

財 産 目 録

2014年3月31日現在

公益社団法人チャンス・フォー・チルドレン

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
(流動資産)		
現金	現金手許有高	0
普通預金	三井住友銀行／西宮北口支店	578,801
	楽天銀行第一営業支店	2,821,612
	ゆうちょ銀行／二二九支店 (東日本)	3,990,830
	ゆうちょ銀行／二二九支店 (西日本)	27,600
前払費用	前払家賃	283,490
前払金	税理士顧問料前払	604,800
	住民税特別徴収前払等	281,300
立替金	年末調整還付金	86,966
未収入金	塾代助成事業委託料	5,437,614
	アドバイザー派遣事業委託料他	190,370
流動資産合計		14,303,383
(固定資産)		
特定資産		
教育バウチャー事業実施積立資産	普通預金 三井住友銀行／仙台支店	18,138,485
	楽天銀行第一営業支店	2,793,662
	普通預金 杜の都信用金庫／中央支店	64,813,218
その他固定資産		
器具備品	電話主装置等	110,402
	バーコードリーダー	947,133
敷金	事務所敷金	394,000
長期前払保険料	役員定期保険	385,497
保証金	人材派遣保証金	921,600
固定資産合計		88,503,997
資産合計		102,807,380
II 負債の部		
(流動負債)		
未払金	未払旅費等	7,681,166
未払費用	3月分人件費等	2,307,500
バウチャー引当金	2014年度提供分	66,970,893
預り金	源泉所得税	76,570
未払消費税	消費税確定納付額	403,700
流動負債合計		77,439,829
(固定負債)		
バウチャー引当金	2015年度以降提供分	18,774,472
固定負債合計		18,774,472
負債合計		96,214,301
正味財産		6,593,079

貸借対照表

2014年3月31日現在

公益社団法人チャンス・フォー・チルドレン

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 資産の部		II 負債の部	
1 流動資産		1 流動負債	
現金	0	未払金	7,681,166
普通預金	7,418,843	未払費用	2,307,500
前払費用	283,490	バウチャー引当金	66,970,893
前払金	886,100	預り金	76,570
立替金	86,966	未払消費税	403,700
未収入金	5,627,984	流動負債合計	77,439,829
流動資産合計	14,303,383	2 固定負債	
2 固定資産		バウチャー引当金	18,774,472
(1) 特定資産		固定負債合計	18,774,472
教育バウチャー事業実施積立資産	85,745,365	負債の部合計	96,214,301
(2) その他固定資産		III 正味財産の部	
器具備品	1,057,535	一般正味財産	6,593,079
敷金	394,000	(うち当期正味財産増減額)	▲2,515,826
長期前払保険料	385,497		
保証金	921,600		
固定資産合計	88,503,997	正味財産の部合計	6,593,079
資産の部合計	102,807,380	負債及び正味財産合計	102,807,380

(注) 有形固定資産の減価償却累計額 542,665円

貸借対照表(内訳表)

2014年3月31日現在

公益社団法人チャンス・フォー・チルドレン

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金				0
普通預金	5,160,756	2,258,087		7,418,843
前払費用	283,490			283,490
前払金	473,366	412,734		886,100
立替金	86,966			86,966
未収入金	5,627,984			5,627,984
流動資産合計	11,632,562	2,670,821	0	14,303,383
2 固定資産				
(1) 特定資産				
教育バウチャー事業実施積立資産	85,745,365			85,745,365
特定資産合計	85,745,365	0	0	85,745,365
(2) その他固定資産				
器具備品	1,057,535			1,057,535
敷金	394,000			394,000
長期前払保険料	385,497			385,497
保証金	921,600			921,600
その他固定資産合計	2,758,632			2,758,632
固定資産合計	88,503,997	0	0	88,503,997
資産合計	100,136,559	2,670,821	0	102,807,380
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	7,137,202	543,964		7,681,166
未払費用	1,418,140	889,360		2,307,500
バウチャー引当金	66,970,893			66,970,893
預り金	76,570			76,570
未払消費税	403,700			403,700
流動負債合計	76,006,505	1,433,324	0	77,439,829
2 固定負債				
バウチャー引当金	18,774,472			18,774,472
固定負債合計	18,774,472	0	0	18,774,472
負債合計	94,780,977	1,433,324	0	96,214,301
III 正味財産の部				
一般正味財産	5,355,582	1,237,497		6,593,079
(うち当期正味財産増減額)	▲ 1,931,542	▲ 584,284		▲ 2,515,826
正味財産合計	5,355,582	1,237,497	0	6,593,079
負債及び正味財産合計	100,136,559	2,670,821	0	102,807,380

