

I 正味財産増減計算書
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	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				
基本財産運用益	640,678	678,240	△ 37,562	
基本財産受取利息	640,678	670,678	△ 30,000	
基本財産収入	0	7,562	△ 7,562	
事業収益	4,845,898	4,649,360	196,538	
授業料収入	3,950,000	3,972,000	△ 22,000	
販売収入	188,398	182,360	6,038	
広告料収入	707,500	495,000	212,500	
受取補助金等	125,523,548	118,092,563	7,430,985	
補助金収入	115,154,800	104,608,540	10,546,260	
委託金収入	9,155,000	12,423,000	△ 3,268,000	
受取補助金等振替額	1,213,748	1,061,023	152,725	
受取寄付金	1,110,000	900,000	210,000	
受取寄付金	1,110,000	900,000	210,000	
雑収益	280,918	311,892	△ 30,974	
雑収益	280,918	311,892	△ 30,974	
経常収益合計	132,401,042	124,632,055	7,768,987	
(2) 経常費用				
事業費	116,609,198	111,032,802	5,576,396	
報酬	17,838,822	16,480,119	1,358,703	
(役員報酬)	4,766,218	4,165,048	601,170	
給料手当	8,256,840	6,131,325	2,125,515	
職員手当	6,554,808	7,314,997	△ 760,189	
共済費	4,466,680	4,821,700	△ 355,020	
臨時雇賃金	6,506,305	6,598,959	△ 92,654	
報償費	15,367,559	14,304,157	1,063,402	
費用弁償	2,106,989	1,938,279	168,710	
普通旅費	1,619,695	1,354,257	265,438	
消耗品費	3,819,779	4,534,540	△ 714,761	
食料費	431,170	550,124	△ 118,954	
印刷製本費	7,143,996	6,751,398	392,598	
光熱水料費	0	0	0	
燃料費	84,506	89,999	△ 5,493	
修繕費	458,995	251,160	207,835	
通信運搬費	2,887,318	2,119,248	768,070	
保管料	38,880	0	38,880	
広告料	1,026,000	705,600	320,400	
筆耕翻訳料	0	0	0	
保険料	396,028	392,046	3,982	
手数料	1,135,238	1,284,666	△ 149,428	
貸借料	5,975,849	5,515,770	460,079	
備品費	891,306	1,136,064	△ 244,758	
租税公課	564,847	447,794	117,053	
福利厚生費	17,038	18,400	△ 1,362	
委託費	20,887,154	20,917,019	△ 29,865	
支払負担金	6,495,460	5,714,600	780,860	
減価償却費	1,637,936	1,660,581	△ 22,645	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	16,013,712	14,101,801	1,911,911	
報酬	3,852,183	3,446,132	406,051	
（役員報酬）	3,852,183	3,446,132	406,051	
給料手当	3,101,160	1,198,431	1,902,729	
職員手当	1,612,137	1,798,968	△ 186,831	
共済費	1,183,924	1,203,590	△ 19,666	
臨時雇賃金	1,958,600	2,061,753	△ 103,153	
報償費	0	0	0	
費用弁償	28,649	26,145	2,504	
普通旅費	55,955	255,671	△ 199,716	
消耗品費	558,090	314,235	243,855	
食料費	24,657	62,395	△ 37,738	
印刷製本費	98,280	0	98,280	
光熱水料費	0	0	0	
燃料費	0	0	0	
修繕費	0	56,700	△ 56,700	
通信運搬費	386,483	367,951	18,532	
保管料	0	0	0	
広告料	0	0	0	
筆耕翻訳料	0	0	0	
保険料	47,490	45,810	1,680	
手数料	661,684	793,430	△ 131,746	
賃借料	1,591,631	1,626,242	△ 34,611	
備品費	12,400	12,600	△ 200	
租税公課	57,643	60,270	△ 2,627	
福利厚生費	194,123	153,495	40,628	
委託費	0	0	0	
支払負担金	284,500	284,500	0	
減価償却費	304,123	333,483	△ 29,360	
経常費用合計	132,622,910	125,134,603	7,488,307	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 221,868	△ 502,548	280,680	
評価損益等計	0	0		
当期経常増減額	△ 221,868	△ 502,548		
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
前期計上部門修正	0	699,704	△ 699,704	
経常外収益合計	0	699,704	△ 699,704	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	114,406	0	114,406	
雑損失	506,443	0	506,443	
前期計上部門修正	0	699,704	△ 699,704	
経常外費用合計	620,849	699,704	△ 78,855	
当期経常外増減額	△ 620,849	0	△ 620,849	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 842,717	△ 502,548	△ 340,169	
一般正味財産期首残高	2,654,912	3,157,460	△ 502,548	
一般正味財産期末残高	1,812,195	2,654,912	△ 842,717	
II 指定正味財産増減の部			0	
受取補助金等	1,177,200	735,460	441,740	
県費補助金収入	1,177,200	735,460	441,740	
一般正味財産への振替額	1,213,748	1,061,023	152,725	
前期計上部門修正	0	50,198	△ 50,198	
前期計上部門修正	0	50,198	△ 50,198	
当期指定正味財産増減額	△ 36,548	△ 325,563	289,015	
指定正味財産期首残高	124,650,855	124,976,418	△ 325,563	
指定正味財産期末残高	124,614,307	124,650,855	△ 36,548	
III 正味財産期末残高	126,426,502	127,305,767	△ 879,265	

