

令和3年度

財 務 諸 表

自：令和 3年 4月 1日
至：令和 4年 3月31日

〒520-0044
滋賀県大津市京町4-3-28

公益社団法人 滋賀県手をつなぐ育成会

理事長 崎山 美智子

貸借対照表

令和 4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	7,631,243	12,639,026	△ 5,007,783
未収金	1,643,000	0	1,643,000
貯蔵品	652,225	562,517	89,708
前払金	6,850	0	6,850
立替金	72,950	0	72,950
流動資産合計	10,006,268	13,201,543	△ 3,195,275
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産預金	16,000,000	16,000,000	0
基本財産合計	16,000,000	16,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	612,768	520,888	91,880
特定資産合計	612,768	520,888	91,880
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	16,612,768	16,520,888	91,880
資産合計	26,619,036	29,722,431	△ 3,103,395
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	470,519	390,529	79,990
未払消費税等	0	462,100	△ 462,100
預り金	2,849,590	5,566,984	△ 2,717,394
流動負債合計	3,320,109	6,419,613	△ 3,099,504
2. 固定負債			
退職給付引当金	612,768	520,888	91,880
固定負債合計	612,768	520,888	91,880
負債合計	3,932,877	6,940,501	△ 3,007,624
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	16,000,000	16,000,000	0
指定正味財産合計	16,000,000	16,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(16,000,000)	(16,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	6,686,159	6,781,930	△ 95,771
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	22,686,159	22,781,930	△ 95,771
負債及び正味財産合計	26,619,036	29,722,431	△ 3,103,395

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,561	1,123	1,438
特定資産運用益			
特定資産受取利息	4	4	0
受取会費			
正会員受取会費	1,760,000	1,870,000	△ 110,000
賛助会員受取会費	409,000	290,000	119,000
受取会費計	2,169,000	2,160,000	9,000
事業収益			
滋賀県委託事業収益	7,886,000	7,920,920	△ 34,920
その他委託事業収益	2,250,000	2,250,000	0
事業収益計	10,136,000	10,170,920	△ 34,920
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	5,977,219	4,394,000	1,583,219
受取民間助成金	257,560	279,520	△ 21,960
受取補助金等計	6,234,779	4,673,520	1,561,259
受取寄付金			
受取寄付金	337,970	767,530	△ 429,560
募金収益	3,302,747	3,551,340	△ 248,593
受取寄付金計	3,640,717	4,318,870	△ 678,153
雑収益			
受取利息	167	170	△ 3
雑収益	80,000	102,190	△ 22,190
雑収益計	80,167	102,360	△ 22,193
経常収益計	22,263,228	21,426,797	836,431
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	9,647,900	8,420,546	1,227,354
賞与	2,038,466	1,944,914	93,552
法定福利費	1,728,013	1,629,227	98,786
退職給付費用	84,989	90,672	△ 5,683
福利厚生費	43,340	34,540	8,800
旅費交通費	308,780	174,120	134,660
通信運搬費	958,870	1,022,388	△ 63,518
消耗品費	357,885	312,040	45,845
印刷製本費	948,868	923,776	25,092
光熱水料費	53,732	54,109	△ 377
賃借料	562,962	534,164	28,798
保険料	35,950	55,950	△ 20,000
諸謝金	221,000	221,500	△ 500
租税公課	0	462,100	△ 462,100
支払負担金	60,000	60,000	0
支払助成金	265,309	49,000	216,309
支払寄付金	130,612	141,782	△ 11,170
委託費	922,900	1,012,000	△ 89,100
手数料	88,038	77,632	10,406
啓発活動費	1,674,274	1,607,692	66,582
雑費	605,308	648,774	△ 43,466
事業費計	20,737,196	19,476,926	1,260,270

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	387,558	368,718	18,840
賞与	106,433	100,038	6,395
法定福利費	79,875	73,600	6,275
退職給付費用	6,891	7,352	△ 461
福利厚生費	9,460	9,460	0
会議費	121,095	75,802	45,293
交際費	3,240	3,024	216
旅費交通費	123,693	93,820	29,873
通信運搬費	9,864	25,924	△ 16,060
消耗品費	9,099	299,318	△ 290,219
印刷製本費	10,063	9,119	944
光熱水料費	5,970	6,012	△ 42
賃借料	47,926	46,980	946
保険料	3,000	0	3,000
租税公課	2,030	1,980	50
支払負担金	307,000	307,000	0
手数料	382,090	387,525	△ 5,435
雑費	6,516	183,400	△ 176,884
管理費計	1,621,803	1,999,072	△ 377,269
経常費用計	22,358,999	21,475,998	883,001
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 95,771	△ 49,201	△ 46,570
当期経常増減額	△ 95,771	△ 49,201	△ 46,570
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 95,771	△ 49,201	△ 46,570
当期一般正味財産増減額	△ 95,771	△ 49,201	△ 46,570
一般正味財産期首残高	6,781,930	6,831,131	△ 49,201
一般正味財産期末残高	6,686,159	6,781,930	△ 95,771
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	16,000,000	16,000,000	0
指定正味財産期末残高	16,000,000	16,000,000	0
III 正味財産期末残高	22,686,159	22,781,930	△ 95,771

