

## 平成24年度の決算に関する書類

### 1 事業の実績報告

#### (1) 地域活動促進事業

ア 地区母子寡婦福祉会の育成

イ 地域間交流促進 (9事業、56回、延べ1,207名参加)

・交流ワイワイ会 ・親子交流会等

#### (2) 生活支援事業

・教養講座 (4事業、32回開催、延べ552名参加)

#### (3) 広報事業

・機関紙「つくし」の発行 (年1回、2,000部)

#### (4) 研修事業

・指導者、役員研修会 (年1回、33名参加)

・母親研修会 (年1回、133名参加)

#### (5) 調査・研究事業

・全国研修大会 ・関東地区研修大会等

#### (6) ひとり親家庭等日常生活支援事業 (支援員による日常の家事・保育等の支援: 278回)

#### (7) 母子福祉センター運営事業

・貸室事業 (616件、延べ利用者7,116名)

・就業支援講習会 (PC入門講座等 14種、138回開催、延べ1,409名参加)

・生活支援講習会 (健康教室等 5種、56回開催、延べ861名参加)

#### (8) 物資等斡旋販売事業 (全母子協扱い統一物資他)

#### (9) 自動販売機設置事業

#### (10) 売店事業

・かわさき南部斎苑及びかわさき北部斎苑の売店経営

## 2 貸借対照表（平成25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	83,370,798		
未収金	83,035		
商品	1,827,529		
立替金	149,620		
流動資産合計	85,430,982		
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	35,200,000		
基本財産合計	35,200,000		
(2)特定資産			
その他積立預金	2,900,000		
特定資産合計	2,900,000		
(3)その他固定資産			
什器備品	151,273		
電話加入権	110,640		
その他固定資産合計	261,913		
固定資産合計	38,361,913		
資産合計	123,792,895		
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	4,313,418		
未払金	3,346,530		
預り金	727,155		
未払消費税等	984,100		
流動負債合計	9,371,203		
2 固定負債	0		
負債合計	9,371,203		
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0		
2 一般正味財産	114,421,692		

正味財産合計	114,421,692		
負債及び正味財産合計	123,792,895		

(注) 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)適用初年度であるため、公益法人会計基準の運用指針(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)により、前年度については記載していない。

### 3 貸借対照表内訳表(平成25年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	母子寡婦福祉事業会計	受託事業特別会計	収益事業特別会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	9,882,760	2,537,256	65,215,662	5,735,120		83,370,798
未収金	6,890	85,035	1,106,597		△1,115,487	83,035
商品			1,827,529			1,827,529
立替金			149,620			149,620
仮払金				2,189	△2,189	0
流動資産合計	9,889,650	2,622,291	68,299,408	5,737,309	△1,117,676	85,430,982
2 固定資産						
(1)基本財産						
定期預金				35,200,000		35,200,000
基本財産合計	0	0	0	35,200,000	0	35,200,000
(2)特定資産						
その他積立預金	2,900,000					2,900,000
特定資産合計	2,900,000	0	0	0	0	2,900,000
(3)その他固定資産						
什器備品	75,637		48,407	27,229		151,273
電話加入権	110,640					110,640
その他固定資産合計	186,277	0	48,407	27,229	0	261,913
固定資産合計	3,086,277	0	48,407	35,227,229	0	38,361,913
資産合計	12,975,927	2,622,291	68,347,815	40,964,538	△1,117,676	123,792,895
II 負債の部						
1 流動負債						
買掛金			4,313,418			4,313,418
未払金	133,213	2,353,513	1,942,223	33,068	△1,115,487	3,346,530
預り金	59,949	268,778	374,839	23,589		727,155
仮受金			2,189		△2,189	0

未払消費税等			984,100			984,100
流動負債合計	193,162	2,622,291	7,616,769	56,657	△1,117,676	9,371,203
2 固定負債	0	0	0	0	0	0
負債合計	193,162	2,622,291	7,616,769	56,657	△1,117,676	9,371,203
Ⅲ 正味財産の部						
1 指定正味財産						
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0
2 一般正味財産	12,782,765	0	60,731,046	40,907,881	0	114,421,692
正味財産合計	12,782,765	0	60,731,046	40,907,881	0	114,421,692
負債及び正味財産合計	12,975,927	2,622,291	68,347,815	40,964,538	△1,117,676	123,792,895

4 正味財産増減計算書（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）

（単位：円）

科 目	予算額 (A)	前年度予算額 (B)	増減 (A-B)	備 考
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	12,567			
特定資産運用益	642			
受取会費	194,100			
事業収益	145,586,507			
受託事業収益	33,089,675			
斎苑事業収益	100,914,234			
自動販売機報奨金収益	9,177,648			
施設使用料収益	1,820,400			
物資斡旋収益	262,400			
カーネーション頒布収益	322,150			
補助金等収入	0			
川崎市補助金	0			
受取負担金	1,034,650			
受取寄附金	100,000			
雑収益	63,927			
受取利息	2,087			
雑収益	61,840			
経常収益計	146,992,393			

(2) 經常費用

事業費	137,849,216
仕入原価	47,238,898
給料手当	52,345,454
福利厚生費	8,775,342
旅費交通費	3,220,645
通信運搬費	695,415
減価償却費	71,486
消耗品費	1,286,766
修繕費	60,690
印刷製本費	399,462
光熱水費	2,521,700
賃借料	2,847,490
使用料	3,149,000
保険料	123,770
諸謝金	4,930,262
租税公課	2,295,700
負担金	415,500
助成金	1,680,710
教養活動費	517,074
食糧費	200,727
報償費	135,116
会議費	196,875
委託費	4,606,500
雑費	134,634
管理費	3,909,023
給料手当	921,042
福利厚生費	144,923
旅費交通費	368,055
通信運搬費	56,517
減価償却費	15,692
消耗品費	66,393
印刷製本費	22,649
光熱水費	7,762
賃借料	38,206
使用料	0