Ⅱ 正味財産増減計算書内訳書
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	公1	公2	公3	小計		
	長寿社会づくりに関する啓発を行う事業	指導者として活躍できる人材を育成する事業	高齢者やその家族からの相談を受け・助言等を行う事業			
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	0	0	0	0	640,678	640,678
基本財産受取利息	0	0	0	0	640,678	640,678
事業収益	708,398	4,137,500	0	4,845,898	0	4,845,898
授業料収入	0	3,950,000	0	3,950,000	0	3,950,000
販売収入	188,398	0	0	188,398	0	188,398
広告料収入	520,000	187,500	0	707,500	0	707,500
受取補助金等	32,268,931	67,425,735	10,410,546	110,105,212	15,418,336	125,523,548
補助金収入	30,336,509	66,441,883	3,081,972	99,860,364	15,294,436	115,154,800
委託金収入	1,891,000	0	7,264,000	9,155,000	0	9,155,000
受取補助金等振替額	41,422	983,852	64,574	1,089,848	123,900	1,213,748
受取寄付金	1,110,000	0	0	1,110,000	0	1,110,000
受取寄付金	1,110,000	0	0	1,110,000	0	1,110,000
雑収益	0	0	0	0	280,918	280,918
雑収益	0	0	0	0	280,918	280,918
経常収益合計	34,087,329	71,563,235	10,410,546	116,061,110	16,339,932	132,401,042
(2) 経常費用						
事業費	34,099,604	71,990,376	10,519,218	116,609,198		116,609,198
報酬	4,303,364	10,477,380	3,058,078	17,838,822		17,838,822
(役員報酬)	1,723,680	2,611,618	430,920	4,766,218		4,766,218
給料手当	2,527,470	3,929,370	1,800,000	8,256,840		8,256,840
職員手当	2,595,464	3,492,350	466,994	6,554,808		6,554,808
共済費	1,770,797	2,315,457	380,426	4,466,680		4,466,680
臨時雇賃金	1,211,393	5,294,912	0	6,506,305		6,506,305
報償費	2,842,766	9,819,793	2,705,000	15,367,559		15,367,559
費用弁償	30,918	1,869,027	207,044	2,106,989		2,106,989
普通旅費	896,552	723,143	0	1,619,695		1,619,695
消耗品費	1,214,687	2,435,204	169,888	3,819,779		3,819,779
食料費	392,890	30,875	7,405	431,170		431,170
印刷製本費	5,283,165	1,725,800	135,031	7,143,996		7,143,996
光熱水料費	0	0	0	0		0
燃料費	48,254	32,620	3,632	84,506		84,506
修繕費	0	458,995	0	458,995		458,995
通信運搬費	1,532,110	1,195,470	159,738	2,887,318		2,887,318
保管料	0	38,880	0	38,880		38,880
広告料	0	1,026,000	0	1,026,000		1,026,000
筆耕翻訳料	0	0	0	0		0
保険料	186,408	82,116	127,504	396,028		396,028
手数料	41,040	1,094,198	0	1,135,238		1,135,238
貸借料	619,380	4,517,280	839,189	5,975,849		5,975,849
備品費	62,934	828,372	0	891,306		891,306
租税公課	138,019	157,823	269,005	564,847		564,847
福利厚生費	0	0	17,038	17,038		17,038
委託費	2,890,836	17,996,318	0	20,887,154		20,887,154
支払負担金	5,457,460	1,038,000	0	6,495,460		6,495,460
減価償却費	53,697	1,410,993	173,246	1,637,936		1,637,936

