

令和5年度資金収支計算書【一般会計】

収入の部

一般社団法人 全国国立大学附属学校PTA連合会

項 目	令和5年度予算	令和5年度決算	差 異	備 考
1 会費(a)	50,220,000	50,230,800	10,800	83,718名×600円(参考 R4年度 84703名)
2 会費外収入(b)	16,451,000	19,026,421	2,575,421	
保険事務手数料収入	10,500,000	10,527,435	27,435	
連盟分担金収入	5,000,000	5,000,000	0	事務局経費40万円×12月 全附後連分担金20万
総会参加費	550,000	606,500	56,500	
広告協賛金	400,000	400,000	0	
預金利息	1,000	1,272	272	
その他収入	0	2,491,214	2,491,214	保険精算戻り 57,470 あいサポート他 32,400 虎ノ門産業ビル立退料 2,401,344
当期収入合計(c)=(a)+(b)	66,671,000	69,257,221	2,586,221	
3 特別活動引当金取崩額(d)	9,500,000	9,500,000	0	
4 退職給付引当金取崩額(e)	0	3,834,000	3,834,000	
前期繰越収支差額(f)	41,294,039	41,294,039	0	前期繰越の一般会計+特別会計戻入
収入合計((c)+(d)+(e)+(f))	117,465,039	123,885,260	6,420,221	

支出の部

項 目	令和5年度予算	令和5年度決算	差 異	備 考
I 事業費(f)	37,050,000	41,696,727	4,646,727	
1 カガールシップ活動費	1,900,000	75,450	△ 1,824,550	カガールシップ活動費、あいサポート活動費、特支委員会
2 いじめ防止対策活動事業費	1,600,000	1,099,815	△ 500,185	いじめ防止対策活動助成金
3 作文・絵作文コンクール事業費	550,000	385,960	△ 164,040	作文・絵作文コンクール運営費
4 文化活動事業費	100,000	92,840	△ 7,160	オンライン文化祭
5 特別活動費	3,500,000	2,018,360	△ 1,481,640	PTA活動紹介動画作成等
6 P T A 研修会費	13,000,000	13,000,000	0	全国大会運営資金
7 渉外活動費	1,500,000	1,444,912	△ 55,088	文科省訪問、PTA他団体との活動費
8 広報活動費	4,200,000	3,940,321	△ 259,679	附属だより、ホームページ、広報委員会費
9 地区活動費	7,500,000	7,401,480	△ 98,520	地区会補助費、役員派遣
10 絵画コンクール事業費	1,200,000	986,769	△ 213,231	絵画コンクール運営費
11 周年事業等償立金繰入	1,000,000	1,000,000	0	毎年100万円積立
12 特別活動資金繰入	0	10,000,000	10,000,000	今年度の事業費予算の未了分+特別活動引当金取崩額(d)を 参照に、次年度以降の特別活動のために繰り入れる。
13 地区間交流費	1,000,000	250,820	△ 749,180	
II 集会費(g)	13,400,000	11,358,445	△ 2,041,555	
1 総会	5,200,000	4,415,525	△ 784,475	会場費・総会資料作成費
2 理事会	5,500,000	5,533,906	33,906	交通費、会場代、理事名刺作成料
3 正副会長会	200,000	44,000	△ 156,000	
4 委員会	500,000	462,604	△ 37,396	
5 評議員会	2,000,000	902,410	△ 1,097,590	
III 事務費(h)	37,030,000	32,513,888	△ 4,516,112	
1 通信費	1,600,000	1,691,040	91,040	電話、インターネット使用料、HP更新等
2 備品消耗品費	1,300,000	1,642,864	342,864	FAXコピー機器リース、保守、印刷費
3 事務所賃貸費	3,700,000	4,792,899	1,092,899	月額30万円×12ヶ月
4 事務所移転費用	6,000,000	2,009,019	△ 3,990,981	月額30万円×13ヶ月
5 給与	16,000,000	11,430,282	△ 4,569,718	事務局2名給与・賞与、アルバイト料
6 法定福利費	2,400,000	2,033,181	△ 366,819	社会保険料、労働保険料等
7 退職金	0	3,834,000	3,834,000	田中先生退職金
8 退職償立金繰入	780,000	780,000	0	
9 支払手数料	1,300,000	1,214,191	△ 85,809	保険振込手数料、MBS手数料(課税対象)
10 交通費	50,000	48,400	△ 1,600	事務局員移動交通費
11 租税公課	2,400,000	1,834,694	△ 565,306	収益事業に係る税金(法人税等1,323,100、消費税等510,200)
12 雑費	1,500,000	1,203,318	△ 296,682	保険以外振込手数料、残高証明、傷害保険、税理士報酬等
IV 予備費(i)	29,985,039	0	△ 29,985,039	
当期支出合計(j)=((f)+(g)+(h)+(i))	117,465,039	85,569,060	△ 31,895,979	
特別会計より繰り入れ(k)	0	3,931,350	3,931,350	
当期収支差額(l)=(c)+(d)+(e)-(j)+(k)	△ 41,294,039	953,511	42,247,550	
次期繰越収支差額((e)+(l))	0	42,247,550	42,247,550	

