

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	495,000	568,596	△ 73,596	
基本財産受取利息	495,000	568,596	△ 73,596	
事業収益	5,088,206	5,193,944	△ 105,738	
授業料収入	4,164,000	4,297,000	△ 133,000	
販売収入	179,206	126,944	52,262	
広告料収入	745,000	770,000	△ 25,000	
受取補助金等	122,375,870	119,873,284	2,502,586	
補助金収入	112,083,644	109,161,884	2,921,760	
委託金収入	9,044,000	9,297,000	△ 253,000	
助成金収入	130,000	0	130,000	
受取補助金等振替額	1,118,226	1,414,400	△ 296,174	
受取負担金	6,566,462	4,740,221	1,826,241	
受取負担金	6,566,462	4,740,221	1,826,241	
受取寄付金	940,000	990,000	△ 50,000	
受取寄付金	940,000	990,000	△ 50,000	
雑収益	392,146	446,004	△ 53,858	
雑収益	392,146	446,004	△ 53,858	
経常収益合計	135,857,684	131,812,049	4,045,635	
(2) 経常費用				
事業費	120,994,819	117,337,723	3,657,096	
報酬	18,031,880	17,723,589	308,291	
(役員報酬)	4,939,028	4,641,562	297,466	
(その他報酬)	13,092,852	13,082,027	10,825	
給料手当	6,570,452	6,535,782	34,670	
職員手当	6,669,275	6,459,433	209,842	
共済費	4,435,893	4,192,333	243,560	
臨時雇賃金	6,727,565	6,741,094	△ 13,529	
報償費	13,943,762	14,283,599	△ 339,837	
費用弁償	2,363,186	2,151,041	212,145	
普通旅費	1,437,954	1,623,642	△ 185,688	
消耗品費	4,625,779	3,689,510	936,269	
食料費	545,505	434,394	111,111	
印刷製本費	6,255,534	6,277,998	△ 22,464	
燃料費	97,741	49,802	47,939	
修繕費	141,804	432,064	△ 290,260	
通信運搬費	2,705,682	2,731,279	△ 25,597	
保管料	38,880	38,880	0	
広告料	1,026,000	1,026,000	0	
保険料	446,916	296,376	150,540	
手数料	1,445,085	1,004,738	440,347	
賃借料	6,888,545	6,902,659	△ 14,114	
備品費	329,840	675,884	△ 346,044	
租税公課	576,498	618,800	△ 42,302	
福利厚生費	20,038	20,038	0	
委託費	23,499,143	22,457,332	1,041,811	
支払負担金	11,190,340	9,613,600	1,576,740	
減価償却費	981,522	1,357,856	△ 376,334	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	15,046,416	14,850,816	195,600	
報酬	4,014,989	3,819,188	195,801	
（役員報酬）	4,014,989	3,819,188	195,801	
給料手当	1,354,348	1,332,018	22,330	
職員手当	1,259,961	1,164,115	95,846	
共済費	905,987	821,224	84,763	
臨時雇賃金	2,204,416	2,215,984	△ 11,568	
費用弁償	22,406	30,076	△ 7,670	
普通旅費	58,546	71,063	△ 12,517	
消耗品費	722,892	823,400	△ 100,508	
食料費	34,840	5,760	29,080	
修繕費	23,166	66,580	△ 43,414	
通信運搬費	362,192	380,739	△ 18,547	
保険料	56,780	88,520	△ 31,740	
手数料	1,213,457	1,200,058	13,399	
賃借料	1,872,770	1,861,986	10,784	
備品費	92,340	0	92,340	
租税公課	78,077	98,000	△ 19,923	
福利厚生費	164,494	154,571	9,923	
支払負担金	284,500	284,500	0	
減価償却費	320,255	433,034	△ 112,779	
経常費用合計	136,041,235	132,188,539	3,852,696	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 183,551	△ 376,490	192,939	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 183,551	△ 376,490	192,939	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益合計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	1	2,998	△ 2,997	
経常外費用合計	1	2,998	△ 2,997	
当期経常外増減額	△ 1	△ 2,998	2,997	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 183,552	△ 379,488	195,936	
一般正味財産期首残高	1,432,707	1,812,195	△ 379,488	
一般正味財産期末残高	1,249,155	1,432,707	△ 183,552	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	1,399,356	208,116	1,191,240	
県費補助金収入	1,399,356	208,116	1,191,240	
一般正味財産への振替額	△ 1,118,226	△ 1,414,400	296,174	
当期指定正味財産増減額	281,130	△ 1,206,284	1,487,414	
指定正味財産期首残高	123,408,023	124,614,307	△ 1,206,284	
指定正味財産期末残高	123,689,153	123,408,023	281,130	
III 正味財産期末残高	124,938,308	124,840,730	97,578	

