

# 貸借対照表

2021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             | 15,891,608 |             |
| 普通預金                 | 3,456,366   |             | 預り金             | 513,877    |             |
| 前払費用                 | 822,571     |             | 賞与引当金           | 3,807,297  |             |
| 仮払消費税等               | 0           |             | 未払法人税等          | 179,400    |             |
| 立替金                  | 200         |             | 未払消費税           | 1,599,000  |             |
| 未収入金                 | 24,614,037  |             |                 |            |             |
| 流動資産合計               |             | 28,893,174  |                 |            |             |
| 2 固定資産               |             |             | 流動負債合計          |            | 21,991,182  |
| (1) 特定資産             |             |             | 負債の部合計          |            | 21,991,182  |
| 教育バウチャー事業<br>等実施積立資産 | 242,323,631 |             | III 正味財産の部      |            |             |
| ソフトウェア               | 17,600,000  |             | 一般正味財産          |            | 11,376,992  |
| (2) その他固定資産          |             |             | (うち当期一般正味財産増減額) |            | 2,285,029   |
| 器具備品                 | 2           |             | 指定正味財産          |            | 259,923,631 |
| 一括償却資産               | 47,268      |             | (うち当期指定正味財産増減額) |            | 92,041,351  |
| 敷金                   | 1,050,000   |             |                 |            |             |
| 長期前払保険料              | 3,188,082   |             | 正味財産の部合計        |            | 271,300,623 |
| 保証金                  | 189,648     |             |                 |            |             |
| 固定資産合計               |             | 264,398,631 |                 |            |             |
| 資産の部合計               |             | 293,291,805 | 負債及び正味財産合計      |            | 293,291,805 |

貸借対照表(内訳表)

2021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    | 収益事業会計  | 法人会計       | 内部取引消去      | 合計          |
|-------------------|-------------|---------|------------|-------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>     |             |         |            |             |             |
| 1 流動資産            |             |         |            |             |             |
| 現金                |             |         |            |             | 0           |
| 普通預金              | 0           | 907,640 | 2,548,726  |             | 3,456,366   |
| 前払費用              | 633,871     |         | 188,700    |             | 822,571     |
| 仮払消費税等            | 0           |         |            |             | 0           |
| 立替金               | 200         |         |            |             | 200         |
| 未収入金              | 24,614,037  |         |            |             | 24,614,037  |
| 他会計区分貸付金          |             |         | 6,045,825  | ▲ 6,045,825 | 0           |
| 流動資産合計            | 25,248,108  | 907,640 | 8,783,251  | ▲ 6,045,825 | 28,893,174  |
| 2 固定資産            |             |         |            |             |             |
| (1) 特定資産          |             |         |            |             |             |
| 教育バウチャー事業等実施積立資産  | 235,507,412 |         | 6,816,219  |             | 242,323,631 |
| ソフトウェア            | 17,600,000  |         |            |             | 17,600,000  |
| 特定資産合計            | 253,107,412 |         | 6,816,219  |             | 259,923,631 |
| (2) その他固定資産       |             |         |            |             |             |
| 器具備品              | 2           |         |            |             | 2           |
| 一括償却資産            | 47,268      |         |            |             | 47,268      |
| 敷金                | 1,050,000   |         |            |             | 1,050,000   |
| 長期前払保険料           | 2,550,466   |         | 637,616    |             | 3,188,082   |
| 保証金               | 189,648     |         |            |             | 189,648     |
| その他固定資産合計         | 3,837,384   |         | 637,616    |             | 4,475,000   |
| 固定資産合計            | 256,944,796 | 0       | 7,453,835  | 0           | 264,398,631 |
| 資産合計              | 282,192,904 | 907,640 | 16,237,086 | ▲ 6,045,825 | 293,291,805 |
| <b>II 負債の部</b>    |             |         |            |             |             |
| 1 流動負債            |             |         |            |             |             |
| 未払金               | 15,891,608  |         |            |             | 15,891,608  |
| 預り金               | 513,877     |         |            |             | 513,877     |
| 賞与引当金             | 3,807,297   |         |            |             | 3,807,297   |
| 未払法人税等            |             | 179,400 |            |             | 179,400     |
| 未払消費税             | 1,599,000   |         |            |             | 1,599,000   |
| 他会計区分借入金          | 6,045,825   |         |            | ▲ 6,045,825 | 0           |
| 流動負債合計            | 27,857,607  | 179,400 | 0          | ▲ 6,045,825 | 21,991,182  |
| 負債合計              | 27,857,607  | 179,400 | 0          | ▲ 6,045,825 | 21,991,182  |
| <b>III 正味財産の部</b> |             |         |            |             |             |
| 一般正味財産            | 1,227,885   | 728,240 | 9,420,867  |             | 11,376,992  |
| (うち当期一般正味財産増減額)   | 0           | 17,461  | 2,267,568  |             | 2,285,029   |
| 指定正味財産            | 253,107,412 | 0       | 6,816,219  |             | 259,923,631 |
| (うち当期指定正味財産増減額)   | 92,041,351  | 0       | 0          |             | 92,041,351  |
| 正味財産合計            | 254,335,297 | 728,240 | 16,237,086 |             | 271,300,623 |
| 負債及び正味財産合計        | 282,192,904 | 907,640 | 16,237,086 | ▲ 6,045,825 | 293,291,805 |

