

公益社団法人ガールスカウト日本連盟

2015 年度

決算報告書



わたしが変わる。
未来が変わる。

girl scouts

貸借対照表

2016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 | 68,171,285 | 84,067,110 | △ 15,895,825 |
| 未収金 | 2,368,898 | 1,186,061 | 1,182,837 |
| 売掛金 | 21,774,108 | 12,014,614 | 9,759,494 |
| 需品 | 10,065,328 | 12,220,046 | △ 2,154,718 |
| 商品 | 30,418,313 | 19,721,984 | 10,696,329 |
| 立替金 | 0 | 14,000 | △ 14,000 |
| 流動資産合計 | 132,797,932 | 129,223,815 | 3,574,117 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 建物 | 376,241,976 | 391,349,036 | △ 15,107,060 |
| 什器備品 | 40,744 | 81,486 | △ 40,742 |
| 土地 | 607,173,800 | 607,173,800 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 36,967,600 | 39,596,017 | △ 2,628,417 |
| 減価償却引当資産 | 294,876,000 | 288,876,000 | 6,000,000 |
| 建物修繕引当資産 | 47,868,160 | 53,868,160 | △ 6,000,000 |
| 戸隠減価償却引当資産 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 戸隠修繕引当資産 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 |
| 施設管理運営引当資産 | 50,000,000 | 74,816,667 | △ 24,816,667 |
| 災害対策引当資産 | 28,862,305 | 28,862,305 | 0 |
| 国際関係事業引当資産 | 11,120,000 | 11,120,000 | 0 |
| 戸隠ガールスカウトセンター管理運営引当資産 | 29,359,251 | 31,218,719 | △ 1,859,468 |
| トレフォイルファンド引当資産 | 22,956,878 | 18,756,878 | 4,200,000 |
| 松基金引当資産 | 1,200,000 | 1,200,000 | 0 |
| 地域支援事業引当資産 | 495,000 | 900,000 | △ 405,000 |
| 周年事業引当資産 | 25,945,714 | 23,537,714 | 2,408,000 |
| 東日本大震災支援事業引当資産 | 8,991,970 | 13,473,526 | △ 4,481,556 |
| 平和提唱事業引当資産 | 2,306,112 | 1,780,160 | 525,952 |
| 特定資産合計 | 1,555,405,510 | 1,597,610,468 | △ 42,204,958 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| (3) その他の固定資産 | | | |
| 建物 | 14,285,136 | 17,075,465 | △ 2,790,329 |
| 什器備品 | 1,303,383 | 1,109,794 | 193,589 |
| その他の固定資産 | 18,001 | 18,001 | 0 |
| ソフトウェア | 475,200 | 0 | 475,200 |
| 長期前払費用 | 5,458,144 | 0 | 5,458,144 |
| その他の固定資産合計 | 21,539,864 | 18,203,260 | 3,336,604 |
| 固定資産合計 | 1,776,945,374 | 1,815,813,728 | △ 38,868,354 |
| 資産合計 | 1,909,743,306 | 1,945,037,543 | △ 35,294,237 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 18,491,373 | 6,961,745 | 11,529,628 |
| 買掛金 | 24,415,883 | 13,535,917 | 10,879,966 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 未払消費税等 | 2,227,400 | 3,117,000 | △ 889,600 |
| 前受金 | 5,546,540 | 5,186,384 | 360,156 |
| 預り金 | 15,462,648 | 10,815,858 | 4,646,790 |
| 賞与引当金 | 5,438,000 | 5,394,000 | 44,000 |
| 流動負債合計 | 71,651,844 | 45,080,904 | 26,570,940 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 36,967,600 | 39,596,017 | △ 2,628,417 |
| 固定負債合計 | 36,967,600 | 39,596,017 | △ 2,628,417 |
| 負債合計 | 108,619,444 | 84,676,921 | 23,942,523 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 賛助会員トレフォイル会費 | 22,956,878 | 18,756,878 | 4,200,000 |
| 寄付金 | 1,021,922,816 | 1,039,023,222 | △ 17,100,406 |
| 募金 | 29,359,251 | 31,218,719 | △ 1,859,468 |
| 受贈什器備品 | 472,500 | 472,500 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 1,074,711,445 | 1,089,471,319 | △ 14,759,874 |
| (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) | (1,074,711,445) | (1,089,471,319) | (△ 14,759,874) |
| 2. 一般正味財産 | 726,412,417 | 770,889,303 | △ 44,476,886 |
| (うち基本財産への充当額) | (200,000,000) | (200,000,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (443,726,465) | (468,543,132) | (△ 24,816,667) |
| 正味財産合計 | 1,801,123,862 | 1,860,360,622 | △ 59,236,760 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,909,743,306 | 1,945,037,543 | △ 35,294,237 |

