計算書類及び附属明細書並びに財産目録

第　１０　期

（平成２７年度）

貸　借　対　照　表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

附　属　明　細　書

財　産　目　録

公益社団法人杉並区成年後見センター

杉並区荻窪５－１５－１３　あんさんぶる荻窪５階

貸　借　対　照　表

平成28年3月31日 現在

（単位：円）

科　　目	当年度	前年度	増　減
Ⅰ資産の部			
１．流動資産			
現金預金	13,461,976		
未 収 金	749,415		
流動資産合計	14,211,391		
資産合計	14,211,391		
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金	8,104,026		
未払費用	2,830,046		
預り金	277,319		
流動負債合計	11,211,391		
負債合計	11,211,391		
Ⅲ　正味財産の部			
１．基金	3,000,000		
（うち基本財産への充当額）	（ 0 ）		
（うち特定財産への充当額）	（ 0 ）		
２．一般正味財産	0		
（うち基本財産への充当額）	（ 0 ）		
（うち特定財産への充当額）	（ 0 ）		
正味財産合計	3,000,000		
負債及び正味財産合計	14,211,391		

（注）　当年度は、公益法人会計基準（内閣府公益認定等委員会　平成20年4月11日　平成21年10月16日改正）の適用初年度にあたるため、公益法人会計基準の運用指針（内閣府公益認定等委員会　平成20年4月11日　平成21年10月16日改正）により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

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

（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			
利用料収入	2,525,000		
受取利息	4,977		
負担金収入	29,551,604		
経常収益計	**32,081,581**		
（2）経常費用			
①事業費	**23,100,423**		
給料手当	14,063,127		
法定福利費	2,959,084		
福利厚生費	94,159		
その他の報酬	2,639,590		
消耗品費	439,607		
事務用品費	60,855		
賃借料	865,208		
保険料	128,590		
修繕費	111,737		
旅費交通費	106,309		
通信費	500,539		
支払手数料	66,617		
広告宣伝費	795,776		
研修費	21,500		
分担金	195,173		
助成費用	49,312		
雑費	3,240		
②管理費	**8,981,158**		
役員報酬	993,000		
給料手当	5,354,417		
法定福利費	1,178,512		
福利厚生費	29,574		
その他報酬	432,000		
消耗品費	188,402		
事務用品費	26,079		
通信費	175,556		
賃借料	346,334		
修繕費	145,087		
支払手数料	28,552		
分担金	83,645		
経常費用計	**32,081,581**		
当期経常増減額	**0**		
2．経常外増減の部			
（1）経常外収益			
経常外収益計	**0**		
（2）経常外費用			
経常外費用計	**0**		
当期経常外増減額	**0**		
当期一般正味財産増減額	**0**		
一般正味財産期首残高	**0**		
一般正味財産期末残高	**0**		
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	**0**		
指定正味財産期首残高	**0**		
指定正味財産期末残高	**0**		
Ⅲ　基金増減の部			
当期基金増減額	**0**		
基金期首残高	**3,000,000**		
基金期末残高	**3,000,000**		
Ⅳ　正味財産期末残高	**3,000,000**		

