

(一社)石川県私立幼稚園協会
収 支 計 算 書
 平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 入会金収入				
入会金収入	0	0	0	
入会金収入計	[0]	[0]	[0]	
(2) 会費収入				
正会員会費収入	14,980,000	14,988,590	△ 8,590	64園完納(ひかり休園納金無し)
会費収入計	[14,980,000]	[14,988,590]	[△ 8,590]	
(3) 事業収入				
組織強化事業収入	20,000	283,945	△ 263,945	全日私幼連 (保険・新聞協力金・研究強化費)
協会事業収入	1,350,000	1,911,000	△ 561,000	新年会会費・全日更新講習事業実施委託費
事業収入計	[1,370,000]	[2,194,945]	[△ 824,945]	
(4) 補助金等収入				
県運営費補助金収入	2,300,000	2,800,000	△ 500,000	県協会運営費補助金・子ども子育て支援事業
支部補助金収入	790,000	790,000	0	金沢支部会計(研修・イベント人件費助成金)
補助金等収入計	[3,090,000]	[3,590,000]	[△ 500,000]	
(5) 寄附金収入				
一般寄附金収入	0	0	0	
寄附金収入計	[0]	[0]	[0]	
(6) 雑収入				
受取利息収入	10,000	8,201	1,799	北國銀行(定期・普通預金利息)
雑収入	224,000	534,592	△ 310,592	(財)石川子育て支援財団・PC共同回線使用料・全日旅
雑収入計	[234,000]	[542,793]	[△ 308,793]	
事業活動収入計	19,674,000	21,316,328	△ 1,642,328	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出				
研修費支出	4,300,000	4,925,727	△ 625,727	更新講習・アスレパル・講師料・会場費・派遣費等
振興費支出	4,100,000	4,336,875	△ 236,875	新年会・イベント・振興大会・講習会・メッセ委員会等
広報費支出	4,300,000	4,189,268	110,732	冊子発行・石私幼新聞2回発行・委員会等
会議費支出	1,000,000	819,516	180,484	総会・園長会・理事会・総務委員会
旅費交通費支出	650,000	642,680	7,320	正副理事長・事務局長出張費
通信費支出	180,000	164,474	15,526	ネットハイパーサービス FAX使用料など
保険料支出	1,350,000	1,370,580	△ 20,580	園児賠償保険・教職員災害保険
負担金支出	1,800,000	2,344,590	△ 544,590	全日・地区年会費・全日臨時会費
消耗什器備品費支出	30,000	0	30,000	
消耗品費支出	50,000	37,162	12,838	事業に係った事務用品費
雑支出	50,000	4,084	45,916	銀行振込手数料等
事業費支出計	[17,810,000]	[18,834,956]	[△ 1,024,956]	
(2) 管理費支出				
給料手当支出	4,350,000	4,339,209	10,791	給与・賞与・通勤手当・福利厚生費一式
旅費交通費支出	3,000	460	2,540	
消耗品費支出	20,000	19,655	345	管理に係った事務用品費
租税公課支出	71,000	71,000	0	法人市民・県民税
賃借料支出	450,000	189,535	260,465	兼六総駐車場・FAX・PCリース費
会議費支出	300,000	91,166	208,834	私学連合会・振興会主催の会議
通信費支出	100,000	91,931	8,069	電話・切手など管理にかかった通信費
諸謝金支出	100,000	234,954	△ 134,954	登記手数料・監査量・報告書作成など
慶弔費支出	100,000	412,855	△ 312,855	香典・祝い金・慶弔レタックス等
雑支出	20,000	14,725	5,275	銀行振込手数料等
管理費支出計	[5,514,000]	[5,465,490]	[48,510]	
事業活動支出計	23,324,000	24,300,446	△ 976,446	
事業活動収支差額	△ 3,650,000	△ 2,984,118	△ 665,882	