正味財産増減計算書

2015年4月1日から2016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 | | | |
| ① 基本財産運用益 | (2,607,154) | (2,599,998) | (7,156) |
| 基本財産受取利息 | 2,607,154 | 2,599,998 | 7,156 |
| ② 特定資産運用益 | (1,957,264) | (2,054,691) | (△ 97,427) |
| 特定資産受取利息 | 1,957,264 | 2,054,691 | △ 97,427 |
| ③ 受取会費 | (125,189,000) | (130,046,000) | (△ 4,857,000) |
| 会員受取会費 | 123,814,000 | 128,506,000 | △ 4,692,000 |
| 賛助会員受取会費 | 1,375,000 | 1,540,000 | △ 165,000 |
| ④ 事業収益 | (171,806,434) | (149,320,470) | (22,485,964) |
| 参加費収益 | 21,515,000 | 16,937,400 | 4,577,600 |
| 需品事業収益 | 39,859,677 | 38,280,455 | 1,579,222 |
| 商品売上収益 | 94,687,348 | 70,740,201 | 23,947,147 |
| 戸隠事業収益 | 14,052,530 | 21,106,525 | △ 7,053,995 |
| その他の事業収益 | 1,691,879 | 2,255,889 | △ 564,010 |
| ⑤ 受取補助金 | (13,119,008) | (11,587,084) | (1,531,924) |
| 受取民間助成金 | 13,119,008 | 11,587,084 | 1,531,924 |
| ⑥ 委託事業収益 | (80,000) | (80,000) | (0) |
| 委託事業収益 | 80,000 | 80,000 | 0 |
| ⑦ 受取寄付金 | (32,879,919) | (28,451,452) | (4,428,467) |
| 受取寄付金 | 8,746,605 | 6,014,327 | 2,732,278 |
| 受取寄付金等振替額 | 24,133,314 | 22,437,125 | 1,696,189 |
| ⑧ 雑収益 | (677,533) | (3,672,363) | (△ 2,994,830) |
| 受取利息 | 14,609 | 21,721 | △ 7,112 |
| 雑収益 | 662,924 | 3,650,642 | △ 2,987,718 |
| ⑨ 引当金取崩額 | (0) | (14,816,667) | (△ 14,816,667) |
| 退職給付引当金取崩額 | 0 | 14,816,667 | △ 14,816,667 |
| 経常収益計 | 348,316,312 | 342,628,725 | 5,687,587 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | (368,740,104) | (339,413,653) | (29,326,451) |
| 給料手当 | 80,891,496 | 78,266,047 | 2,625,449 |
| 臨時雇賃金 | 11,452,227 | 11,510,684 | △ 58,457 |
| 退職給付費用 | 6,189,295 | 928,400 | 5,260,895 |
| 法定福利費 | 13,636,513 | 12,949,738 | 686,775 |
| 福利厚生費 | 144,516 | 160,501 | △ 15,985 |
| 需品事業原価 | 21,812,668 | 20,844,605 | 968,063 |
| 商品売上原価 | 69,248,431 | 54,631,797 | 14,616,634 |
| 会議費 | 3,872 | 0 | 3,872 |
| 旅費交通費 | 32,817,484 | 33,004,127 | △ 186,643 |
| 通信運搬費 | 4,011,955 | 3,729,627 | 282,328 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|----------|----------------|----------------|---------------|
| 減価償却費 | 18,622,817 | 19,805,942 | △ 1,183,125 |
| 消耗什器備品費 | 537,238 | 394,741 | 142,497 |
| 消耗品費 | 5,464,654 | 6,275,143 | △ 810,489 |
| 修繕費 | 9,121,891 | 7,088,829 | 2,033,062 |
| 印刷製本費 | 8,174,908 | 6,371,486 | 1,803,422 |
| 広報活動費 | 4,380,990 | 518,777 | 3,862,213 |
| 光熱水料費 | 5,435,009 | 6,296,356 | △ 861,347 |
| 食料費 | 4,769,229 | 3,109,326 | 1,659,903 |
| 賃借料 | 6,058,729 | 7,176,053 | △ 1,117,324 |
| 保険料 | 1,934,832 | 1,915,017 | 19,815 |
| 租税公課 | 16,251,415 | 16,249,785 | 1,630 |
| 委託費 | 27,877,540 | 30,023,146 | △ 2,145,606 |
| 新聞図書費 | 56,869 | 678,765 | △ 621,896 |
| 支払参加費 | 268,990 | 1,145,710 | △ 876,720 |
| 支払負担金 | 2,645,687 | 3,062,448 | △ 416,761 |
