

貸借対照表

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	23年度	22年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	18,123,802	24,735,146	△ 6,611,344
未収金	2,975,820	139,025	2,836,795
流動資産合計	21,099,622	24,874,171	△ 3,774,549
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	300,000	300,000	0
基本財産合計	300,000	300,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	386,100	221,400	164,700
研修基金積立預金	16,809,876	16,806,810	3,066
特定資産計	17,195,976	17,028,210	167,766
(3) その他固定資産			
電話加入権	140,170	140,170	0
その他固定資産計	140,170	140,170	0
固定資産合計	17,636,146	17,468,380	167,766
資産合計	38,735,768	42,342,551	△ 3,606,783
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	318,704	255,537	63,167
預り金	460,945	296,730	164,215
仮受金	0	537,446	△ 537,446
流動負債合計	779,649	1,089,713	△ 310,064
2. 固定負債			
退職給付引当金	386,100	221,400	164,700
固定負債合計	386,100	221,400	164,700
負債合計	1,165,749	1,311,113	△ 145,364
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	37,570,019	41,031,438	△ 3,461,419
(うち基本財産への充当額)	300,000	300,000	0
(うち特定資産への充当額)	17,195,976	17,028,210	167,766
正味財産合計	37,570,019	41,031,438	△ 3,461,419
負債及び正味財産合計	38,735,768	42,342,551	△ 3,606,783

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	23年度	22年度	増 減
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	60	990	△ 930
基本財産運用益計	60	990	△ 930
② 受取会費			
正会員受取会費	10,252,400	12,612,000	△ 2,359,600
受取会費計	10,252,400	12,612,000	△ 2,359,600
③ 事業収益			
事業収益	5,639,320	3,509,685	2,129,635
事業収益計	5,639,320	3,509,685	2,129,635
④ 受取補助金			
受取地方公共団体補助金	17,119,800	16,752,900	366,900
受取民間補助金	50,000	50,000	0
受取共同募金助成金	200,000	200,000	0
受取補助金計	17,369,800	17,002,900	366,900
⑤ 雑収益			
受取利息	18,460	37,014	△ 18,554
雑収益	2,283,288	1,454,503	828,785
雑収益計	2,301,748	1,491,517	810,231
経常収益計	35,563,328	34,617,092	946,236
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	11,831,129	8,444,451	3,386,678
福利厚生費	1,667,784	1,040,338	627,446
旅費交通費	3,986,843	3,362,170	624,673
通信運搬費	523,848	365,252	158,596
消耗品費	346,948	395,206	△ 48,258
会議費	457,440	195,111	262,329
印刷製本費	3,530,003	1,895,822	1,634,181
賃借料	2,286,634	2,242,720	43,914
諸謝金	1,671,910	1,769,938	△ 98,028
支払負担金	822,862	1,040,621	△ 217,759
支払助成金	4,233,760	5,183,678	△ 949,918
委託費	226,800	410,550	△ 183,750
雑費	358,728	381,799	△ 23,071
事業費計	31,944,689	26,727,656	5,217,033
② 管理費			
給料手当	2,177,846	3,872,124	△ 1,694,278
福利厚生費	294,315	854,110	△ 559,795
会議費	943,359	309,165	634,194
交際費	186,000	102,600	83,400
旅費交通費	797,590	1,493,900	△ 696,310
通信運搬費	260,836	306,848	△ 46,012
消耗品費	65,255	106,182	△ 40,927
印刷製本費	138,285	262,463	△ 124,178
賃借料	698,014	1,170,669	△ 472,655
租税公課	70,000	70,000	0
委託費	666,800	1,328,250	△ 661,450
雑費	617,058	616,168	890
管理費計	6,915,358	10,492,479	△ 3,577,121
経常費用計	38,860,047	37,220,135	1,639,912
当期経常増減額	△ 3,296,719	△ 2,603,043	△ 693,676

(単位:円)

科 目	23年度	22年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	0	279,976	△ 279,976
経常外収益計	0	279,976	△ 279,976
(2) 経常外費用			
退職給付引当金繰入額	164,700	136,376	28,324
経常外費用合計	164,700	136,376	28,324
当期経常外増減額	△ 164,700	143,600	△ 308,300
当期一般正味財産増減額	△ 3,461,419	△ 2,459,443	△ 1,001,976
一般正味財産期首残高	41,031,438	43,490,881	△ 2,459,443
一般正味財産期末残高	37,570,019	41,031,438	△ 3,461,419
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
指定正味財産期首残高合計	0	0	0
指定正味財産期末残高合計	0	0	0
III 正味財産期末残高	37,570,019	41,031,438	△ 3,461,419

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(2) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる会計処理によっている。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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				
定期預金	300,000	0	0	300,000
小 計	300,000	0	0	300,000
特定資産				
退職給付引当資産	221,400	164,700	0	386,100
研修基金積立預金	16,806,810	3,066	0	16,809,876
小 計	17,028,210	167,766	0	17,195,976
合 計	17,328,210	167,766	0	17,495,976

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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				
定期預金	300,000	0	300,000	—
小 計	300,000	0	300,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	386,100	—	386,100	386,100
研修基金積立預金	16,809,876	—	16,809,876	—
小 計	17,195,976	—	17,195,976	386,100
合 計	17,495,976	0	17,495,976	386,100

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上の 記載区分
補助金						
私保連運営費補助金	札幌市	0	8,529,300	8,529,300	0	一般正味財産
私保連共同研修費補助金	札幌市	0	8,590,500	8,590,500	0	一般正味財産
特殊健康診断費補助金	札幌市	0	6,403,928	6,403,928	0	流動負債
特殊健康診断費補助金 (糞便検査)	札幌市	296,730	3,447,360	3,444,840	299,250	流動負債
損害賠償責任保険料補助金	札幌市	0	1,529,880	1,529,880	0	流動負債
助成金						
地区別保育士 研修会事業助成金	北海道 保育協議会	0	50,000	50,000	0	一般正味財産
共同募金助成金	北海道 共同募金会	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
合 計		296730	28,750,968	28,748,448	299,250	

財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金		
手許有高	26,925	
普通預金		
北洋銀行札幌市役所支店	12,576,180	
"	299,250	
住友信託銀行札幌支店	77,804	
"	1,561	
(普通預金計)	(12,954,795)	
定期預金		
北洋銀行札幌市役所支店	5,142,082	
未収金		
保育所事故調査研究事業委託費	2,822,820	
公立保育園分研修会参加費	153,000	
(未収金計)	(2,975,820)	
流動資産合計		21,099,622
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	300,000	
住友信託銀行札幌支店		
基本財産合計	300,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		
定期預金	386,100	
北洋銀行札幌市役所支店		
研修基金積立預金		
定期預金	10,600,000	
住友信託銀行札幌支店		
金銭信託	6,209,876	
住友信託銀行札幌支店		
(研修基金積立預金計)	(16,809,876)	
特定資産合計	17,195,976	
(3) その他固定資産		
電話加入権	140,170	
その他固定資産合計	140,170	
固定資産合計		17,636,146
資産合計		38,735,768
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
社会保険料	286,492	
労働保険料	32,061	
給料	151	
(未払金計)	(318,704)	
預り金		
社会保険料	161,695	
札幌市特殊健康診断費補助金	299,250	
(糞便検査)		
(預り金計)	(460,945)	
流動負債合計		779,649
2. 固定負債		
退職給付引当金	386,100	
固定負債合計		386,100
負債合計		1,165,749
正味財産		37,570,019