諸謝金	1,540,000			
租税公課	3,500			
負担金	127,000			
会議費	486,645			
雑費	110,639			
還付金	1,484,653			
受託事業還付金	1,484,653			
経常費用計	143,242,892			
当期経常増減額	3,749,501			
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益	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	3,749,501			
一般正味財産期首残高	110,672,191			
一般正味財産期末残高	114,421,692			
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 正味財産期末残高	114,421,692			

(注) 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）適用初年度であるため、公益法人会計基準の運用指針（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）により、前年度については記載していない。

5 正味財産増減計算書内訳表（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）

(単位：円)

科 目	母子寡婦福祉事業会計	受託事業特別会計	収益事業特別会計	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						
基本財産運用益				12,567		12,567
特定資産運用益	642					642

受取会費				194,100		194,100
事業収益		33,089,675	112,496,832			145,586,507
受託事業収益		33,089,675				33,089,675
斎苑事業収益			100,914,234			100,914,234
自販機報奨金収益			9,177,648			9,177,648
施設使用料収益			1,820,400			1,820,400
物資斡旋収益			262,400			262,400
カーネーション頒布収益			322,150			322,150
補助金等収入						0
川崎市補助金						0
受取負担金	1,034,650					1,034,650
受取寄附金				100,000		100,000
雑収益	5,000		40,417	18,510		63,927
受取利息			2,087			2,087
雑収益	5,000		38,330	18,510		61,840
經常収益計	1,040,292	33,089,675	112,537,249	325,177		146,992,393
(2) 經常費用						
事業費	9,198,716	31,605,022	97,045,478			137,849,216
仕入原価	0		47,238,898			47,238,898
給料手当	2,558,450	19,117,017	30,669,987			52,345,454
福利厚生費	440,352	3,097,716	5,237,274			8,775,342
旅費交通費	982,180	881,400	1,357,065			3,220,645
通信運搬費	78,197	440,683	176,535			695,415
減価償却費	43,589		27,897			71,486
消耗品費	234,658	542,895	509,213			1,286,766
修繕費	0		60,690			60,690
印刷製本費	101,850	297,612				399,462
光熱水費	20,909	1,144,853	1,355,938			2,521,700
賃借料	110,344	1,526,931	1,210,215			2,847,490
使用料	0		3,149,000			3,149,000
保険料	12,580	81,070	30,120			123,770
諸謝金	555,800	4,374,462				4,930,262
租税公課	0		2,295,700			2,295,700
負担金	387,000	28,500				415,500
助成金	1,680,710					1,680,710
教養活動費	517,074					517,074

食糧費	200,727					200,727
報償費	135,116					135,116
会議費	120,000	36,875	40,000			196,875
委託費	1,006,500		3,600,000			4,606,500
雑費	12,680	35,008	86,946			134,634
管理費				3,909,023		3,909,023
給料手当				921,042		921,042
福利厚生費				144,923		144,923
旅費交通費				368,055		368,055
通信運搬費				56,517		56,517
減価償却費				15,692		15,692
消耗品費				66,393		66,393
印刷製本費				22,649		22,649
光熱水費				7,762		7,762
賃借料				38,206		38,206
使用料						0
諸謝金				1,540,000		1,540,000
租税公課				3,500		3,500
負担金				127,000		127,000
会議費				486,645		486,645
雑費				110,639		110,639
還付金		1,484,653				1,484,653
受託事業還付金		1,484,653				1,484,653
経常費用計	9,198,716	33,089,675	97,045,478	3,909,023		143,242,892
当期経常増減額	△8,158,424	0	15,491,771	△3,583,846		3,749,501
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益	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
他会計振替額	9,000,000	0	△ 14,000,000	5,000,000		0
当期一般正味財産増減額	841,576	0	1,491,771	1,416,154		3,749,501
一般正味財産期首残高	11,941,189	0	59,239,275	39,491,727		110,672,191
一般正味財産期末残高	12,782,765	0	60,731,046	40,907,881		114,421,692

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	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	12,782,765	0	60,731,046	40,907,881	114,421,692

## 6 財務諸表に対する注記

### (1) 重要な会計方針

当事業年度から「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。

#### ア 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

#### イ 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を行い直接法で処理している。

#### ウ 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。

#### エ リース取引の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、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。

### (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	35,200,000	0	0	35,200,000
小 計	35,200,000	0	0	35,200,000
特定資産				
その他積立預金	2,300,000	600,000	0	2,900,000
福利協会退職年金預け金	3,198,450	0	3,198,450	0
小 計	5,498,450	600,000	3,198,450	2,900,000
合 計	40,698,450	600,000	3,198,450	38,100,000

### (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	35,200,000	—	(35,200,000)	—
小 計	35,200,000	—	(35,200,000)	—
特定資産				
その他積立預金	2,900,000	—	(2,900,000)	—
小 計	2,900,000	—	(2,900,000)	—
合 計	38,100,000	—	(38,100,000)	—

(4) 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
什器備品	1,273,405	1,122,132	151,273
合 計	1,273,405	1,122,132	151,273