| 支払助成金 | 9,550,194 | 6,238,705 | 3,311,489 |
| 支払会費 | 271,666 | 265,000 | 6,666 |
| 支払手数料 | 1,118,620 | 699,758 | 418,862 |
| 賞与引当金繰入額 | 4,758,000 | 4,747,000 | 11,000 |
| 雑費 | 1,232,369 | 1,326,140 | △ 93,771 |
| ② 管理費 | (23,401,184) | (21,278,863) | (2,122,321) |
| 給料手当 | 11,573,521 | 10,672,189 | 901,332 |
| 臨時雇賃金 | 358,819 | 348,532 | 10,287 |
| 退職給付費用 | 879,899 | 126,600 | 753,299 |
| 法定福利費 | 1,948,073 | 1,765,873 | 182,200 |
| 福利厚生費 | 40,645 | 126,481 | △ 85,836 |
| 会議費 | 1,121 | 1,878 | △ 757 |
| 旅費交通費 | 1,976,612 | 1,854,576 | 122,036 |
| 通信運搬費 | 343,868 | 338,649 | 5,219 |
| 減価償却費 | 455,524 | 503,039 | △ 47,515 |
| 消耗什器備品費 | 60,095 | 8,578 | 51,517 |
| 消耗品費 | 154,986 | 101,598 | 53,388 |
| 修繕費 | 492,933 | 229,725 | 263,208 |
| 印刷製本費 | 607,338 | 1,081,473 | △ 474,135 |
| 光熱水料費 | 195,192 | 211,228 | △ 16,036 |
| 賃借料 | 757,548 | 910,069 | △ 152,521 |
| 保険料 | 41,922 | 41,235 | 687 |
| 支払手数料 | 1,202,060 | 973,100 | 228,960 |
| 租税公課 | 820,865 | 562,065 | 258,800 |
| 委託費 | 369,381 | 382,504 | △ 13,123 |
| 渉外費 | 214,900 | 199,800 | 15,100 |
| 支払会費 | 78,840 | 78,840 | 0 |
| 賞与引当金繰入額 | 680,000 | 647,000 | 33,000 |
| 雑費 | 147,042 | 113,831 | 33,211 |
| 經常費用計 | 392,141,288 | 360,692,516 | 31,448,772 |
| 当期經常増減額 | △ 43,824,976 | △ 18,063,791 | △ 25,761,185 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|
| 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 | | | |
| ① 除却損失 | | | |
| 什器備品(戸隠)除却損 | 1 | 0 | 1 |
| ② 前期損益修正損 | | | |
| 前期損益修正損 | 581,909 | 177,927 | 403,982 |
| 経常外費用計 | 581,910 | 177,927 | 403,983 |
| 当期経常外増減額 | △ 581,910 | △ 177,927 | △ 403,983 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 44,406,886 | △ 18,241,718 | △ 26,165,168 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 44,476,886 | △ 18,311,718 | △ 26,165,168 |
| 一般正味財産期首残高 | 770,889,303 | 789,201,021 | △ 18,311,718 |
| 一般正味財産期末残高 | 726,412,417 | 770,889,303 | △ 44,476,886 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 受取会費 | | | |
| 賛助会員受取会費 | | | |
| 賛助会員トレフォイル受取会費 | 4,200,000 | 2,030,000 | 2,170,000 |
| ② 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金 | 0 | 900,000 | △ 900,000 |
| 戸隠募金 | 1,128,692 | 1,154,558 | △ 25,866 |
| 周年事業受取寄付金 | 2,408,000 | 2,199,000 | 209,000 |
| 東日本大震災支援金 | 1,110,796 | 992,438 | 118,358 |
| 平和提唱募金 | 525,952 | 488,297 | 37,655 |
| ③ 一般正味財産への振替額 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | △ 24,133,314 | △ 22,437,125 | △ 1,696,189 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 14,759,874 | △ 14,672,832 | △ 87,042 |
| 指定正味財産期首残高 | 1,089,471,319 | 1,104,144,151 | △ 14,672,832 |
| 指定正味財産期末残高 | 1,074,711,445 | 1,089,471,319 | △ 14,759,874 |
| III 正味財産期末残高 | 1,801,123,862 | 1,860,360,622 | △ 59,236,760 |

