835</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	404,082	355,187	48,895
預り金	137,665	143,826	-6,161
仮受金	54,093	63,570	-9,477
未払消費税	990,900	0	990,900
<b>流動負債合計</b>	<b>1,586,740</b>	<b>562,583</b>	<b>1,024,157</b>
<b>2. 固定負債</b>			
会費前受金	29,594,400	29,476,500	117,900
<b>固定負債合計</b>	<b>29,594,400</b>	<b>29,476,500</b>	<b>117,900</b>
<b>負債の部合計</b>	<b>31,181,140</b>	<b>30,039,083</b>	<b>1,142,057</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
基本財産	1,000,000	1,000,000	0
<b>指定正味財産合計</b>	<b>1,000,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>0</b>
(うち基本財産への充当額)	( 1,000,000)	( 1,000,000)	( 0)
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産	129,134,630	129,170,852	-36,222
<b>一般正味財産合計</b>	<b>129,134,630</b>	<b>129,170,852</b>	<b>-36,222</b>
(うち特定資産への充当額)	( 120,440,934)	( 120,440,934)	0
<b>正味財産の部合計</b>	<b>130,134,630</b>	<b>130,170,852</b>	<b>-36,222</b>
<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>161,315,770</b>	<b>160,209,935</b>	<b>1,105,835</b>

# 貸借対照表内訳表

令和2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		
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金				45,557	45,557
振替貯金			407,448		407,448
普通預金	1,803,715	714,928	910,813	3,641,776	7,071,232
<b>現金預金計</b>	<b>1,803,715</b>	<b>714,928</b>	<b>1,318,261</b>	<b>3,687,333</b>	<b>7,524,237</b>
未収金			165,000		165,000
<b>流動資産合計</b>	<b>1,803,715</b>	<b>714,928</b>	<b>1,483,261</b>	<b>3,687,333</b>	<b>7,689,237</b>
<b>2. 固定資産</b>					
<b>基本財産</b>	<b>1,000,000</b>				<b>1,000,000</b>
<b>特定資産</b>				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	14,797,200		13,021,536	1,775,664	29,594,400
<b>特定資産計</b>	<b>40,796,128</b>	<b>0</b>	<b>16,832,029</b>	<b>92,407,177</b>	<b>150,035,334</b>
<b>その他固定資産</b>					
什器備品	195,634		51,967	58,078	305,679
ソフトウェア			1,235,520		1,235,520
就職活動支援貸付金	1,050,000				1,050,000
<b>その他固定資産計</b>	<b>1,245,634</b>	<b>0</b>	<b>1,287,487</b>	<b>58,078</b>	<b>2,591,199</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>43,041,762</b>	<b>0</b>	<b>18,119,516</b>	<b>92,465,255</b>	<b>153,626,533</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>44,845,477</b>	<b>714,928</b>	<b>19,602,777</b>	<b>96,152,588</b>	<b>161,315,770</b>
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払金	355,408		43,266	5,408	404,082
預り金				137,665	137,665
仮受金				54,093	54,093
未払消費税	500,000			490,900	990,900
<b>流動負債合計</b>	<b>855,408</b>	<b>0</b>	<b>43,266</b>	<b>688,066</b>	<b>1,586,740</b>
<b>2. 固定負債</b>					
会費前受金	14,797,200		13,021,536	1,775,664	29,594,400
<b>固定負債合計</b>	<b>14,797,200</b>	<b>0</b>	<b>13,021,536</b>	<b>1,775,664</b>	<b>29,594,400</b>
<b>負債の部合計</b>	<b>15,652,608</b>	<b>0</b>	<b>13,064,802</b>	<b>2,463,730</b>	<b>31,181,140</b>
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1. 指定正味財産</b>					
基本財産	1,000,000				1,000,000
<b>指定正味財産合計</b>	<b>1,000,000</b>				<b>1,000,000</b>
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)				(1,000,000)
<b>2. 一般正味財産</b>					
一般正味財産	28,192,869	714,928	6,537,975	93,688,858	129,134,630
<b>一般正味財産合計</b>	<b>28,192,869</b>	<b>714,928</b>	<b>6,537,975</b>	<b>93,688,858</b>	<b>129,134,630</b>
(うち特定資産への充当額)	(25,998,928)		(3,810,493)	(90,631,513)	(120,440,934)
<b>正味財産の部合計</b>	<b>29,192,869</b>	<b>714,928</b>	<b>6,537,975</b>	<b>93,688,858</b>	<b>130,134,630</b>
<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>44,845,477</b>	<b>714,928</b>	<b>19,602,777</b>	<b>96,152,588</b>	<b>161,315,770</b>