正味財産増減計算書

2014年1月6日から2014年3月31日まで

公益社団法人チャンス・フォー・チルドレン

(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			
受託事業収益	11,172,277		
塾代助成事業収益	11,172,277		
受取入会金・会費	1,051,000		
受取入会金	0		
正会員受取会費	15,000		
賛助会員受取会費	1,036,000		
受取寄付金	14,177,845		
バウチャー指定寄付金	13,078,159		
事業運営費指定寄付金	0		
法人運営費指定寄付金	1,099,686		
受取補助金等	25,461,047		
ハタチ基金補助金	25,461,047		
雑収益	392,229		
受取利息	6,693		
雑収益	385,536		
経常収益計	52,254,398		
(2) 経常費用			
事業費	44,663,016		
給与手当	2,718,555		
謝儀謝金	194,893		
旅費交通費	289,450		
外注費	2,355,541		
通信運搬費	349,229		
会議費	219,060		
水道光熱費	121,326		
減価償却費	118,189		
事務用品費	44,250		
消耗品費	8,080		
租税公課	403,700		
バウチャー費用	37,827,953		
雑費	12,790		
管理費	9,841,708		
役員報酬	2,636,880		
給料手当	500,030		
支払報酬	241,500		
法定福利費	905,087		
退職給付費用	99,000		
外注費	564,850		

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	723,706		
水道光熱費	67,221		
旅費交通費	1,123,823		
広告宣伝費	421,428		
接待交際費	24,000		
会議費	19,425		
事務用品費	499,326		
消耗品費	189,456		
新聞図書費	5,670		
修繕費	128,921		
地代家賃	875,383		
保険料	83,950		
諸会費	8,000		
支払手数料	573,158		
雑費	150,894		
経常費用計	54,504,724		
評価損益等調整前当期経常増減額			
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益等計	0		
当期経常増減額	▲ 2,250,326		
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
雑損失	212,000		
経常外費用計	212,000		
当期経常外増減額	▲ 212,000		
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 2,462,326		
法人税、住民税及び事業税	53,500		
当期一般正味財産増減額	▲ 2,515,826		
一般正味財産期首残高	9,108,905		
一般正味財産期末残高	6,593,079		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
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	6,593,079		

正味財産増減計算書（内訳表）

2014年1月6日から2014年3月31日まで

公益社団法人チャンス・フォー・チルドレン

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引	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				
受託事業収益	9,267,157	1,905,120		11,172,277
塾代助成事業収益	9,267,157	1,905,120		11,172,277
受取入金・会費	1,043,500	7,500		1,051,000
受取入金				0
正会員受取会費	7,500	7,500		15,000
賛助会員受取会費	1,036,000			1,036,000
受取寄付金	13,078,159	1,099,686		14,177,845
バウチャー指定寄付金	13,078,159			13,078,159
事業運営費指定寄付金				0
法人運営費指定寄付金		1,099,686		1,099,686
受取補助金等	19,568,838	5,892,209		25,461,047
ハタチ基金補助金	19,568,838	5,892,209		25,461,047
雑収益	39,320	352,909		392,229
受取利息		6,693		6,693
雑収益	39,320	346,216		385,536
経常収益計	42,996,974	9,257,424		52,254,398
（2）経常費用				
事業費	44,663,016	0		44,663,016
給与手当	2,718,555			2,718,555
謝儀謝金	194,893			194,893
旅費交通費	289,450			289,450
外注費	2,355,541			2,355,541
通信運搬費	349,229			349,229
会議費	219,060			219,060
水道光熱費	121,326			121,326
減価償却費	118,189			118,189
事務用品費	44,250			44,250
消耗品費	8,080			8,080
租税公課	403,700			403,700
バウチャー費用	37,827,953			37,827,953
雑費	12,790			12,790
管理費	0	9,841,708		9,841,708
役員報酬		2,636,880		2,636,880
給料手当		500,030		500,030
支払報酬		241,500		241,500
法定福利費		905,087		905,087
退職給付費用		99,000		99,000
外注費		564,850		564,850

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引	合計
通信運搬費		723,706		723,706
水道光熱費		67,221		67,221
旅費交通費		1,123,823		1,123,823
広告宣伝費		421,428		421,428
接待交際費		24,000		24,000
会議費		19,425		19,425
事務用品費		499,326		499,326
消耗品費		189,456		189,456
新聞図書費		5,670		5,670
修繕費		128,921		128,921
地代家賃		875,383		875,383
保険料		83,950		83,950
諸会費		8,000		8,000
支払手数料		573,158		573,158
雑費		150,894		150,894
経常費用計	44,663,016	9,841,708		54,504,724
評価損益等調整前当期経常増減額				
基本財産評価損益等				
特定資産評価損益等				
投資有価証券評価損益等				
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	▲ 1,666,042	▲ 584,284		▲ 2,250,326
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
雑損失	212,000			212,000
経常外費用計	212,000	0		212,000
当期経常外増減額	▲ 212,000	0		▲ 212,000
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 1,878,042	▲ 584,284		▲ 2,462,326
法人税、住民税及び事業税	53,500			53,500
当期一般正味財産増減額	▲ 1,931,542	▲ 584,284		▲ 2,515,826
一般正味財産期首残高	7,287,124	1,821,781		9,108,905
一般正味財産期末残高	5,355,582	1,237,497		6,593,079
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
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	5,355,582	1,237,497		6,593,079