正味財産増減計算書内訳表

2015年4月1日から2016年3月31日まで

(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 |
|---------------------|-----------------|----------------|----------------|-------------|-----------------|
| 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 | (2,607,154) | (0) | (0) | | (2,607,154) |
| 基本財産受取利息 | 2,607,154 | 0 | 0 | | 2,607,154 |
| 特定資産運用益 | (1,957,264) | (0) | (0) | | (1,957,264) |
| 特定資産受取利息 | 1,957,264 | 0 | 0 | | 1,957,264 |
| 受取会費 | (100,431,400) | (0) | (24,757,600) | | (125,189,000) |
| 会員受取会費 | 99,056,400 | 0 | 24,757,600 | | 123,814,000 |
| 賛助会員受取会費 | 1,375,000 | 0 | 0 | | 1,375,000 |
| 事業収益 | (77,119,086) | (94,687,348) | (0) | | (171,806,434) |
| 参加費収益 | 21,515,000 | 0 | 0 | | 21,515,000 |
| 需品事業収益 | 39,859,677 | 0 | 0 | | 39,859,677 |
| 商品売上収益 | 0 | 94,687,348 | 0 | | 94,687,348 |
| 戸隠事業収益 | 14,052,530 | 0 | 0 | | 14,052,530 |
| その他の事業収益 | 1,691,879 | 0 | 0 | | 1,691,879 |
| 受取補助金等 | (13,119,008) | (0) | (0) | | (13,119,008) |
| 受取民間助成金 | 13,119,008 | 0 | 0 | | 13,119,008 |
| 委託事業収益 | (80,000) | (0) | (0) | | (80,000) |
| 委託事業収益 | 80,000 | 0 | 0 | | 80,000 |
| 受取寄付金 | (31,643,993) | (967,246) | (268,680) | | (32,879,919) |
| 受取寄付金 | 8,746,605 | 0 | 0 | | 8,746,605 |
| 受取寄付金等振替額 | 22,897,388 | 967,246 | 268,680 | | 24,133,314 |
| 雑収益 | (677,533) | (0) | (0) | | (677,533) |
| 受取利息 | 14,609 | 0 | 0 | | 14,609 |
| 雑収益 | 662,924 | 0 | 0 | | 662,924 |
| 経常収益計 | 227,635,438 | 95,654,594 | 25,026,280 | | 348,316,312 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| 事業費 | (273,415,556) | (95,324,548) | | | (368,740,104) |
| 給料手当 | 76,811,230 | 4,080,266 | | | 80,891,496 |
| 臨時雇賃金 | 7,700,941 | 3,751,286 | | | 11,452,227 |
| 退職給付費用 | 5,872,531 | 316,764 | | | 6,189,295 |
| 法定福利費 | 12,935,207 | 701,306 | | | 13,636,513 |
| 福利厚生費 | 137,084 | 7,432 | | | 144,516 |
| 需品事業原価 | 21,812,668 | 0 | | | 21,812,668 |
| 商品売上原価 | 0 | 69,248,431 | | | 69,248,431 |
| 会議費 | 3,872 | 0 | | | 3,872 |
| 旅費交通費 | 32,768,494 | 48,990 | | | 32,817,484 |
| 通信運搬費 | 2,607,245 | 1,404,710 | | | 4,011,955 |
| 減価償却費 | 17,019,627 | 1,603,190 | | | 18,622,817 |

| 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 |
|----------|--------------|------------|----------------|-------------|----------------|
| 消耗什器備品費 | 532,417 | 4,821 | | | 537,238 |
| 消耗品費 | 5,208,466 | 256,188 | | | 5,464,654 |
| 修繕費 | 7,785,429 | 1,336,462 | | | 9,121,891 |
| 印刷製本費 | 8,014,982 | 159,926 | | | 8,174,908 |
| 広報活動費 | 4,358,268 | 22,722 | | | 4,380,990 |
| 光熱水料費 | 4,732,317 | 702,692 | | | 5,435,009 |
| 食料費 | 4,769,229 | 0 | | | 4,769,229 |
| 賃借料 | 5,428,680 | 630,049 | | | 6,058,729 |
| 保険料 | 1,765,423 | 169,409 | | | 1,934,832 |
| 租税公課 | 11,651,419 | 4,599,996 | | | 16,251,415 |
| 委託費 | 22,017,073 | 5,860,467 | | | 27,877,540 |
| 新聞図書費 | 56,869 | 0 | | | 56,869 |
| 支払参加費 | 268,990 | 0 | | | 268,990 |
| 支払負担金 | 2,645,687 | 0 | | | 2,645,687 |
| 支払助成金 | 9,550,194 | 0 | | | 9,550,194 |
| 支払会費 | 271,666 | 0 | | | 271,666 |
| 支払手数料 | 1,118,620 | 0 | | | 1,118,620 |
| 賞与引当金繰入額 | 4,513,000 | 245,000 | | | 4,758,000 |
| 雑費 | 1,057,928 | 174,441 | | | 1,232,369 |
| 管理費 | | | (23,401,184) | | (23,401,184) |
| 給料手当 | | | 11,573,521 | | 11,573,521 |
| 臨時雇賃金 | | | 358,819 | | 358,819 |
| 退職給付費用 | | | 879,899 | | 879,899 |
| 法定福利費 | | | 1,948,073 | | 1,948,073 |
| 福利厚生費 | | | 40,645 | | 40,645 |
| 会議費 | | | 1,121 | | 1,121 |
| 旅費交通費 | | | 1,976,612 | | 1,976,612 |
| 通信運搬費 | | | 343,868 | | 343,868 |
| 減価償却費 | | | 455,524 | | 455,524 |
| 消耗什器備品費 | | | 60,095 | | 60,095 |
| 消耗品費 | | | 154,986 | | 154,986 |
| 修繕費 | | | 492,933 | | 492,933 |
| 印刷製本費 | | | 607,338 | | 607,338 |
| 光熱水料費 | | | 195,192 | | 195,192 |
| 賃借料 | | | 757,548 | | 757,548 |
| 保険料 | | | 41,922 | | 41,922 |
| 租税公課 | | | 820,865 | | 820,865 |
| 委託費 | | | 369,381 | | 369,381 |
| 渉外費 | | | 214,900 | | 214,900 |
| 支払会費 | | | 78,840 | | 78,840 |
| 支払手数料 | | | 1,202,060 | | 1,202,060 |
| 賞与引当金繰入額 | | | 680,000 | | 680,000 |
| 雑費 | | | 147,042 | | 147,042 |
| 經常費用計 | 273,415,556 | 95,324,548 | 23,401,184 | | 392,141,288 |
| 当期經常増減額 | △ 45,780,118 | 330,046 | 1,625,096 | | △ 43,824,976 |