令和5年度資金収支計算書【特別会計】

一般社団法人 全国国立大学附属学校PTA連合会

収入の部

項 目	令和5年度予算	令和5年度決算	備 考
1 連合会補助収入	13,000,000	13,000,000	一般会計研修会費(事業費)より(前頁より)
2 参加費	4,752,000	4,772,000	
3 交流会参加費	684,000	760,000	
4 広告料	300,000	300,000	広告料
5 雑収入	96,000	96,000	全国大会物販売上、広告料
当期収入合計	18,832,000	18,928,000	
前期繰越収支差額	0	0	
収入合計	18,832,000	18,928,000	

支出の部

項 目	令和5年度予算	令和5年度決算	備 考
I 事業費	18,579,360	14,996,650	
1 会場費	11,000,000	9,228,663	ホテル会場
2 設営費	1,000,000	739,600	業者によるzoom会議、リモート撮影費等
3 講師料	900,000	807,845	謝金、講師交通費等
4 交流会費	600,000	400,752	
5 参加者昼食費	130,000	43,500	弁当、飲料
6 資料作成費	500,000	589,828	大会要項(電子化データ作成)、式典用次第、エコバッグ、他
7 記念品材料費	149,360	149,468	特別支援学校製作記念品送料(四国～東京)
8 事務局運営費	550,000	528,000	登録システム料
9 参加交通費	2,700,000	1,992,758	理事交通費・会議室費
10 備品・消耗品費	300,000	184,012	
11 通信費	100,000	7,590	切手・送料・宅配便・手数料等
12 特別支援・作品出品費	200,000	96,000	
13 ボランティア謝金	350,000	146,000	
14 雑費	100,000	82,634	
II 予備費	252,640	0	
当期支出合計	18,832,000	14,996,650	
当期収支差額	0	3,931,350	
一般会計へ戻入	0	3,931,350	一般会計へ戻入→前頁(k)へ
次期繰越収支差額	0	0	

正味財産増減計算書

令和5年4月1日～令和6年3月31日

一般社団法人 全国国立大学附属学校PTA連合会

科 目	令和5年度	令和4年度	増減	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				
① 会費収入	58,030,910	56,069,931	1,960,979	
② 事業収益	11,226,311	11,587,116	△ 360,805	
③ 全国大会収入	5,832,000	4,959,900	872,100	
経常収益計	75,089,221	72,616,947	2,472,274	
(2) 経常費用				
① 事業費	28,696,727	24,012,550	4,684,177	
② 全国大会事業費	14,900,650	18,124,694	△ 3,224,044	
③ 集会費	11,358,445	10,266,253	1,092,192	
④ 事務費	31,190,788	25,422,444	5,768,344	
経常費用計	86,146,610	77,825,941	8,320,669	
当期経常増減額	△ 11,057,389	△ 5,208,994	△ 5,848,395	
2 経常外増減の部				
特別活動引当金取崩額	9,500,000	6,000,000	3,500,000	
退職給付引当金取崩額	3,834,000	2,500,000	1,334,000	
当期経常外増減額	13,334,000	8,500,000	4,834,000	
3 正味財産増減の部				
税引前当期一般正味財産増減額	2,276,611	3,291,006	△ 1,014,395	
法人税、住民税及び事業税	1,323,100	1,471,800	△ 148,700	
当期一般正味財産増減額	953,511	1,819,206	△ 865,695	
一般正味財産期首残高(c)	41,294,039	39,474,833	1,819,206	
一般正味財産期末残高(d)	42,247,550	41,294,039	953,511	
II 指定正味財産増減の部				
① 基本財産増減額(f)	0	0	0	
② 特定資産増減額(g)	0	0	0	
③ 一般正味財産への振替額(h)	0	0	0	
当期指定正味財産増減額(i)=(f)+(g)+(h)	0	0	0	
指定正味財産期首残高(j)	3,457,402	3,457,402	0	
指定正味財産期末残高(k)=(i)+(j)	3,457,402	3,457,402	0	
III 正味財産期末残高(d)+(k)	45,704,952	44,751,441	953,511	