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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           | 55,035,234  | 42,801,376  | 12,233,858  |
| 自治体等協働事業収益       | 55,035,234  | 42,801,376  | 12,233,858  |
| 受取入金・会費          | 1,670,000   | 1,640,000   | 30,000      |
| 正会員受取会費          | 60,000      | 60,000      | 0           |
| 教育事業者会費          | 1,610,000   | 1,580,000   | 30,000      |
| 受取寄付金等振替額(バウチャー) | 89,596,898  | 82,164,370  | 7,432,528   |
| 受取寄付金等振替額(その他)   | 77,358,939  | 60,542,914  | 16,816,025  |
| 雑収益              | 555,836     | 957,423     | ▲ 401,587   |
| 受取利息             | 17,316      | 17,033      | 283         |
| 講演料              | 335,000     | 855,080     | ▲ 520,080   |
| その他雑収益           | 203,520     | 85,310      | 118,210     |
| 経常収益計            | 224,216,907 | 188,106,083 | 36,110,824  |
| (2) 経常費用         |             |             |             |
| 事業費              | 195,784,661 | 162,709,519 | 33,075,142  |
| 役員報酬             | 9,634,872   | 9,343,680   | 291,192     |
| 給与手当             | 28,903,402  | 27,347,511  | 1,555,891   |
| 臨時雇賃金            | 5,052,392   | 2,708,375   | 2,344,017   |
| 賞与               | 5,087,413   | 3,755,225   | 1,332,188   |
| 法定福利費            | 6,903,719   | 5,846,090   | 1,057,629   |
| 福利厚生費            | 87,734      | 188,603     | ▲ 100,869   |
| 退職給付費用           | 384,000     | 608,001     | ▲ 224,001   |
| 謝儀謝金             | 474,344     | 275,083     | 199,261     |
| 通勤交通費            | 1,250,497   | 1,011,342   | 239,155     |
| 旅費交通費            | 563,517     | 1,816,596   | ▲ 1,253,079 |
| 外注費              | 8,974,624   | 5,055,425   | 3,919,199   |
| 通信運搬費            | 4,097,956   | 2,107,040   | 1,990,916   |
| 水道光熱費            | 411,936     | 290,848     | 121,088     |
| 広告宣伝費            | 0           | 98,706      | ▲ 98,706    |
| 会議費              | 0           | 175,261     | ▲ 175,261   |
| 事務用品費            | 547,688     | 397,646     | 150,042     |
| 消耗品費             | 2,170,131   | 2,189,912   | ▲ 19,781    |
| リース料             | 806,936     | 586,872     | 220,064     |
| 修繕費              | 0           | 93,780      | ▲ 93,780    |
| 地代家賃             | 3,233,520   | 1,760,966   | 1,472,554   |
| バウチャー利用額         | 105,780,307 | 89,239,117  | 16,541,190  |
| 保険料              | 45,000      | 38,000      | 7,000       |
| 研修費              | 161,606     | 194,650     | ▲ 33,044    |
| 租税公課             | 2,696,010   | 1,862,700   | 833,310     |
| 支払手数料            | 464,019     | 3,612,524   | ▲ 3,148,505 |
| 減価償却費            | 4,523,061   | 153,826     | 4,369,235   |
| 賞与引当金繰入額         | 3,529,977   | 1,951,740   | 1,578,237   |
| 管理費              | 25,967,817  | 22,511,204  | 3,456,613   |
| 役員報酬             | 2,408,712   | 2,335,920   | 72,792      |
| 給料手当             | 3,872,762   | 1,674,766   | 2,197,996   |
| 賞与               | 314,787     | 215,202     | 99,585      |
| 賞与引当金繰入額         | 277,320     | 64,860      | 212,460     |
| 法定福利費            | 680,094     | 533,901     | 146,193     |
| 福利厚生費            | 8,054       | 19,224      | ▲ 11,170    |
| 外注費              | 5,146,657   | 3,469,458   | 1,677,199   |
| 通信運搬費            | 646,995     | 777,246     | ▲ 130,251   |
| 水道光熱費            | 26,955      | 124,255     | ▲ 97,300    |
| 通勤交通費            | 55,550      | 60,382      | ▲ 4,832     |
| 旅費交通費            | 7,608       | 2,318,326   | ▲ 2,310,718 |
| 広告宣伝費            | 8,008,320   | 4,428,034   | 3,580,286   |
| 会議費              | 187         | 105,010     | ▲ 104,823   |