正味財産増減計算書内訳書
平成28年4月1日から平成29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	495,000	495,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	495,000	495,000
事業収益	749,206	4,339,000	0	5,088,206	0	5,088,206
授業料収入	0	4,164,000	0	4,164,000	0	4,164,000
販売収入	179,206	0	0	179,206	0	179,206
広告料収入	570,000	175,000	0	745,000	0	745,000
受取補助金等	34,015,477	66,207,518	8,057,553	108,280,548	14,095,322	122,375,870
補助金収入	32,124,477	65,345,580	904,553	98,374,610	13,709,034	112,083,644
委託金収入	1,891,000	0	7,153,000	9,044,000	0	9,044,000
助成金収入	0	0	0	0	130,000	130,000
受取補助金等振替額	0	861,938	0	861,938	256,288	1,118,226
受取負担金	6,566,462	0	0	6,566,462	0	6,566,462
受取負担金	6,566,462	0	0	6,566,462	0	6,566,462
受取寄付金	940,000	0	0	940,000	0	940,000
受取寄付金	940,000	0	0	940,000	0	940,000
雑収益	19	0	0	19	392,127	392,146
雑収益	19	0	0	19	392,127	392,146
経常収益合計	42,271,164	70,546,518	8,057,553	120,875,235	14,982,449	135,857,684
(2) 経常費用						
事業費	42,280,447	70,548,147	8,166,225	120,994,819		120,994,819
報酬	4,387,112	10,598,137	3,046,631	18,031,880		18,031,880
(役員報酬)	1,790,800	2,700,528	447,700	4,939,028		4,939,028
(その他報酬)	2,596,312	7,897,609	2,598,931	13,092,852		13,092,852
給料手当	2,600,917	3,969,535	0	6,570,452		6,570,452
職員手当	2,672,943	3,573,704	422,628	6,669,275		6,669,275
共済費	1,924,144	2,478,630	33,119	4,435,893		4,435,893
臨時雇賃金	1,309,427	5,418,138	0	6,727,565		6,727,565
報償費	2,753,818	8,614,944	2,575,000	13,943,762		13,943,762
費用弁償	26,538	2,135,004	201,644	2,363,186		2,363,186
普通旅費	593,011	841,883	3,060	1,437,954		1,437,954
消耗品費	1,525,187	2,920,083	180,509	4,625,779		4,625,779
食料費	469,140	69,840	6,525	545,505		545,505
印刷製本費	4,872,522	1,313,512	69,500	6,255,534		6,255,534
燃料費	55,806	41,154	781	97,741		97,741
修繕費	0	141,804	0	141,804		141,804
通信運搬費	1,370,348	1,140,346	194,988	2,705,682		2,705,682
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
保険料	208,716	115,600	122,600	446,916		446,916
手数料	219,000	1,216,365	9,720	1,445,085		1,445,085
賃借料	850,486	5,132,318	905,741	6,888,545		6,888,545
備品費	35,000	294,840	0	329,840		329,840
租税公課	132,568	178,861	265,069	576,498		576,498
福利厚生費	0	0	20,038	20,038		20,038
委託費	5,774,141	17,725,002	0	23,499,143		23,499,143
支払負担金	10,490,340	700,000	0	11,190,340		11,190,340
減価償却費	9,283	863,567	108,672	981,522		981,522

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					15,046,416	15,046,416
報酬					4,014,989	4,014,989
（役員報酬）					4,014,989	4,014,989
給料手当					1,354,348	1,354,348
職員手当					1,259,961	1,259,961
共済費					905,987	905,987
臨時雇賃金					2,204,416	2,204,416
費用弁償					22,406	22,406
普通旅費					58,546	58,546
消耗品費					722,892	722,892
食料費					34,840	34,840
修繕費					23,166	23,166
通信運搬費					362,192	362,192
保険料					56,780	56,780
手数料					1,213,457	1,213,457
賃借料					1,872,770	1,872,770
備品費					92,340	92,340
租税公課					78,077	78,077
福利厚生費					164,494	164,494
支払負担金					284,500	284,500
減価償却費					320,255	320,255
経常費用合計	42,280,447	70,548,147	8,166,225	120,994,819	15,046,416	136,041,235
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,283	△ 1,629	△ 108,672	△ 119,584	△ 63,967	△ 183,551
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,283	△ 1,629	△ 108,672	△ 119,584	△ 63,967	△ 183,551
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	1	0	1	0	1
経常外費用合計	0	1	0	1	0	1
当期経常外増減額	0	△ 1	0	△ 1	0	△ 1
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 9,283	△ 1,630	△ 108,672	△ 119,585	△ 63,967	△ 183,552
一般正味財産期首残高	18,572	3,269	207,333	229,174	1,203,533	1,432,707
一般正味財産期末残高	9,289	1,639	98,661	109,589	1,139,566	1,249,155
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	0	1,399,356	0	1,399,356	0	1,399,356
補助金収入	0	1,399,356	0	1,399,356	0	1,399,356
一般正味財産への振替額	0	△ 861,938	0	△ 861,938	△ 256,288	△ 1,118,226
当期指定正味財産増減額	0	537,418	0	537,418	△ 256,288	281,130
指定正味財産期首残高	0	2,141,103	0	2,141,103	121,266,920	123,408,023
指定正味財産期末残高	0	2,678,521	0	2,678,521	121,010,632	123,689,153
III 正味財産期末残高	9,289	2,680,160	98,661	2,788,110	122,150,198	124,938,308