II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入				
特別積立資産取崩収入	1,100,000	6,922,603	△ 5,822,603	25年度公益事業経費総額
特定資産取崩収入計	[1,100,000]	[6,922,603]	[△ 5,822,603]	
公益事業財産		6,922,603		
(2) 固定資産売却収入				
什器備品売却収入	0	0	0	
固定資産売却収入計	[0]	[0]	[0]	
投資活動収入計	1,100,000	6,922,603	△ 5,822,603	
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出				
東海北陸大会引当資産取得	100,000	100,000	0	25年度からの新たな積立
災害引当資産取得支出	100,000	1,300,000	△ 1,200,000	25年度からの新たな積立
特定資産取得支出計	[200,000]	[1,400,000]	[△ 1,200,000]	
(2) 固定資産取得支出				
什器備品資産取得支出	0	0	0	
固定資産取得支出計	[0]	[0]	[0]	
投資活動支出計	200,000	1,400,000	△ 1,200,000	
投資活動収支差額	900,000	5,522,603	△ 4,622,603	
III 財務活動収支の部			0	
1. 財務活動収入	0	0	0	
借入金収入	[0]	[0]	[0]	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	0	0	0	
財務活動支出計	[0]	[0]	[0]	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	500,000	-	500,000	
当期収支差額	△ 3,250,000	2,538,485	△ 5,788,485	
前期繰越収支差額	5,800,000	0	5,800,000	
次期繰越収支差額	2,550,000	2,538,485	11,515	

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取入会金			
受取入会金	0	0	0
受取入会金計	[0]	[0]	[0]
② 受取会費			
正会員受取会費	14,988,590	16,280,490	△ 129,900
受取会費計	[14,988,590]	[16,280,490]	[△ 129,900]
③ 事業収益			
組織強化事業収益	283,945	28,775	255,170
協会事業収益	1,911,000	1,788,000	123,000
事業収益計	[2,194,945]	[1,816,775]	[378,170]
④ 受取補助金等			
県運営費補助金	2,800,000	2,300,000	500,000
支部補助金	790,000	790,000	0
受取補助金等計	[3,590,000]	[3,090,000]	[500,000]
⑤ 受取寄附金			
一般寄附金	0	0	0
受取寄附金収	[0]	[0]	[0]
⑥ 雑収益			
受取利息収益	8,201	9,200	△ 999
雑収益	534,592	293,342	241,250
雑収益計	[542,793]	[302,542]	[240,251]
⑦ 固定資産売却収益			
什器備品売却収益	0	0	0
固定資産売却収益計	[0]	[0]	[0]
経常収益計	21,316,328	21,489,807	△ 173,479
(2) 経常費用			
① 事業費			
研修費	4,925,727	3,847,209	1,078,518
振興費	4,336,875	4,190,132	146,743
広報費	4,189,268	1,218,645	2,970,623
会議費	819,516	670,472	149,044
旅費交通費	642,680	630,800	11,880
通信費	164,474	173,371	△ 8,897
保険料	1,370,580	1,340,320	30,260
負担金	2,344,590	1,575,300	769,290
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	37,162	47,395	△ 10,233
雑費	4,084	39,205	△ 35,121
事業費計	[18,834,956]	[13,732,849]	[5,102,107]

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費			
給料手当	4,339,209	4,269,872	69,337
旅費交通費	460	1,680	△ 1,220
消耗品費	19,655	16,131	3,524
租税公課	71,000	71,000	0
賃借料	189,535	169,875	19,660
会議費	91,166	74,934	16,232
通信費	91,931	76,671	15,260
諸謝金	234,954	592,641	△ 357,687
慶弔費	412,855	331,985	80,870
雑費	14,725	35,013	△ 20,288
管理費計	[5,465,490]	[5,639,802]	[△ 174,312]
経常費用計	24,300,446	19,372,651	4,927,795
当期経常増減額	△ 2,984,118	2,117,156	△ 5,101,274
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産取崩			
25年度公益事業経費総額	6,922,603		
固定資産売却			
什器備品売却利益	0	0	0
経常外収益計	[6,922,603]	[0]	[6,922,603]
(2) 経常外費用			
特定資産取得支出			
経常外費用計	[0]	[0]	[0]
当期経常外増減額	6,922,603	0	6,922,603
当期一般正味財産増減額	3,938,485	2,117,156	1,821,329
一般正味財産期首残高	0	30,356,278	△ 30,356,278
一般正味財産期末残高	3,938,485	32,473,434	△ 28,534,949
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[0]	[0]	[0]
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[0]
一般正味財産への振替額	(0)	(0)	(0)
寄付金	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	3,938,485	32,473,434	△ 28,534,949