| 科 目                | 当年度                | 前年度                | 増減                |
|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 事務用品費              | 151,431            | 494,202            | ▲ 342,771         |
| 消耗品費               | 314,685            | 694,335            | ▲ 379,650         |
| 修繕費                | 0                  | 35,424             | ▲ 35,424          |
| 地代家賃               | 374,880            | 1,841,900          | ▲ 1,467,020       |
| 保険料                | 517,272            | 540,662            | ▲ 23,390          |
| 租税公課               | 8,900              | 43,150             | ▲ 34,250          |
| 諸会費                | 299,500            | 262,400            | 37,100            |
| リース料               | 41,678             | 47,520             | ▲ 5,842           |
| 支払手数料              | 2,774,705          | 2,425,027          | 349,678           |
| 減価償却費              | 30,765             | 0                  | 30,765            |
| 経常費用計              | <b>221,752,478</b> | <b>185,220,723</b> | <b>36,531,755</b> |
| 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             |                    |                    |                   |
| 当期経常増減額            | <b>2,464,429</b>   | <b>2,885,360</b>   | <b>▲ 420,931</b>  |
| 2 経常外増減の部          |                    |                    |                   |
| (1) 経常外収益          |                    |                    |                   |
| 雑収入                | 0                  | 0                  | 0                 |
| 経常外収益計             | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          |
| (2) 経常外費用          |                    |                    |                   |
| 雑損失                | 0                  | 932,961            | ▲ 932,961         |
| 経常外費用計             | <b>0</b>           | <b>932,961</b>     | <b>▲ 932,961</b>  |
| 当期経常外増減額           | <b>0</b>           | <b>▲ 932,961</b>   | <b>932,961</b>    |
| 税引前当期一般正味財産増減額     | 2,464,429          | 1,952,399          | 512,030           |
| 法人税等               | 179,400            | 389,500            | ▲ 210,100         |
| 当期一般正味財産増減額        | <b>2,285,029</b>   | <b>1,562,899</b>   | <b>722,130</b>    |
| 一般正味財産期首残高         | 9,091,963          | 7,529,064          | 1,562,899         |
| 一般正味財産期末残高         | <b>11,376,992</b>  | <b>9,091,963</b>   | <b>2,285,029</b>  |
| II 指定正味財産増減の部      |                    |                    |                   |
| 受取賛助会費(指定)         | 47,382,000         | 36,125,000         | 11,257,000        |
| 受取寄付金(指定)          | 166,908,288        | 83,994,695         | 82,913,593        |
| 受取補助金等(指定)         | 45,499,040         | 49,260,000         | ▲ 3,760,960       |
| 受取補助金等返還           | ▲ 792,140          | 0                  | ▲ 792,140         |
| 一般正味財産への振替額(バウチャー) | ▲ 89,596,898       | ▲ 82,164,370       | ▲ 7,432,528       |
| 一般正味財産への振替額(その他)   | ▲ 77,358,939       | ▲ 60,542,914       | ▲ 16,816,025      |
| 当期指定正味財産増減額        | 92,041,351         | 26,672,411         | 65,368,940        |
| 指定正味財産期首残高         | 167,882,280        | 141,209,869        | 26,672,411        |
| 指定正味財産期末残高         | 259,923,631        | 167,882,280        | 92,041,351        |
| III 正味財産期末残高       | <b>271,300,623</b> | <b>176,974,243</b> | <b>94,326,380</b> |