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	公1	公2	公3	小計		
	長寿社会づくりに関する啓発を行う事業	指導者として活躍できる人材を育成する事業	高齢者やその家族からの相談を受け・助言等を行う事業			
管理費					16,013,712	16,013,712
報酬					3,852,183	3,852,183
（役員報酬）					3,852,183	3,852,183
給料手当					3,101,160	3,101,160
職員手当					1,612,137	1,612,137
共済費					1,183,924	1,183,924
臨時雇賃金					1,958,600	1,958,600
報償費					0	0
費用弁償					28,649	28,649
普通旅費					55,955	55,955
消耗品費					558,090	558,090
食料費					24,657	24,657
印刷製本費					98,280	98,280
光熱水料費					0	0
燃料費					0	0
修繕費					0	0
通信運搬費					386,483	386,483
保管料					0	0
広告料					0	0
筆耕翻訳料					0	0
保険料					47,490	47,490
手数料					661,684	661,684
賃借料					1,591,631	1,591,631
備品費					12,400	12,400
租税公課					57,643	57,643
福利厚生費					194,123	194,123
委託費					0	0
支払負担金					284,500	284,500
減価償却費					304,123	304,123
経常費用合計	34,099,604	71,990,376	10,519,218	116,609,198	16,013,712	132,622,910
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,275	△ 427,141	△ 108,672	△ 548,088	326,220	△ 221,868
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 12,275	△ 427,141	△ 108,672	△ 548,088	326,220	△ 221,868
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益合計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	75,942	0	75,942	38,464	114,406
雑損失	0	0	0	0	506,443	506,443
経常外費用合計	0	75,942	0	75,942	544,907	620,849
当期経常外増減額	0	△ 75,942	0	△ 75,942	△ 544,907	△ 620,849
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 12,275	△ 503,083	△ 108,672	△ 624,030	△ 218,687	△ 842,717
一般正味財産期首残高	46,116	591,365	424,677	1,062,158	1,592,754	2,654,912
一般正味財産期末残高	33,841	88,282	316,005	438,128	1,374,067	1,812,195
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	0	421,200	0	421,200	756,000	1,177,200
補助金収入	0	421,200	0	421,200	756,000	1,177,200
一般正味財産への振替額	41,422	983,852	64,574	1,089,848	123,900	1,213,748
当期指定正味財産増減額	△ 41,422	△ 562,652	△ 64,574	△ 668,648	632,100	△ 36,548
指定正味財産期首残高	79,395	3,550,368	123,772	3,753,535	120,897,320	124,650,855
指定正味財産期末残高	37,973	2,987,716	59,198	3,084,887	121,529,420	124,614,307
III 正味財産期末残高	71,814	3,075,998	375,203	3,523,015	122,903,487	126,426,502

Ⅲ 貸借対照表

平成27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	4,477,936	3,290,642	1,187,294
未収金	1,186	382	804
流動資産合計	4,479,122	3,291,024	1,188,098
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	557,224	537,902	19,322
有価証券	120,003,220	120,022,542	△ 19,322
基本財産合計	120,560,444	120,560,444	0
(2) 特定資産			
車輛運搬具	1,460,223	1,850,862	△ 390,639
リサイクル預託金	10,340	10,340	0
什器備品	2,440,412	2,011,771	428,641
無形固定資産	142,888	217,438	△ 74,550
特定資産合計	4,053,863	4,090,411	△ 36,548
(3) その他の固定資産			
什器備品	916,922	1,759,639	△ 842,717
その他の固定資産合計	916,922	1,759,639	△ 842,717
固定資産合計	125,531,229	126,410,494	△ 879,265
資産合計	130,010,351	129,701,518	308,833
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,414,775	2,274,573	1,140,202
前受金	15,000	0	15,000
預り金	154,074	121,178	32,896
流動負債合計	3,583,849	2,395,751	1,188,098
負債合計	3,583,849	2,395,751	1,188,098
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	124,614,307	124,650,855	△ 36,548
(うち基本財産への充当額)	(120,560,444)	(120,560,444)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(4,053,863)	(4,090,411)	(△ 36,548)
2 一般正味財産	1,812,195	2,654,912	△ 842,717
(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	126,426,502	127,305,767	△ 879,265
負債及び正味財産合計	130,010,351	129,701,518	308,833