正味財産増減計算書  
平成31年4月1日から令和2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			
		セミナー請負	視聴・知徳向上				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1. 経常増減の部</b>							
<b>(1) 経常収益</b>							
受取会費	9,937,800		7,752,879	2,184,921	19,875,600	19,513,100	362,500
正会員受取会費	4,786,000		4,211,680	574,320	9,572,000	9,720,000	-148,000
正会員受取会費(前受分)	2,556,050		2,249,324	306,726	5,112,100	4,964,100	148,000
賛助会員受取会費	2,583,750		1,291,875	1,291,875	5,167,500	4,790,000	377,500
特別会員受取会費	12,000			12,000	24,000	39,000	-15,000
キャリア開発支援事業収益	15,600,000	0			15,600,000	15,500,000	100,000
企業セミナー収益	15,600,000				15,600,000	15,500,000	100,000
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	0
資産運用収益	253,581	0	46,535	556,281	856,397	913,592	-57,195
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	600				600	599	1
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	52,881		46,535	6,346	105,762	162,440	-56,678
受取利息				275	275	793	-518
会報発行等事業収益			1,233,928		1,233,928	986,030	247,898
会報広告収益			1,233,928		1,233,928	982,530	251,398
名簿頒布収益			0		0	3,500	-3,500
業務受託収益				600,000	600,000	600,000	0
機器等賃貸収益					0	0	0
受取寄附金					0	0	0
雑収益				22,600	22,600	41,557	-18,957
経常収益計	25,791,381	0	9,033,342	3,363,802	38,188,525	37,554,279	634,246
<b>(2) 経常費用</b>							
<b>【事業費(プロパー)】</b>							
大学助成事業費	7,957,241				7,957,241	9,358,304	-1,401,063
支払助成金	7,957,241				7,957,241	9,358,304	-1,401,063
大学助成経費	343,221				343,221	270,756	72,465
旅費交通費	0				0	0	0
雑費	343,221				343,221	270,756	72,465
キャリア開発支援事業費	9,220,398	0			9,220,398	9,611,629	-391,231
企業セミナー事業費	8,650,976				8,650,976	8,724,151	-73,175
緑丘アカデミア事業費	0				0	303,942	-303,942
国際交流事業費	0				0	66,400	-66,400
社会人オープンセミナー事業費	201,712				201,712	74,830	126,882
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	327,000				327,000	324,000	3,000
通信運搬費	35,784				35,784	40,754	-4,970
旅費交通費	0				0	69,020	-69,020
雑費	4,926				4,926	8,532	-3,606
エバーグリーン講座事業費	117,338				117,338	72,000	45,338
会報発行等事業費			4,376,865		4,376,865	4,247,832	129,033
印刷製本費			2,905,389		2,905,389	2,641,000	264,389
通信運搬費			860,653		860,653	1,124,994	-264,341
臨時雇賃金			112,500		112,500	110,500	2,000
旅費交通費			70,780		70,780	52,880	17,900
雑費			427,543		427,543	318,458	109,085
ウェブサイト運営事業費			848,150		848,150	889,921	-41,771
サイト運営委託費			386,990		386,990	253,800	133,190
著作権使用料			81,000		81,000	81,000	0
サイト減価償却費			380,160		380,160	285,121	95,039
コンテンツ改修費			0		0	270,000	-270,000
戦没者記念塔事業費			28,984		28,984	1,537,324	-1,508,340
維持管理費			28,984		28,984	1,537,324	-1,508,340
事業費(プロパー)合計	17,638,198	0	5,253,999	0	22,892,197	25,987,766	-3,095,569
<b>【事業費(共通)・管理費】</b>							
給料手当	3,301,496	0	1,261,511	844,903	5,407,910	5,074,440	333,470