正味財産増減計算書（内訳表）

2020年4月1日から2021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           | 収益事業会計         | 法人会計              | 内部取引 | 合計                 |
|---------------------|--------------------|----------------|-------------------|------|--------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                    |                |                   |      |                    |
| <b>1 経常増減の部</b>     |                    |                |                   |      |                    |
| (1) 経常収益            |                    |                |                   |      |                    |
| 受託事業収益              | <b>54,547,304</b>  | <b>487,930</b> | <b>0</b>          |      | <b>55,035,234</b>  |
| 自治体等協働事業収益          | 54,547,304         | 487,930        | 0                 |      | 55,035,234         |
| 受取入金・会費             | <b>835,000</b>     | <b>0</b>       | <b>835,000</b>    |      | <b>1,670,000</b>   |
| 正会員受取会費             | 30,000             | 0              | 30,000            |      | 60,000             |
| 教育事業者会費             | 805,000            | 0              | 805,000           |      | 1,610,000          |
| 受取寄付金等振替額(バウチャー)    | <b>89,596,898</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>          |      | <b>89,596,898</b>  |
| 受取寄付金等振替額(その他)      | <b>50,525,422</b>  | <b>0</b>       | <b>26,833,517</b> |      | <b>77,358,939</b>  |
| 雑収益                 | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>555,836</b>    |      | <b>555,836</b>     |
| 受取利息                | 0                  | 0              | 17,316            |      | 17,316             |
| 講演料                 | 0                  | 0              | 335,000           |      | 335,000            |
| その他雑収益              | 0                  | 0              | 203,520           |      | 203,520            |
| 経常収益計               | <b>195,504,624</b> | <b>487,930</b> | <b>28,224,353</b> |      | <b>224,216,907</b> |
| (2) 経常費用            |                    |                |                   |      |                    |
| 事業費                 | <b>195,701,485</b> | <b>83,176</b>  | <b>0</b>          |      | <b>195,784,661</b> |
| 役員報酬                | 9,608,431          | 26,441         | 0                 |      | 9,634,872          |
| 給与手当                | 28,903,402         | 0              | 0                 |      | 28,903,402         |
| 臨時雇賃金               | 4,995,657          | 56,735         | 0                 |      | 5,052,392          |
| 賞与                  | 5,087,413          | 0              | 0                 |      | 5,087,413          |
| 賞与引当金繰入額            | 3,529,977          | 0              | 0                 |      | 3,529,977          |
| 法定福利費               | 6,903,719          | 0              | 0                 |      | 6,903,719          |
| 福利厚生費               | 87,734             | 0              | 0                 |      | 87,734             |
| 退職給付費用              | 384,000            | 0              | 0                 |      | 384,000            |
| 謝儀謝金                | 474,344            | 0              | 0                 |      | 474,344            |
| 通勤交通費               | 1,250,497          | 0              | 0                 |      | 1,250,497          |
| 旅費交通費               | 563,517            | 0              | 0                 |      | 563,517            |
| 外注費                 | 8,974,624          | 0              | 0                 |      | 8,974,624          |
| 通信運搬費               | 4,097,956          | 0              | 0                 |      | 4,097,956          |
| 水道光熱費               | 411,936            | 0              | 0                 |      | 411,936            |
| 事務用品費               | 547,688            | 0              | 0                 |      | 547,688            |
| 消耗品費                | 2,170,131          | 0              | 0                 |      | 2,170,131          |
| リース料                | 806,936            | 0              | 0                 |      | 806,936            |
| 地代家賃                | 3,233,520          | 0              | 0                 |      | 3,233,520          |
| バウチャー利用額            | 105,780,307        | 0              | 0                 |      | 105,780,307        |
| 保険料                 | 45,000             | 0              | 0                 |      | 45,000             |
| 研修費                 | 161,606            | 0              | 0                 |      | 161,606            |
| 租税公課                | 2,696,010          | 0              | 0                 |      | 2,696,010          |
| 支払手数料               | 464,019            | 0              | 0                 |      | 464,019            |
| 減価償却費               | 4,523,061          | 0              | 0                 |      | 4,523,061          |
| 管理費                 | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>25,967,817</b> |      | <b>25,967,817</b>  |
| 役員報酬                |                    |                | 2,408,712         |      | 2,408,712          |
| 給料手当                |                    |                | 3,872,762         |      | 3,872,762          |
| 賞与                  |                    |                | 314,787           |      | 314,787            |
| 賞与引当金繰入額            |                    |                | 277,320           |      | 277,320            |
| 支払報酬                |                    |                | 0                 |      | 0                  |
| 法定福利費               |                    |                | 680,094           |      | 680,094            |
| 福利厚生費               |                    |                | 8,054             |      | 8,054              |
| 外注費                 |                    |                | 5,146,657         |      | 5,146,657          |
| 通信運搬費               |                    |                | 646,995           |      | 646,995            |
| 水道光熱費               |                    |                | 26,955            |      | 26,955             |
| 通勤交通費               |                    |                | 55,550            |      | 55,550             |
| 旅費交通費               |                    |                | 7,608             |      | 7,608              |
| 広告宣伝費               |                    |                | 8,008,320         |      | 8,008,320          |
| 会議費                 |                    |                | 187               |      | 187                |
| 事務用品費               |                    |                | 151,431           |      | 151,431            |
| 消耗品費                |                    |                | 314,685           |      | 314,685            |
| 地代家賃                |                    |                | 374,880           |      | 374,880            |
| 保険料                 |                    |                | 517,272           |      | 517,272            |
| 租税公課                |                    |                | 8,900             |      | 8,900              |