IV 財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準
「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。
- (2) 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
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法により減価償却を行っている。
- (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 会計方針の変更

該当事項なし

4 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は以下のとおりである。 (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	120,560,444	0	0	120,560,444
特定資産	4,090,411	1,177,200	1,213,748	4,053,863
合計	124,650,855	1,177,200	1,213,748	124,614,307

5 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				
有価証券	120,003,220	(120,003,220)	(0)	—
普通預金	557,224	(557,224)	(0)	—
小計	120,560,444	(120,560,444)	(0)	—
特定資産				
車両運搬具	1,460,223	(1,460,223)	(0)	—
リサイクル預託金	10,340	(10,340)	(0)	—
什器備品	2,440,412	(2,440,412)	(0)	—
無形固定資産	142,888	(142,888)	(0)	—
小計	4,053,863	(4,053,863)	(0)	—
合計	124,614,307	(124,614,307)	(0)	—

6 担保に供している資産

該当事項なし

7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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
車両運搬具	2,339,160	878,937	1,460,223
リサイクル預託金	10,340	0	10,340
什器備品	12,321,815	8,964,481	3,357,334
無形固定資産	372,750	229,862	142,888
合計	15,044,065	10,073,280	4,970,785

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項なし

9 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当事項なし

10 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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
利付徳島県債(10年)25年1回	60,000,000	61,380,000	1,380,000
利付国債(5年)第89回	50,003,220	50,040,000	36,780
利付国債(10年)第326回	10,000,000	10,356,410	356,410
合計	120,003,220	121,776,410	1,773,190

11 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
補助金						
県補助金	徳島県知事	0	116,332,000	105,176,174	1,155,826	指定正味財産
委託金						
県委託金	徳島県知事	0	9,155,000	9,155,000	0	
合計		0	125,487,000	114,331,174	1,155,826	

12 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当事項なし

13 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。

科目	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	1,213,748
合計	1,213,748

14 関連事業者との取引内容

該当事項なし

15 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当事項なし

16 重要な後発事象

該当事項なし

17 その他

該当事項なし

V 付属明細書

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、財務諸表の注記に記載している。

2 引当金の明細

該当事項なし

Ⅵ 財産目録

平成27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	普通預金 徳島銀行昭和町支店 徳島銀行昭和町支店	運転資金 職員平成25年3月分各種保険料等預かり金	4,323,862 154,074	
	未収金		外部講師源泉所得税返戻金	1,186	
	流動資産合計			4,479,122	
(固定資産)	基本財産	普通預金	普通預金 徳島銀行昭和町支店 阿波銀行県庁支店	503,507 53,717	
		有価証券	利付徳島県債(10年)25年1回	公益目的事業に必要な活動の用に供する財産であり、運用益を管理目的の財源として使用	60,000,000
			利付国債(5年)89回		50,003,220
			利付国債(10年)326回		10,000,000
	基本財産計			120,560,444	
特定資産	車両運搬具	徳島市中昭和町1丁目2番地	公益目的保有財産	1,460,223	
	リサイクル預託金		公益目的保有財産(車両運搬具廃棄等処分時負担金)	10,340	
	什器備品	PC一式及びプロジェクター	公益目的保有財産	1,289,893	
		ニューススポーツ道具他	公益目的保有財産	94,536	
		事務所付帯設備	公益目的保有財産	90,782	
		その他事務用機器	供用財産	965,201	
			(うち公益目的保有財産14%) (うち管理目的の財源として使用する財産86%)	(139,113) (826,088)	
無形固定資産	会計ソフト	管理目的の財源として使用する財産	142,888		
特定資産計			4,053,863		
その他の固定資産	什器備品	PC一式及びプロジェクター	共用財産	446,435	
			(うち公益目的保有財産76%) (うち管理目的の財源として使用する財産24%)	(339,867) (106,568)	
		ニューススポーツ道具他	公益目的保有財産	2,104	
			事務所付帯設備	共用財産	435,636
			(うち公益目的保有財産15%) (うち管理目的の財源として使用する財産85%)	(63,410) (372,226)	
その他の固定資産合計			916,922		
固定資産合計			125,531,229		
資産合計			130,010,351		
(流動負債)	未払金		公益目的事業及び管理目的の業務に使用する費用48件	3,414,775	
	前受金		管理目的の業務に関する収益	15,000	
	預り金		職員各種保険料等預かり金	154,074	
流動負債合計			3,583,849		
負債合計			3,583,849		
正味財産			126,426,502		