## 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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				
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
臨時雇賃金	396,500	0	156,000	97,500	650,000	736,000	-86,000
法定福利費	327,857	0	147,536	71,036	546,429	620,502	-74,073
福利厚生費	21,228	0	8,352	5,220	34,800	64,193	-29,393
通信運搬費	247,936	0	97,548	60,968	406,452	349,258	57,194
旅費交通費	1,638,166	0	644,524	402,828	2,685,518	3,177,554	-492,036
事務用品費	199,612	0	78,536	49,085	327,233	366,200	-38,967
備品消耗品費	1,762	0	693	434	2,889	2,403	486
印刷経費	478,271	0	188,172	117,607	784,050	456,052	327,998
印刷機関係費	204,755	0	80,559	50,350	335,664	335,664	0
会費徴収費	166,957	0	146,922	20,035	333,914	241,029	92,885
水道光熱費	20,568	0	164,542	20,567	205,677	199,112	6,565
保守管理費(建物)	37,555	0	300,444	37,556	375,555	382,266	-6,711
保守管理費(ソフト)	495,342	0	194,888	121,805	812,035	517,736	294,299
慶弔費	0	0	0	937,012	937,012	718,358	218,654
振込手数料	0	0	0	20,800	20,800	24,393	-3,593
会議費	0	0	0	0	0	80,200	-80,200
減価償却費(什器・備品)	85,466	0	22,702	25,373	133,541	103,034	30,507
減価償却費(ソフト)	0	0	0	0	0	63,000	-63,000
租税公課	0	0	0	561,860	561,860	72,820	489,040
札幌事務所経費負担金	0	0	0	250,000	250,000	250,000	0
登記費	0	0	0	18,200	18,200	36,400	-18,200
機器等賃借料	116,581	0	45,868	28,668	191,117	47,779	143,338
雑費	190,255	0	74,855	46,784	311,894	767,493	-455,599
<b>事業費(共通)・管理費合計</b>	<b>7,930,307</b>	<b>0</b>	<b>3,613,652</b>	<b>3,788,591</b>	<b>15,332,550</b>	<b>14,685,886</b>	<b>646,664</b>
<b>経常費用計</b>	<b>25,568,505</b>	<b>0</b>	<b>8,867,651</b>	<b>3,788,591</b>	<b>38,224,747</b>	<b>40,673,652</b>	<b>-2,448,905</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>222,876</b>	<b>0</b>	<b>165,691</b>	<b>-424,789</b>	<b>-36,222</b>	<b>-3,119,373</b>	<b>3,083,151</b>
就職活動支援貸付金償却	0	0	0	0	0	100,000	-100,000
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100,000</b>	<b>-100,000</b>
<b>他会計振替額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>222,876</b>	<b>0</b>	<b>165,691</b>	<b>-424,789</b>	<b>-36,222</b>	<b>-3,219,373</b>	<b>3,183,151</b>
一般正味財産期首残高	27,969,993	714,928	6,372,284	94,113,647	129,170,852	132,390,225	-3,219,373
一般正味財産期末残高	<b>28,192,869</b>	<b>714,928</b>	<b>6,537,975</b>	<b>93,688,858</b>	<b>129,134,630</b>	<b>129,170,852</b>	<b>-36,222</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
指定正味財産期首残高	1,000,000	0	0	0	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	<b>1,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,000,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>0</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>29,192,869</b>	<b>714,928</b>	<b>6,537,975</b>	<b>93,688,858</b>	<b>130,134,630</b>	<b>130,170,852</b>	<b>-36,222</b>
固定資産の取得 (パソコンの購入)	171,587	0	45,578	50,940	268,105	0	268,105