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日 から令和 4年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公①	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	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					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	0	0	2,561	0	2,561
特定資産運用益					
特定資産受取利息	0	0	4	0	4
受取会費					
正会員受取会費	880,000	0	880,000	0	1,760,000
賛助会員受取会費	204,500	0	204,500	0	409,000
受取会費計	1,084,500	0	1,084,500	0	2,169,000
事業収益					
滋賀県委託事業収益	7,886,000	0	0	0	7,886,000
その他委託事業収益	2,250,000	0	0	0	2,250,000
事業収益計	10,136,000	0	0	0	10,136,000
受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	5,522,642	0	454,577	0	5,977,219
受取民間助成金	257,560	0	0	0	257,560
受取補助金等計	5,780,202	0	454,577	0	6,234,779
受取寄付金					
受取寄付金	337,970	0	0	0	337,970
募金収益	3,302,747	0	0	0	3,302,747
受取寄付金計	3,640,717	0	0	0	3,640,717
雑収益					
受取利息	6	0	161	0	167
雑収益	0	0	80,000	0	80,000
雑収益計	6	0	80,161	0	80,167
経常収益計	20,641,425	0	1,621,803	0	22,263,228
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	9,647,900	0	0	0	9,647,900
賞与	2,038,466	0	0	0	2,038,466
法定福利費	1,728,013	0	0	0	1,728,013
退職給付費用	84,989	0	0	0	84,989
福利厚生費	43,340	0	0	0	43,340
旅費交通費	308,780	0	0	0	308,780
通信運搬費	958,870	0	0	0	958,870
消耗品費	357,885	0	0	0	357,885
印刷製本費	948,868	0	0	0	948,868
光熱水料費	53,732	0	0	0	53,732
賃借料	562,962	0	0	0	562,962
保険料	35,950	0	0	0	35,950
諸謝金	221,000	0	0	0	221,000
支払負担金	60,000	0	0	0	60,000
支払助成金	265,309	0	0	0	265,309
支払寄付金	130,612	0	0	0	130,612
委託費	922,900	0	0	0	922,900
手数料	88,038	0	0	0	88,038
啓発活動費	1,674,274	0	0	0	1,674,274
雑費	605,308	0	0	0	605,308
事業費計	20,737,196	0	0	0	20,737,196
管理費					
給料手当	0	0	387,558	0	387,558
賞与	0	0	106,433	0	106,433
法定福利費	0	0	79,875	0	79,875
退職給付費用	0	0	6,891	0	6,891
福利厚生費	0	0	9,460	0	9,460
会議費	0	0	121,095	0	121,095
交際費	0	0	3,240	0	3,240
旅費交通費	0	0	123,693	0	123,693
通信運搬費	0	0	9,864	0	9,864
消耗品費	0	0	9,099	0	9,099
印刷製本費	0	0	10,063	0	10,063
光熱水料費	0	0	5,970	0	5,970
賃借料	0	0	47,926	0	47,926
保険料	0	0	3,000	0	3,000
租税公課	0	0	2,030	0	2,030
支払負担金	0	0	307,000	0	307,000
手数料	0	0	382,090	0	382,090
雑費	0	0	6,516	0	6,516
管理費計	0	0	1,621,803	0	1,621,803

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日 から令和 4年 3月 31日 まで

(単位：円)

科目	公①	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
経常費用計	20,737,196	0	1,621,803	0	22,358,999
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 95,771	0	0	0	△ 95,771
当期経常増減額	△ 95,771	0	0	0	△ 95,771
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 95,771	0	0	0	△ 95,771
他会計振替額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 95,771	0	0	0	△ 95,771
当期一般正味財産増減額	△ 95,771	0	0	0	△ 95,771
一般正味財産期首残高	6,781,930	0	0	0	6,781,930
一般正味財産期末残高	6,686,159	0	0	0	6,686,159
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	0
指定正味財産期首残高	16,000,000	0	0	0	16,000,000
指定正味財産期末残高	16,000,000	0	0	0	16,000,000
III 正味財産期末残高	22,686,159	0	0	0	22,686,159