| 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 |
|----------------------|------------------|---------------|---------------|-------------|------------------|
| 2. 経常外増減の部 | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | |
| 除却損失 | | | | | |
| 什器備品(戸隠)除却損 | 1 | 0 | 0 | | 1 |
| 前期損益修正損 | | | | | |
| 前期損益修正損 | 88,248 | 0 | 493,661 | | 581,909 |
| 経常外費用計 | 88,249 | 0 | 493,661 | | 581,910 |
| 当期経常外増減額 | △ 88,249 | 0 | △ 493,661 | | △ 581,910 |
| 他会計振替額 | 15,000,000 | 0 | △ 15,000,000 | | 0 |
| 税引前当期一般正味財産 増減額 | △ 30,868,367 | 330,046 | △ 13,868,565 | | △ 44,406,886 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 70,000 | 0 | | 70,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 30,868,367 | 260,046 | △ 13,868,565 | | △ 44,476,886 |
| 一般正味財産期首残高 | 683,186,367 | 39,399,066 | 48,303,870 | | 770,889,303 |
| 一般正味財産期末残高 | 652,318,000 | 39,659,112 | 34,435,305 | | 726,412,417 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| 受取会費 | (4,200,000) | (0) | (0) | | (4,200,000) |
| 賛助会員受取会費 | | | | | |
| 賛助会員トレフォイル受取会費 | 4,200,000 | 0 | 0 | | 4,200,000 |
| 受取寄付金 | (5,173,440) | (0) | (0) | | (5,173,440) |
| 受取寄付金 | | 0 | 0 | | 0 |
| 戸隠募金 | 1,128,692 | 0 | 0 | | 1,128,692 |
| 周年事業受取寄付金 | 2,408,000 | 0 | 0 | | 2,408,000 |
| 東日本大震災支援金 | 1,110,796 | 0 | 0 | | 1,110,796 |
| 平和提唱募金 | 525,952 | 0 | 0 | | 525,952 |
| 一般正味財産への振替額 | (△ 22,897,388) | (△ 967,246) | (△ 268,680) | | (△ 24,133,314) |
| 一般正味財産への振替額 | △ 22,897,388 | △ 967,246 | △ 268,680 | | △ 24,133,314 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 13,523,948 | △ 967,246 | △ 268,680 | | △ 14,759,874 |
| 指定正味財産期首残高 | 923,039,404 | 130,251,064 | 36,180,851 | | 1,089,471,319 |
| 指定正味財産期末残高 | 909,515,456 | 129,283,818 | 35,912,171 | | 1,074,711,445 |
| III 正味財産期末残高 | 1,561,833,456 | 168,942,930 | 70,347,476 | | 1,801,123,862 |

財務諸表に対する注記

1. 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……償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定率法によっている。
ただし建物(平成10年度以降取得分)は定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金………売上債権等の貸倒による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。
賞与引当金………職員に対する賞与の支給額に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金……退職一時金制度に基づく期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
ファイナンス・リース取引
リース物件の所有権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。
- (6) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