※ 公益事業比率 :66.9%

# 財務諸表に対する注記

令和2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
<b>基本財産</b>	<b>1,000,000</b>			<b>1,000,000</b>
<b>特定資産</b>				
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	117,900		29,594,400
<b>特定資産小計</b>	<b>149,917,434</b>	<b>117,900</b>	<b>0</b>	<b>150,035,334</b>
<b>合計</b>	<b>150,917,434</b>	<b>117,900</b>	<b>0</b>	<b>151,035,334</b>

## 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
<b>基本財産</b>	<b>1,000,000</b>	<b>1,000,000</b>		
<b>特定資産</b>				
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	29,594,400			29,594,400
<b>特定資産小計</b>	<b>150,035,334</b>	<b>0</b>	<b>120,440,934</b>	<b>29,594,400</b>
<b>合計</b>	<b>151,035,334</b>	<b>1,000,000</b>	<b>120,440,934</b>	<b>29,594,400</b>

## 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	665,280	1,235,520
什器備品・パソコン	388,500	388,499	1
什器備品・パソコン	158,058	141,592	16,466
什器備品・パソコン	197,370	131,579	65,791
什器備品・パソコン	268,105	44,685	223,420
サーバー	680,400	680,399	1
<b>計</b>	<b>3,593,233</b>	<b>2,052,034</b>	<b>1,541,199</b>

## 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	80,806,140	1,809,850
就職活動支援貸付引当資産	国債	1	19,900,000	20,678,000	778,000
会費前受金引当資産	国債	2	14,698,700	14,921,460	222,760
<b>計</b>			<b>113,594,990</b>	<b>116,405,600</b>	<b>2,810,610</b>

# 附属明細書

令和2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

令和2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	
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
① 現金預金		運転資金		
現金			45,557	
振替貯金	ゆうちょ銀行		407,448	
普通預金	三菱UFJ銀行池袋東口支店		1,715,718	
	三井住友銀行池袋東口支店		3,725,264	
	北洋銀行小樽駅前支店		1,630,250	7,524,237
② 未収金	会報誌広告代		165,000	165,000
<b>流動資産合計</b>				<b>7,689,237</b>
<b>2. 固定資産</b>				
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	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	
	三井住友銀行池袋東口支店		4,414,673	
	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	6,894,255	
	普通預金 三菱UFJ銀行池袋東口支店		5,061,445	
	普通預金 北洋銀行小樽駅前支店		2,940,000	
	国債 2件		14,698,700	29,594,400
⑦ 就職活動支援貸付金	15件	学生に対する就職活動支援貸付金	1,050,000	1,050,000
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	305,679	
			1,235,520	1,541,199
<b>固定資産合計</b>				<b>153,626,533</b>
<b>資産合計</b>				<b>161,315,770</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
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	54,082	404,082
② 預り金		職員源泉所得税・社会保険料	350,000	137,665
③ 仮受金	緑丘会東京支部(支部会費)		137,665	137,665
④ 未払消費税	令和元年度分		54,093	54,093
<b>流動負債合計</b>			990,900	990,900
<b>2. 固定負債</b>				
① 会費前受金	(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) (令和2年度入学者分)	入学時に受領した会費前受金	1,663,200	
			3,511,200	
			5,220,000	
			5,170,000	
			4,970,000	
			4,640,000	
			4,420,000	29,594,400
<b>固定負債合計</b>				<b>29,594,400</b>
<b>負債合計</b>				<b>31,181,140</b>
<b>正味財産</b>				<b>130,134,630</b>