貸借対照表

平成29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	3,393,250	2,283,499	1,109,751
未収金	224	0	224
前払金	168,381	159,641	8,740
流動資産合計	3,561,855	2,443,140	1,118,715
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	512,944	497,944	15,000
有価証券	120,047,500	120,062,500	△ 15,000
基本財産合計	120,560,444	120,560,444	0
(2) 特定資産			
車輛運搬具	678,945	1,069,584	△ 390,639
リサイクル預託金	10,340	10,340	0
什器備品	2,439,424	1,699,317	740,107
無形固定資産	0	68,338	△ 68,338
特定資産合計	3,128,709	2,847,579	281,130
(3) その他の固定資産			
什器備品	353,882	537,434	△ 183,552
その他の固定資産合計	353,882	537,434	△ 183,552
固定資産合計	124,043,035	123,945,457	97,578
資産合計	127,604,890	126,388,597	1,216,293
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,210,585	1,067,098	1,143,487
前受金	22,042	20,764	1,278
預り金	433,955	460,005	△ 26,050
流動負債合計	2,666,582	1,547,867	1,118,715
負債合計	2,666,582	1,547,867	1,118,715
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	123,689,153	123,408,023	281,130
(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)	(3,128,709)	(2,847,579)	(281,130)
2 一般正味財産	1,249,155	1,432,707	△ 183,552
(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	124,938,308	124,840,730	97,578
負債及び正味財産合計	127,604,890	126,388,597	1,216,293

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	2,847,579	1,399,356	1,118,226	3,128,709
合計	123,408,023	1,399,356	1,118,226	123,689,153

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	120,047,500	(120,047,500)	(0)	—
普通預金	512,944	(512,944)	(0)	—
小計	120,560,444	(120,560,444)	(0)	—
特定資産				
車両運搬具	678,945	(678,945)	(0)	—
リサイクル預託金	10,340	(10,340)	(0)	—
什器備品	2,439,424	(2,439,424)	(0)	—
無形固定資産	0	0	(0)	—
小計	3,128,709	(3,128,709)	(0)	—
合計	123,689,153	(123,689,153)	(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、減価償却累積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	1,660,215	678,945
リサイクル預託金	10,340	0	10,340
什器備品	11,660,857	8,867,551	2,793,306
無形固定資産	372,750	372,750	0
合計	14,383,107	10,900,516	3,482,591

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	62,304,000	2,304,000
利付国債(5年)第124回	50,047,500	50,435,000	387,500
利付国債(10年)第326回	10,000,000	10,462,610	462,610
合計	120,047,500	123,201,610	3,154,110

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	113,483,000	112,170,257	1,312,743	指定正味財産
委託金						
県委託金	徳島県知事	0	9,044,000	9,044,000	0	
合計		0	122,527,000	121,214,257	1,312,743	

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	1,118,226
合計	1,118,226

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

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、財務諸表の注記に記載している。

2 引当金の明細

該当事項なし

財産目録

平成29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28年3月分各種保険料等預かり金	2,959,295 433,955
	未収金		税務署への源泉所得税誤納付金	224
	前払金		職員傷害保険料等前払金	168,381
	流動資産合計			3,561,855
(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	459,227 53,717
		有価証券	利付徳島県債(10年)25年1回	60,000,000
			利付国債(5年)第124回	50,047,500
			利付国債(10年)第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	678,945
	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	1,041,050
		ニューススポーツ道具他	公益目的保有財産	1
		事務所付帯設備	公益目的保有財産	64,532
	無形固定資産	その他事務用機器	共用財産	1,333,841
			(うち公益目的保有財産66%) (うち管理目的の財源として使用する財産34%)	(883,653) (450,189)
無形固定資産			0	
特定資産計			3,128,709	
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	98,660
			(うち公益目的保有財産99%) (うち管理目的の財源として使用する財産1%)	(98,659) (1)
		ニューススポーツ道具他	公益目的保有財産	6
			事務所付帯設備	共用財産
	その他事務用機器		(うち公益目的保有財産1%) (うち管理目的の財源として使用する財産99%)	(1) (244,292)
公益目的保有財産			10,923	
その他の固定資産合計			353,882	
固定資産合計			124,043,035	
資産合計			127,604,890	
(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34件	2,210,585
	前受金		公益目的事業及び管理目的の業務に関する収益	22,042
	預り金		職員平成28年3月分各種保険料等預かり金	433,955
流動負債合計			2,666,582	
負債合計			2,666,582	
正味財産			124,938,308	