| 科 目                | 公益目的事業会計           | 収益事業会計         | 法人会計              | 内部取引 | 合計                 |
|--------------------|--------------------|----------------|-------------------|------|--------------------|
| 諸会費                |                    |                | 299,500           |      | 299,500            |
| リース料               |                    |                | 41,678            |      | 41,678             |
| 支払手数料              |                    |                | 2,774,705         |      | 2,774,705          |
| 減価償却費              |                    |                | 30,765            |      | 30,765             |
| 経常費用計              | <b>195,701,485</b> | <b>83,176</b>  | <b>25,967,817</b> |      | <b>221,752,478</b> |
| 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             |                    |                |                   |      |                    |
| 当期経常増減額            | <b>▲ 196,861</b>   | <b>404,754</b> | <b>2,256,536</b>  |      | <b>2,464,429</b>   |
| 2 経常外増減の部          |                    |                |                   |      |                    |
| (1) 経常外収益          |                    |                |                   |      |                    |
| 雑収入                | 0                  | 0              | 0                 |      | 0                  |
| 経常外収益計             | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>          |      | <b>0</b>           |
| (2) 経常外費用          |                    |                |                   |      |                    |
| 雑損失                | 0                  | 0              | 0                 |      | 0                  |
| 経常外費用計             | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>          |      | <b>0</b>           |
| 当期経常外増減額           | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>          |      | <b>0</b>           |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額  | <b>▲ 196,861</b>   | <b>404,754</b> | <b>2,256,536</b>  |      | <b>2,464,429</b>   |
| 法人会計へ他会計振替額        | 0                  | ▲ 11,032       | 11,032            |      | 0                  |
| 公益会計へ他会計振替額        | 196,861            | ▲ 196,861      | 0                 |      | 0                  |
| 税引前当期一般正味財産増減額     | 0                  | 196,861        | 2,267,568         |      | 2,464,429          |
| 法人税等               | 0                  | 179,400        | 0                 |      | 179,400            |
| 当期一般正味財産増減額        | 0                  | 17,461         | 2,267,568         |      | 2,285,029          |
| 一般正味財産期首残高         | 1,227,885          | 710,779        | 7,153,299         |      | 9,091,963          |
| 一般正味財産期末残高         | <b>1,227,885</b>   | <b>728,240</b> | <b>9,420,867</b>  |      | <b>11,376,992</b>  |
| II 指定正味財産増減の部      |                    |                |                   |      |                    |
| 受取賛助会費(指定)         | 41,222,340         | 0              | 6,159,660         |      | 47,382,000         |
| 受取寄付金(指定)          | 146,234,431        | 0              | 20,673,857        |      | 166,908,288        |
| 受取補助金等(指定)         | 45,499,040         | 0              | 0                 |      | 45,499,040         |
| 受取補助金等返還           | ▲ 792,140          | 0              | 0                 |      | ▲ 792,140          |
| 一般正味財産への振替額(バウチャー) | ▲ 89,596,898       | 0              | 0                 |      | ▲ 89,596,898       |
| 一般正味財産への振替額(その他)   | ▲ 50,525,422       | 0              | ▲ 26,833,517      |      | ▲ 77,358,939       |
| 当期指定正味財産増減額(バウチャー) | 76,678,081         | 0              | 0                 |      | 76,678,081         |
| 当期指定正味財産増減額(その他)   | 15,363,270         | 0              | 0                 |      | 15,363,270         |
| 指定正味財産期首残高         | 161,066,061        | 0              | 6,816,219         |      | 167,882,280        |
| 指定正味財産期末残高         | 253,107,412        | 0              | 6,816,219         |      | 259,923,631        |
| III 正味財産期末残高       | <b>254,335,297</b> | <b>728,240</b> | <b>16,237,086</b> |      | <b>271,300,623</b> |