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 | 200,000,000 | - | - | 200,000,000 |
| 小 計 | 200,000,000 | - | - | 200,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 建 物 | 391,349,036 | - | 15,107,060 | 376,241,976 |
| 什 器 備 品 | 81,486 | - | 40,742 | 40,744 |
| 土 地 | 607,173,800 | - | - | 607,173,800 |
| 退職給付引当資産 | 39,596,017 | 5,889,194 | 8,517,611 | 36,967,600 |
| 減価償却引当資産 | 288,876,000 | 6,000,000 | - | 294,876,000 |
| 建物修繕引当資産 | 53,868,160 | - | 6,000,000 | 47,868,160 |
| 戸隠減価償却引当資産 | 5,000,000 | - | - | 5,000,000 |
| 戸隠修繕引当資産 | 6,000,000 | - | - | 6,000,000 |
| 施設管理運営引当資産 | 74,816,667 | - | 24,816,667 | 50,000,000 |
| 災害対策引当資産 | 28,862,305 | - | - | 28,862,305 |
| 国際関係事業引当資産 | 11,120,000 | - | - | 11,120,000 |
| 戸隠ガールスカウトセンター管理運営引当資産 | 31,218,719 | 1,128,692 | 2,988,160 | 29,359,251 |
| トレフォイルファンド引当資産 | 18,756,878 | 4,200,000 | - | 22,956,878 |
| 松基金引当資産 | 1,200,000 | - | - | 1,200,000 |
| 地域支援事業引当資産 | 900,000 | - | 405,000 | 495,000 |
| 周年事業引当資産 | 23,537,714 | 2,408,000 | - | 25,945,714 |
| 東日本大震災支援事業引当資産 | 13,473,526 | 1,110,796 | 5,592,352 | 8,991,970 |
| 平和提唱事業引当資産 | 1,780,160 | 525,952 | - | 2,306,112 |
| 小 計 | 1,597,610,468 | 21,262,634 | 63,467,592 | 1,555,405,510 |
| 合 計 | 1,797,610,468 | 21,262,634 | 63,467,592 | 1,755,405,510 |

財務諸表に対する注記

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 | | | | |
| 小 計 | 200,000,000 | - | 200,000,000 | - |
| 特定資産 | | | | |
| 建 物 | 376,241,976 | 376,241,976 | - | - |
| 什 器 備 品 | 40,744 | 40,744 | - | - |
| 土 地 | 607,173,800 | 607,173,800 | - | - |
| 退職給付引当資産 | 36,967,600 | - | - | 36,967,600 |
| 減価償却引当資産 | 294,876,000 | - | 294,876,000 | - |
| 建物修繕引当資産 | 47,868,160 | - | 47,868,160 | - |
| 戸隠減価償却 引 当 資 産 | 5,000,000 | - | 5,000,000 | - |
| 戸隠修繕引当資産 | 6,000,000 | - | 6,000,000 | - |
| 施設管理運営 引 当 資 産 | 50,000,000 | - | 50,000,000 | - |
| 災害対策引当資産 | 28,862,305 | - | 28,862,305 | - |
| 国際関係事業引当資産 | 11,120,000 | - | 11,120,000 | - |
| 戸隠ガールスカウトセンター 管理運営引当資産 | 29,359,251 | 29,359,251 | - | - |
| トレフォイルファンド 引 当 資 産 | 22,956,878 | 22,956,878 | - | - |
| 松基金引当資産 | 1,200,000 | 1,200,000 | - | - |
| 地域支援事業 引 当 資 産 | 495,000 | 495,000 | - | - |
| 周年事業引当資産 | 25,945,714 | 25,945,714 | - | - |
| 東日本大震災支援 事業引当資産 | 8,991,970 | 8,991,970 | - | - |
| 平和提唱事業 引 当 資 産 | 2,306,112 | 2,306,112 | - | - |
| 小 計 | 1,555,405,510 | 1,074,711,445 | 443,726,465 | 36,967,600 |
| 合 計 | 1,755,405,510 | 1,074,711,445 | 643,726,465 | 36,967,600 |

財務諸表に対する注記

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 |
|-----------|---------------|-------------|-------------|
| 特定資産 | | | |
| 建 物 | 1,048,121,994 | 671,880,018 | 376,241,976 |
| 什 器 備 品 | 6,229,944 | 6,189,200 | 40,744 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建 物 | 82,032,891 | 67,747,755 | 14,285,136 |
| 什 器 備 品 | 19,652,938 | 18,349,555 | 1,303,383 |
| 車 両 運 搬 具 | 380,000 | 379,999 | 1 |
| 合 計 | 1,156,417,767 | 764,546,527 | 391,871,240 |

5. 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 |
|---------|--------------------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 助成金 | | | | | | |
| 受取民間助成金 | (一社)霞会館 | - | 2,000,000 | 2,000,000 | - | 一般正味財産 |
| | (公財)三菱UFJ 国際財団 | - | 500,000 | 500,000 | - | 一般正味財産 |
| | (公財)かめのり財団 | - | 500,000 | 500,000 | - | 一般正味財産 |
| | (独)国際交流基金 | - | 1,500,000 | 1,500,000 | - | 一般正味財産 |
| | (独)国立青少年 教育振興機構 | - | 2,568,777 | 2,568,777 | - | 一般正味財産 |
| | アメリカ連盟 | - | 3,785,160 | 3,785,160 | - | 一般正味財産 |
| | 世界連盟 | - | 2,265,071 | 2,265,071 | - | 一般正味財産 |
| 合 計 | | - | 13,119,008 | 13,119,008 | - | |

