

決 裁 書

理事長	業務執行 理 事			
起案者職氏名	事務局長 鈴木重男 ㊟			
起 案	令和5年11月15日	発 送	令和5年 月 日	
決 定	令和5年 月 日	文書番号	令5財小野寺 第023号	
件 名	第5回理事会の開催について			
<p>このことについて、別添の通り、令和5年12月6日開催の理事会に当法人9月30日付の決算中間報告を行う。</p>				

令和 5 年度
第 5 回理事会議案書

第 1 号議案 本法人中間決算報告の件
報告 理事長・業務執行理事の
業務執行報告

公益財団法人明日佳

令和5年度(2023年度) 中間決算報告書

(第5期)

自 令和 5年 (2023年) 4月 1日

至 令和 5年 (2023年) 9月30日

貸借対照表

令和5年9月30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	1,005,200	1,066,787	△ 61,587
仮払金			0
流動資産合計	1,005,200	1,066,787	△ 61,587
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立資金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
公益目的事業引当資産	2,241,161	6,017,456	△ 3,776,295
特定資産合計	2,241,161	6,017,456	△ 3,776,295
(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	52,241,161	56,017,456	△ 3,776,295
資産合計	53,246,361	57,084,243	△ 3,837,882
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払法人税等		70,000	△ 70,000
未払金		41,870	△ 41,870
預り金	3,600	3,600	0
2. 固定負債			
流動負債合計	3,600	115,470	△ 111,870
負債合計	3,600	115,470	△ 111,870
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	52,241,161	56,017,456	△ 3,776,295
指定正味財産合計	52,241,161	56,017,456	△ 3,776,295
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,241,161)	(6,017,456)	(△ 3,776,295)
2. 一般正味財産	1,001,600	951,317	50,283
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	53,242,761	56,968,773	△ 3,726,012
負債及び正味財産合計	53,246,361	57,084,243	△ 3,837,882

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和5年9月30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			
受取寄付金	5,776,295	7,158,812	△ 1,382,517
受取寄付金振替額	5,776,295	7,158,812	△ 1,382,517
雑収益	50,283	50,597	△ 314
受取利息	283	597	△ 314
雑収益	50,000	50,000	0
経常収益計	5,826,578	7,209,409	△ 1,382,831
(2) 経常費用			
事業費	4,976,545	4,775,601	200,944
支払助成金	3,325,746	3,033,712	292,034
旅費交通費	253,780	703,830	△ 450,050
諸謝金	250,016	66,821	183,195
食糧費	540,780	353,972	186,808
委託費	500,000	143,440	356,560
表彰費	15,330	3,055	12,275
消耗品費		212,291	△ 212,291
雑費	1,750	3,428	△ 1,678
通信費		34,050	△ 34,050
印刷費	49,973	169,131	△ 119,158
保険料	39,170	51,871	△ 12,701
管理費	799,750	2,383,211	△ 1,583,461
役員報酬		111,370	△ 111,370
給料手当	600,000	1,200,000	△ 600,000
旅費交通費	51,450	236,660	△ 185,210
委託費	88,000	170,184	△ 82,184
租税公課	1,200	3,332	△ 2,132
食糧費	18,000	325,710	△ 307,710
支払手数料	13,200	157,850	△ 144,650
通信費	14,700	44,005	△ 29,305
雑費	13,200	113,200	△ 100,000
消耗品費		20,900	△ 20,900
経常費用計	5,776,295	7,158,812	△ 1,382,517
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	50,283	50,597	△ 314
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	
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	50,283	50,597	△ 314
法人税、住民税及び事業税		70,000	△ 70,000

科 目	当年度	前年度	増 減
当期一般正味財産増減額	50,283	△ 19,403	69,686
一般正味財産期首残高	951,317	970,720	△ 19,403
一般正味財産期末残高	1,001,600	951,317	50,283
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0
受取寄付金	2,000,000	0	2,000,000
受取寄付金	2,000,000	0	2,000,000
一般正味財産への振替額	△ 5,776,295	△ 7,158,812	1,382,517
当期指定正味財産増減額	△ 3,776,295	△ 7,158,812	3,382,517
指定正味財産期首残高	56,017,456	63,176,268	△ 7,158,812
指定正味財産期末残高	52,241,161	56,017,456	△ 3,776,295
III 正味財産期末残高			
	53,242,761	56,968,773	△ 3,726,012

財産目録

令和5年9月30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 北海道銀行鳥居前支店	運転資金として	1,005,200
流動資産合計				1,005,200
(固定資産)	基本財産	普通預金 北海道銀行鳥居前支店	基本財産として	50,000,000
	特定資産	公益目的事業引当資産 普通預金 北海道銀行鳥居前支店	寄付により受け入れた預金であり、公益目的事業に使用している	2,241,161
固定資産合計				52,241,161
資産合計				53,246,361
(流動負債)	未払法人税等	市民税、道民税	法人市民税及び法人道民税の均等割額	
	未払金	資料発送費	公益目的事業に係る経費の未払金	
	預り金	源泉所得税	公益目的事業の報酬に係る源泉所得税の預り金	3,600
流動負債合計				3,600
負債合計				3,600
正味財産				53,242,761

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
基本財産積立資金	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
公益目的事業引当資産	6,017,456		3,776,295	2,241,161
小 計	6,017,456	0	3,776,295	2,241,161
合 計	56,017,456	0	3,776,295	52,241,161

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
基本財産積立資金	50,000,000	(50,000,000)	(0)	-
小 計	50,000,000	(50,000,000)	(0)	-
特定資産				
公益目的事業引当資産	2,241,161	(2,241,161)	(0)	-
小 計	2,241,161	(2,241,161)	(0)	-
合 計	52,241,161	(52,241,161)	(0)	-

4. 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	
目的達成による振替額	5,776,295
合 計	5,776,295

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載しているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

該当なし。

理事長及び業務執行理事の業務執行報告

○令和5年度の道内特別支援学校へのスポーツ用具の寄贈は35校、952776円であった。また、スポーツ実践研究への研究助成は4校として実施している。

○エスポラーダ北海道に委託して実施している札幌市立小中学校等の特別支援学級へのフットサル指導は、20校、20万円で、札幌市立特別支援学級及び通級指導教室設置校長会を通して、希望校を決定し、実施している。

○第7回小野寺眞悟杯北海道特別支援学校フットサル大会は、7月28日、道立野幌運動公園総合体育館で実施する。このことについて、エスポラーダ北海道に競技場の整備及び審判、運営について50万円で事業委託した。

○当法人の理事の選任にあたり、評議員会において、定款第17条により、前期理事の全員が再任された。理事会では、理事長及び業務執行理事が前期に引き続いて選任された。

○7月28日開催の第7回小野寺眞悟杯北海道特別支援学校フットサル大会は、道内特別支援学校17校、台湾特別支援学校2校の全19校で開催した。優勝は、市立札幌みなみの杜高等支援学校、準優勝は北海道札幌あいの里高等支援学校であった。

○本財団が運営を委託された第2回全国特別支援学校フットサル大会東海地区大会は、Z フットサルスポーツ名古屋駅前店に業務委託して、会場、審判、運営の全てを実施することとして、同点と契約した。この資金の全ては、公益財団法人日本ライオンズからの支出である。

○本法人の名称は、9月27日付けで「公益財団法人小野寺パラスポーツ振興会」から「公益財団法人明日佳」に変更した。

○名称の変更は、当法人の事業を道内の特別支援学校のスポーツの充実・振興だけでなく、児童虐待等で家庭での生活が困難な児童が処遇避けている児童養護施設の小学生の学習支援を行うことを検討するためである。