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は保有していない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、総平均法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成20年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

①退職給付引当金について

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書は作成していない。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

なし

4. 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				
基本財産預金	16,000,000	0	0	16,000,000
小計	16,000,000	0	0	16,000,000
特定資産				
退職給付引当資産(特)	520,888	91,880	0	612,768
小計	520,888	91,880	0	612,768
合計	16,520,888	91,880	0	16,612,768

5. 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				
基本財産預金	16,000,000	16,000,000	0	—
小計	16,000,000	16,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産(特)	612,768	0	0	612,768
小計	612,768	0	0	612,768
合計	16,612,768	16,000,000	0	612,768

6. 担保に供している資産

なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
該当なし			

8. 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
該当なし			

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

なし

10. 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

なし

11. 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						
事業費補助金	滋賀県	0	5,977,219	5,977,219	0	—
助成金						
地方活動助成金	全国手をつなぐ育成会連合会	0	232,560	232,560	0	—
運営団体助成金	びわこ互助会	0	25,000	25,000	0	—
合 計		0	6,234,779	6,234,779	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし

13. 関連当事者との取引の内容

なし

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

キャッシュ・フロー計算書は作成していない

15. 重要な後発事象

なし

16. その他

なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産預金	16,000,000	0	0	16,000,000
	基本財産計	16,000,000	0	0	16,000,000
特定資産	退職給付引当資産(特)	520,888	91,880	0	612,768
	特定資産計	520,888	91,880	0	612,768

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	520,888	91,880	0	0	612,768

財 産 目 録
令和 4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			0
	手持現金	運転資金として	0
普通預金			4,631,243
	滋賀銀行 県庁支店 普通預金49161	運転資金として	875,485
	滋賀銀行 県庁支店 普通預金308762	運転資金として	0
	ゆうちょ銀行 通常貯金8153131	運転資金として	67,975
	ゆうちょ銀行 郵便振替8659	運転資金として	25,497
	滋賀銀行 県庁支店 普通預金129136	運転資金として 扶養共済事業用	2,556,000
	ゆうちょ銀行 総合口座15973461	運転資金として 鉛筆頒布事業用	374,175
	ゆうちょ銀行 郵便振替83321	運転資金として	0
	滋賀銀行 県庁支店 普通預金505914	従業員退職金の財源として利用	732,111
定期預金			3,000,000
	ゆうちょ銀行 定額貯金2239157-03	運転資金として	3,000,000
未収金			1,643,000
	滋賀県障害福祉課	扶養共済保険事務委託費	636,000
	滋賀県障害福祉課	社会参加促進事業委託費	1,007,000
貯蔵品			652,225
	手をつなぐ子ら鉛筆他	募金啓発活動用品	652,225
前払金			6,850
	キラリエ草津	三役会・理事会・総会会場料	6,850
立替金			72,950
	栗東芸術文化会館	令和4年度県大会会場料	67,700
	キラリエ草津	令和3年度相談事業会場料	5,250
流動資産合計			10,006,268
(固定資産)			
基本財産			
基本財産預金			16,000,000
	滋賀銀行 県庁支店 定期預金10145180	公益目的保有財産	16,000,000
特定資産			
退職給付引当資産			612,768
	滋賀銀行 県庁支店 普通預金483618	従業員退職金の財源として利用	612,768
固定資産合計			16,612,768
資産合計			26,619,036
(流動負債)			
未払金			470,519
	大津年金事務所	社会保険料等	226,528
	滋賀県障害福祉課	令和3年度補助金返納分	125,781
	郵便局	郵送料	78,487
	キャノン	コピーカウント料	11,673
	その他取引先	顧問料他	28,050
預り金			2,849,590
	大津税務署、大津労働局	源泉所得税、雇用保険	186,808
	扶養共済加入者	扶養共済事業の預り金	2,556,000
	大津市民病院	令和3年度後期分動産賃貸料	99,000
	びわこ互助会	コピーカウント料	7,782
流動負債合計			3,320,109
(固定負債)			
退職給付引当金			612,768
	従業員に対するもの	退職金の支払いに備えたもの	612,768
固定負債合計			612,768
負債合計			3,932,877
正味財産			22,686,159

監 査 報 告 書

公益社団法人 滋賀県手をつなぐ育成会

理事長 崎山 美智子 様

令和4年4月20日

公益社団法人 滋賀県手をつなぐ育成会

監事 瀬古 隆



監事 太田 正 則



私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの事業年度における事業報告、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録および関係帳簿等について監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集並びに監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実
は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。