6. 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)

| 科 目 | 金 額 |
|---------------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 特定資産減価償却費振替額 | 15,147,802 |
| 戸隠管理運営引当資産振替額 | 2,988,160 |
| 地域支援事業振替額 | 405,000 |
| 東日本大震災支援事業振替額 | 5,592,352 |
| 合 計 | 24,133,314 |

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の明細については、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あるため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

2016年3月31日現在

(単位:円)

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 備考 |
|---------|------------|-----------|-----------|-----|------------|----|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 退職給付引当金 | 39,596,017 | 5,889,194 | 8,517,611 | 0 | 36,967,600 | |
| 賞与引当金 | 5,394,000 | 5,438,000 | 5,394,000 | 0 | 5,438,000 | |

注) 貸倒引当金については、貸倒実績がないため計上していない。

財 産 目 録

2016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) | | | |
| 現金預金 | 手元現金 | 運転資金として | 69,076 |
| 現金預金 | 普通預金 みずほ銀行 | 運転資金として | 45,099,200 |
| | 普通預金 三菱東京UFJ銀行 | 運転資金として | 8,769,562 |
| | 普通預金 みずほ信託銀行 | 運転資金として | 13,468 |
| | 普通預金 三菱UFJ信託銀行 | 運転資金として | 4,537,638 |
| | 振替口座 ゆうちょ銀行 | 運転資金として | 9,682,341 |
| 未収金 | (独)国立青少年教育振興機構 他 | 2015年度の助成事業の未収分 | 2,368,898 |
| 売掛金 | 都道府県連盟 | 収益事業の販売益を公益目的の財源としている | 9,183,267 |
| | デパート | 収益事業の販売益を公益目的の財源としている | 3,657,826 |
| | 団・個人 その他 | 収益事業の販売益を公益目的の財源としている | 8,933,015 |
| 需品 | ガールスカウト会館 | 公益目的財産 | 9,542,614 |
| | 2県連盟 | 公益目的財産 | 522,714 |
| 商品 | ガールスカウト会館 | 収益事業の販売益を公益目的の財源としている。 | 11,117,502 |
| | 吉田運輸倉庫(株) | 収益事業の販売益を公益目的の財源としている。 | 19,300,811 |
| 流動資産合計 | | | 132,797,932 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 | | | |
| 基本財産 | 定期預金 三菱UFJ信託銀行 | 公益目的保有財産として、運用益を公益目的の財源としている。 | 200,000,000 |
| 特定資産 | | | |
| 建物 | 東京都渋谷区西原1丁目40番3号 1892.42㎡ | 公益目的保有財産として、公益目的事業、収益事業、管理部門に使用している。 | 114,039,624 |
| 建物 | 長野県長野市戸隠3694-2 | 公益目的保有財産として、公益目的事業に使用している。 | 258,513,286 |
| 構築物 | 長野県長野市戸隠3694-2 | 公益目的保有財産として、公益目的事業に使用している。 | 3,689,066 |
| 什器備品 | 東京都渋谷区西原1丁目40番3号 | 音響設備で、公益目的事業、収益事業、管理部門で使用している。 | 6,289 |
| 什器備品 | 長野県長野市戸隠3694-2 | 公益目的保有財産として、公益目的事業に使用している。 | 34,455 |
| 土地 | 東京都渋谷区西原1丁目40番3号 1500.27㎡ | 公益目的保有財産として、公益目的事業、収益事業、管理部門に使用している。 | 604,203,800 |
| 土地 | 長野県長野市戸隠3694-2 | 公益目的保有財産として、公益目的事業に使用している。 | 2,970,000 |
| 退職給付引当資産 | 定期預金 三菱UFJ信託銀行 | 職員の退職給付引当金に対する引当資産。 | 36,967,600 |
| 減価償却引当資産 | 定期預金 三菱UFJ信託銀行 | 保有する会館建て替えのための積立資産。 | 294,876,000 |
| 建物修繕引当資産 | 定期預金 三菱UFJ信託銀行 | 会館の大規模修繕のための引当資産。 | 47,868,160 |
| 戸隠減価償却引当資産 | 定期預金 三菱UFJ信託銀行 | 保有する戸隠ガールスカウトセンター建て替えのための積立資産 | 5,000,000 |
| 戸隠修繕引当資産 | 定期預金 三菱UFJ信託銀行 | 戸隠ガールスカウトセンターの大規模修繕のための引当資産。 | 6,000,000 |