## 財務諸表に関する注記

1 継続組織に関する注記  
該当なし。

2 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券・・・総平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
器具備品・・・法人税法に規定する定率法によっている。  
ソフトウェア・・・法人税法に規定する定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 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 特定資産の増減額及びその残高

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       |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 教育バウチャー事業実施積立資産 | 145,882,280 | 259,789,328 | 163,347,977 | 242,323,631 |
| 特定資産 ソフトウェア     | 22,000,000  | 0           | 4,400,000   | 17,600,000  |

4 特定資産の財源等の内訳

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) | (うち負債からの充当額) |
|----------------------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 特定資産 教育バウチャー事業実施積立資産 | 242,323,631 | (242,323,631)    | (0)              | (0)          |
| 特定資産 ソフトウェア          | 17,600,000  | (17,600,000)     | (0)              | (0)          |

5 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位:円)

| 科目                         | 帳簿価額      | 時価        | 評価損益 |
|----------------------------|-----------|-----------|------|
| 教育バウチャー事業実施積立資産 三菱UFJFG劣FR | 4,000,000 | 4,000,800 | 800  |

6 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      |
|--------|------------|-----------|------------|
| 器具備品   | 1,600,200  | 1,600,198 | 2          |
| 一括償却資産 | 461,480    | 414,212   | 47,268     |
| ソフトウェア | 22,000,000 | 4,400,000 | 17,600,000 |

7 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                | 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 |
|----------------------|--------------------|------------|------------|---------|-------------|
| ハタチ基金助成金             | 公益社団法人ハタチ基金        | 20,000,000 | 20,000,000 | 0       | 指定正味財産      |
| ゴールドマン・サックス緊急子ども支援基金 | 公益財団法人パブリックリソース財団  | 1,999,040  | 1,999,040  | 0       | 指定正味財産      |
| 子どもサポート基金            | 公益財団法人東日本大震災復興支援財団 | 10,000,000 | 9,339,228  | 660,772 | 指定正味財産      |
| 日本ベンチャー・フィナンソロピー基金   | 公益財団法人日本財団         | 10,000,000 | 10,000,000 | 0       | 指定正味財産      |
| コロナ給付金寄付プロジェクト       | 公益財団法人パブリックリソース財団  | 2,000,000  | 2,000,000  | 0       | 指定正味財産      |
| 匿名基金A                | 公益財団法人パブリックリソース財団  | 1,500,000  | 1,500,000  | 0       | 指定正味財産      |

8 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内容           | 金額            |
|--------------|---------------|
| 経常収益への振替額    | ▲ 166,955,837 |
| 目的達成による指定解除額 |               |

## 附属明細書

### 1 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 |           |
| 賞与引当金 | 2,016,600 | 3,807,297 | 2,016,600 | 0   | 3,807,297 |

特定資産の明細は、財務諸表に関する注記に記載のため、省略。