貸 借 対 照 表

平成26年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	64,795	32,596	32,199	
普通預金	3,836,881	5,866,868	△ 2,029,987	
未収金	500,000	0	500,000	
仮払金	1,015,020	0	1,015,020	
流動資産合計	5,416,696	5,899,464	△ 482,768	
2. 固定資産				
(1)基本財産				
定期預金	0	300,000	△ 300,000	
基本財産合計	0	300,000	△ 300,000	
(2)特定資産				
東海北陸大会引当資産	100,000	7,600,000	△ 7,500,000	
災害等引当資産	1,300,000	14,220,000	△ 12,920,000	
特別積立資産	0	4,500,000	△ 4,500,000	
減価償却引当資産	0	0	0	
公益事業財産	22,720,000	0		
特定資産合計	24,120,000	26,320,000	△ 2,200,000	
(3)その他固定資産				
什器備品	0	0	0	
その他固定資産合計	0	0	0	
固定資産合計	24,120,000	26,620,000	△ 2,500,000	
資産合計	29,536,696	32,519,464	△ 2,982,768	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	0	0	
預り金	47,380	46,030	1,350	
流動負債合計	47,380	46,030	1,350	
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	
負債合計	47,380	46,030	1,350	
III 正味財産の部			153,900	
1. 指定正味財産の部				
寄付金	0	0	0	
指定正味財産合計	0	0	0	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0	
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	3,938,485	32,473,434	△ 28,534,949	
(うち基本財産への充当額)	(25,550,831)			
(うち特定資産への充当額)	(1,400,000)	(26,320,000)	△ 24,920,000	
正味財産合計	29,489,316	32,473,434	△ 2,984,118	
負債及び正味財産合計	29,536,696	32,519,464	△ 2,982,768	

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科目	金額		備考
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	64,795		
普通預金			
北国銀行本店	3,836,881		
特定資産取崩	0		次期繰越金
未収金	500,000		2,538,485
仮払金	1,015,020		公益事業財産
流動資産合計		5,416,696	2,878,211
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	0		
(2)特定資産			
大会引当資産	100,000		
災害等引当資産	1,300,000		
特別積立資産	0		
減価償却引当資産	0		
減価償却引当資産(一般)	0		
公益事業財産	22,720,000		
(3)その他固定資産			
什器備品	0		
固定資産合計		24,120,000	
資産合計			29,536,696
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0		
預り金			
源泉所得税	15,810		
社会保険料	31,570		
財団委託事業費	0		
流動負債合計		47,380	
2. 固定負債			
借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			47,380
正味財産			29,489,316

公益事業財産	32,473,434
25年度公益事業経費総額	6,922,603
公益事業財産残高	25,550,831
25年度末残高	2,538,485
財産合計	29,489,316

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金・未払金、前払金・前受金及び立替金・預り金を含める。なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

2 特定資産(積立金)の増減及び残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増減額	当期末残高
東海北陸大会引当資産	-	100,000	100,000
災害等引当資産	-	1,300,000	1,300,000
特別積立資産	-	-	-
合 計	-	1,400,000	1,400,000

3 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	32,596	64,795
預金	5,866,868	3,836,881
未収金	0	500,000
仮払金	15,810	1,015,020
公益事業借入額	0	△ 2,830,831
合計	5,915,274	2,585,865
未払金	0	0
預り金	46,030	47,380
合計	46,030	47,380
次期繰越収支差額	5,869,244	2,538,485

4 公益事業財産の内容は次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
一般社団認可時公益事業財産		32,473,434
合計	0	32,473,434
25年度公益事業経費総額		6,922,603
合計	0	6,922,603
公益事業財産残高	0	25,550,831