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|-------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|
| その他 固定資産 | 施設管理運営引当資産 | 定期預金 三菱UFJ信託銀行 | 会館及び戸隠施設の営繕、補修に備えた引当資産。 | 50,000,000 |
| | 災害対策引当資産 | 定期預金 三菱UFJ信託銀行 | 自然災害等に備えて管理する資産。 | 28,862,305 |
| | 国際関係事業引当資産 | 定期預金 三菱UFJ信託銀行 | 海外派遣事業等のための引当資産。 | 11,120,000 |
| | 戸隠ガールスカウトセンター 引当資産 | 普通預金 みずほ銀行 | 戸隠ガールスカウトセンターの設備拡充等に対する寄付を引当資産として管理している。 | 4,359,251 |
| | | 定期預金 三菱UFJ信託銀行 | 戸隠ガールスカウトセンターの設備拡充等に対する寄付を引当資産として管理している。 | 25,000,000 |
| | トレフォイルファンド引当資産 | 定期預金 みずほ銀行 | 公益目的事業の最重要課題達成のための資金として、トレフォイル会費を管理している。 | 22,956,878 |
| | 松基金引当資産 | 定期預金 みずほ銀行 | 活動顕彰のための寄付を引当資産として管理し、運用益を顕彰の財源としている。 | 1,200,000 |
| | 地域支援事業引当資産 | 普通預金 みずほ銀行 | 地域支援に対する寄付を引当資産として管理している。 | 495,000 |
| | 周年事業引当資産 | 普通預金 みずほ銀行 | 100周年事業実施のための寄付を、引当資産として管理している。 | 25,945,714 |
| | 東日本大震災支援事業引当資産 | 普通預金 みずほ銀行 | 東日本大震災に対する支援金を、引当資産として管理している。 | 8,991,970 |
| | 平和提唱事業引当資産 | 普通預金 みずほ銀行 | 平和提唱事業への寄付を、引当資産として管理している。 | 2,306,112 |
| | 建物 | 東京都渋谷区西原1丁目40番3号 | 建物に付属する給排水設備、冷暖房設備等で、公益目的事業、収益事業、管理部門で使用している。 | 13,459,365 |
| | 建物 | 長野県長野市戸隠3694-2 | 野外トイレ等の施設で、公益目的事業に使用している。 | 825,771 |
| | 什器備品 | 東京都渋谷区西原1丁目40番3号 | テーブル、棚等で、公益目的事業、収益事業、管理部門で使用している。 | 324,545 |
| 什器備品 | 東京都渋谷区西原1丁目40番3号 | 収納棚等で、収益事業に使用している。 | 7 | |
| 什器備品 | 長野県長野市戸隠3694-2 | 公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。 | 978,831 | |
| 電話加入権 他 | 東京都渋谷区西原1丁目40番3号 長野県長野市戸隠3694-2 | 公益目的財産として、計9回線を使用している。 | 18,001 | |
| ソフトウェア | | 商品の受注処理・顧客管理ソフト「マイティ通信販売」 | 475,200 | |
| 長期前払費用 | | 会館及び戸隠ガールスカウトセンターの火災保険(企業財産総合保険)について5年契約一括払い。 | 5,458,144 | |
| 固定資産合計 | | | | 1,776,945,374 |
| 資産合計 | | | | 1,909,743,306 |

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|---------|-----------|--------------------------------|---------------|
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | 取引先業者 | 会館管理委託料、広報活動費、印刷費、発送後納料金ほか | 18,491,373 |
| | 買掛金 | 取引先業者 | 収益事業の商品代金 | 24,415,883 |
| | 未払法人税等 | | 法人地方税納付 | 70,000 |
| | 未払消費税等 | | 消費税納付分 | 2,227,400 |
| | 前受金 | | 2016年度登録会費、機関誌購読料ほか、公益目的事業の財源。 | 5,546,540 |
| | 預り金 | 預り金 | 社会保険料、住民税、所得税 | 1,517,713 |
| | | スカウト保険 | 2016年度スカウト保険 | 7,371,016 |
| | | 災害救済基金 | 自然災害等への緊急支援拠出金 | 2,710,746 |
| | | 国際友愛基金 | 世界連盟に送金するもの | 2,277,908 |
| | | 相互援助基金 | 世界連盟に送金するもの | 1,267,072 |
| | | サンガム指定寄付金 | 世界連盟に送金するもの | 318,193 |
| | 賞与引当金 | | 職員に対する賞与の引当金 | 5,438,000 |
| 流動負債合計 | | | | 71,651,844 |
| (固定負債) | | | | |
| | 退職給付引当金 | | 職員に対する退職金支払に備えたもの | 36,967,600 |
| 固定負債合計 | | | | 36,967,600 |
| 負債合計 | | | | 108,619,444 |
| 正味財産 | | | | 1,801,123,862 |

監査報告書

公益社団法人ガールスカウト日本連盟
会長 浅野万里子様

2016年5月8日
公益社団法人ガールスカウト日本連盟

監事 大橋玲子 
監事 大木光恵 

私たち監事は、2015年4月1日から2016年3月31日までの2015事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。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、情報の収集及び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

- 一 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。
- 二 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すべ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。