主な資産および負債の内訳書

科 目	期首残高	増加	減少	期末残高
主な資産				
1 基本財産	3,457,402			3,457,402
2 特定資産				
① 退職給与積立金	5,265,000	780,000	3,834,000	2,211,000
② 周年事業等積立金	1,000,000	1,000,000		2,000,000
③ 特別活動資金	40,096,697	10,000,000	9,500,000	40,596,697
特定資産 合計	46,361,697	11,780,000	13,334,000	44,807,697
主な負債				
1 引当金				
① 退職給与引当金	5,265,000	780,000	3,834,000	2,211,000
② 周年事業等引当金	1,000,000	1,000,000		2,000,000
③ 特別活動引当金	40,096,697	10,000,000	9,500,000	40,596,697
引当金 合計	46,361,697	11,780,000	13,334,000	44,807,697

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

一般社団法人 全国国立大学附属学校PTA連合会

資産・負債の内訳		金 額(単位:円)
I. 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		47,635,512
預金	普通預金 三菱UFJ銀行	47,635,512
未収入金		315,600
仮払金	次年度事業分他	46,180
流動資産合計		47,997,292
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産	定期預金(三菱UFJ銀行①)	3,457,402
	(基本財産計)	3,457,402
(2) 特定資産		
退職積立金	定期積金(三菱UFJ銀行②)	2,211,000
周年事業等積立金	普通預金(三井住友銀行)	2,000,000
特別活動資金	普通預金(りそな銀行)	3,411,862
	普通預金(三菱UFJ銀行)	35,000,000
	普通預金(三井住友銀行)	2,000,000
	普通預金(東京スター銀行)	184,835
	(特定資産計)	44,807,697
(3) その他の固定資産		
電話加入権	電話2回線	74,000
商標権	カンガルー登録	179,676
	(その他の固定資産計)	253,676
固定資産合計		48,518,775
資産合計		96,516,067
II. 負債の部		
流動負債	未払金	4,129,832
	未払法人税等	1,323,100
	未払消費税等	510,200
	預り金	源泉所得税預り金
		(流動負債計)
固定負債	退職給付引当金	2,211,000
	周年事業引当金	2,000,000
	特別活動引当金	40,596,697
	(固定負債計)	44,807,697
負債合計		50,811,115
III. 正味財産		45,704,952

貸 借 対 照 表

令和6年3月31日現在

一般社団法人 全国国立大学附属学校PTA連合会

科 目	令和5年度	令和4年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	0	0	0
預金	47,635,512	40,940,363	6,695,149
その他流動資産	361,780	400,000	△ 38,220
流動資産合計	47,997,292	41,340,363	6,656,929
2 固定資産			
(1) 基本財産	3,457,402	3,457,402	0
基本財産計	3,457,402	3,457,402	0
(2) 特定資産			
周年事業等積立金	2,000,000	1,000,000	1,000,000
退職積立金	2,211,000	5,265,000	△ 3,054,000
特別活動資金	40,596,697	40,096,697	500,000
特定資産計	44,807,697	46,361,697	△ 1,554,000
(3) その他の固定資産			
什器備品	0	0	0
電話加入権	74,000	74,000	0
差入保証金	0	1,834,000	△ 1,834,000
商標権	179,676	209,622	△ 29,946
その他の固定資産計	253,676	2,117,622	△ 1,863,946
固定負債合計	48,518,775	51,936,721	△ 3,417,946
資 産 合 計	96,516,067	93,277,084	3,238,983
II 負債の部			
1 流動負債	6,003,418	2,163,946	3,839,472
流動負債合計	6,003,418	2,163,946	3,839,472
2 固定負債	44,807,697	46,361,697	△ 1,554,000
固定負債合計	44,807,697	46,361,697	△ 1,554,000
負 債 合 計	50,811,115	48,525,643	2,285,472
III 正味財産の部			
1 指定正味財産の部			
指定正味財産	3,457,402	3,457,402	0
(うち基本財産への充当額)	3,457,402	3,457,402	0
(うち特定財産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産の部	42,247,550	41,294,039	953,511
内、当期発生繰越剰余金	953,511	1,819,206	△ 865,695
正味財産合計	45,704,952	44,751,441	953,511
負債及び正味財産合計	96,516,067	93,277,084	3,238,983

会 計 監 査 報 告 書

このたび、一般社団法人全国国立大学附属学校PTA連合会の令和5年度決算書類について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて会計監査を行い、計算書類の正確性を検討しました。

その結果、令和5年度決算書について、適正かつ正確に会計処理がなされ、令和5年度一般会計及び特別会計は、適正な執行が行われたと認めましたので、ここに報告いたします。

令和6年 5 月 2 日

監 事 (所 属) 岩手大学教育学部附属中学校 PTA

氏 名 田 口 智 之

令和6年 5 月 2 日

監 事 (所 属) 岡山大学教育学部

氏 名

附属中学校 PTA

大 倉 宏 治