（注）　当年度は、公益法人会計基準（内閣府公益認定等委員会　平成20年4月11日　平成21年10月16日改正）の適用初年度にあたるため、公益法人会計基準の運用指針（内閣府公益認定等委員会　平成20年4月11日　平成21年10月16日改正）により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計 成年後見制度利用推進事業	法人会計	内部取引消去	合　計
Ⅰ　一般正味財産増減の部				
1．経常増減の部				
（1）経常収益				
利用料等収入	2,525,000	0		2,525,000
受取利息	4,977	0		4,977
負担金収入	20,570,446	8,981,158		29,551,604
経常収益計	**23,100,423**	**8,981,158**	**0**	**32,081,581**
（2）経常費用				
①事業費	**23,100,423**	**0**		**23,100,423**
給料手当	14,063,127	0		14,063,127
法定福利費	2,959,084	0		2,959,084
福利厚生費	94,159	0		94,159
その他の報酬	2,639,590	0		2,639,590
消耗品費	439,607	0		439,607
事務用品費	60,855	0		60,855
賃借料	865,208	0		865,208
保険料	128,590	0		128,590
修繕費	111,737	0		111,737
旅費交通費	106,309	0		106,309
通信費	500,539	0		500,539
支払手数料	66,617	0		66,617
広告宣伝費	795,776	0		795,776
研修費	21,500	0		21,500
分担金	195,173	0		195,173
助成費用	49,312	0		49,312
雑費	3,240	0		3,240
②管理費	**0**	**8,981,158**		**8,981,158**
役員報酬	0	993,000		993,000
給料手当	0	5,354,417		5,354,417
法定福利費	0	1,178,512		1,178,512
福利厚生費	0	29,574		29,574
その他報酬	0	432,000		432,000
消耗品費	0	188,402		188,402
事務用品費	0	26,079		26,079
通信費	0	175,556		175,556
賃借料	0	346,334		346,334
修繕費	0	145,087		145,087
支払手数料	0	28,552		28,552
分担金	0	83,645		83,645
経常費用計	**23,100,423**	**8,981,158**	**0**	**32,081,581**
当期経常増減額	**0**	**0**	**0**	**0**
2．経常外増減の部				
（1）経常外収益				
経常外収益計	**0**	**0**	**0**	**0**
（2）経常外費用				
経常外費用計	**0**	**0**	**0**	**0**
当期経常外増減額	**0**	**0**	**0**	**0**
当期一般正味財産増減額	**0**	**0**	**0**	**0**
一般正味財産期首残高	**0**	**0**	**0**	**0**
一般正味財産期末残高	**0**	**0**	**0**	**0**
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	**0**	**0**	**0**	**0**
指定正味財産期末残高	**0**	**0**	**0**	**0**
Ⅲ　基金増減の部				
当期基金増減額	**0**	**0**	**0**	**0**
基金期首残高	**3,000,000**	**0**	**0**	**3,000,000**
基金期末残高	**3,000,000**	**0**	**0**	**3,000,000**
Ⅳ　正味財産期末残高	**3,000,000**	**0**	**0**	**3,000,000**

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

（１）当事業年度から公益法人会計基準（内閣府公益認定等委員会　平成20年4月11日　平成21年10月16日改正）を適用している。

（２）公益法人会計基準の運用指針（内閣府公益認定等委員会　平成20年4月11日　平成21年10月16日改正）の附則『１．適用初年度における前事業年度の財務諸表の記載について』を適用し、貸借対照表及び正味財産増減計算書については、前事業年度の数値は記載していない。

（３）リース取引の処理方法
リース料総額が３００万円以下のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

（４）消費税等の会計処理
税込処理によっている。

3. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科　　目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	749,415	0	749,415
合　　計	749,415	0	749,415

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
負担金	杉並区	(5,483,133) 未払金	15,499,974	(18,120,867)	(8,104,026) 未払金	一般正味財産
負担金	杉並区社会福祉協議会	209,711 未収金	14,051,630	(13,511,926)	749,415 未収金	一般正味財産

※前期末残高及び当期末残高は関連する債権・債務の残高を記載しており、各欄の（　　）は債権・債務の貸方取引及び貸方残高を表している。

5. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金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
基金	3,000,000	0	0	3,000,000
合　　計	3,000,000	0	0	3,000,000

6. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額（単位：円）	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額（単位：円）	科目	期末残高（単位：円）
						役員の兼務等	事業上の関係				
支配法人	杉並区	杉並区阿佐谷南1丁目15番1号	－	地方公共団体	社員2名のうち1名	理事2名	基金拠出	基金	－	基金	(2,000,000)
							運営費負担	負担金	15,499,974	未払金	(8,104,026)
							すぎなみ地域大学運営受託	受託料	250,000	－	－

※期末残高の（　　）は貸方残高を表している。

7. 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

１．基本財産及び特定資産の明細

該当なし。

２．引当金の明細

該当なし。

財　産　目　録

平成28年3月31日現在

（単位：円）

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
（流動資産）	現金預金	普通預金 みずほ銀行　荻窪支店 口座番号2655882	運転資金 杉並区負担金管理口座	9,327,311
		普通預金 みずほ銀行　荻窪支店 口座番号2687202	運転資金 杉並区社会福祉協議会負担金管理口座	665,987
		普通預金 みずほ銀行　荻窪支店 口座番号2655599	運転資金 預り金管理口座	468,678
		定期預金 みずほ銀行　荻窪支店 口座番号6042397	基金 基金拠出額の管理口座	3,000,000
	未収金	杉並区社会福祉協議会に対する未収額	杉並区社会福祉協議会よりの負担金精算に伴う追加請求額	749,415
流動資産合計				14,211,391
資産合計				14,211,391
（流動負債）	未払金	杉並区に対する未払額	杉並区よりの負担金精算に伴う還付未払額	8,104,026
	未払費用	事業者及び職員他に対する未払額	事業費及び管理費の事業年度末経費未払額	2,830,046
	預り金	職員他よりの預り額	職員他の源泉所得税及び職員の社会保険料預り額	277,319
流動負債合計				11,211,391
負債合計				11,211,391
正味財産				3,000,000