

I 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	678,240	716,678	△ 38,438	
基本財産収入	7,562	0	7,562	
基本財産受取利息	670,678	716,678	△ 46,000	
事業収益	4,649,360	4,505,170	144,190	
授業料収入	3,972,000	3,842,000	130,000	
情報誌販売収入	182,360	168,170	14,190	
情報誌広告収入	495,000	495,000	0	
受取補助金等	118,092,563	121,831,752	△ 3,739,189	
県費補助金収入	104,608,540	108,616,000	△ 4,007,460	
県費委託金収入	12,423,000	12,619,000	△ 196,000	
受取補助金等振替額	1,061,023	596,752	464,271	
受取寄付金	900,000	900,000	0	
寄付金収入	900,000	900,000	0	
雑収益	311,892	324,920	△ 13,028	
雑収入	311,892	324,920	△ 13,028	
経常収益合計	124,632,055	128,278,520	△ 3,646,465	
(2) 経常費用				
事業費	111,032,802	113,923,822	△ 2,891,020	
報酬	16,480,119	17,267,985	△ 787,866	
(役員報酬)	4,165,048	4,978,516	△ 813,468	
給料	6,131,325	5,825,467	305,858	
職員手当	7,314,997	6,483,685	831,312	
共済費	4,821,700	3,998,071	823,629	
臨時職員賃金	6,598,959	6,583,307	15,652	
報償費	14,304,157	12,003,985	2,300,172	
費用弁償	1,938,279	1,593,150	345,129	
普通旅費	1,354,257	1,664,002	△ 309,745	
消耗品費	4,534,540	6,177,188	△ 1,642,648	
食料費	550,124	346,461	203,663	
印刷製本費	6,751,398	7,001,669	△ 250,271	
光熱水料費	0	0	0	
燃料費	89,999	0	89,999	
修繕費	251,160	82,110	169,050	
通信運搬費	2,119,248	2,282,177	△ 162,929	
保管料	0	4,830	△ 4,830	
広告料	705,600	743,600	△ 38,000	
筆耕翻訳料	0	0	0	
保険料	392,046	377,419	14,627	
手数料	1,284,666	2,492,881	△ 1,208,215	
使用料及び賃借料	5,515,770	6,039,324	△ 523,554	
備品費	1,136,064	6,200,752	△ 5,064,688	
公課費	447,794	603,593	△ 155,799	
福利厚生費	18,400	22,046	△ 3,646	
委託料	20,917,019	19,583,570	1,333,449	
負担金	5,714,600	5,104,000	610,600	
減価償却費	1,660,581	1,442,550	218,031	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	14,101,801	16,089,036	△ 1,987,235	
報酬	3,446,132	4,175,301	△ 729,169	
（役員報酬）	3,446,132	4,175,301	△ 729,169	
給料	1,198,431	1,129,076	69,355	
職員手当	1,798,968	2,175,135	△ 376,167	
共済費	1,203,590	1,336,015	△ 132,425	
臨時職員賃金	2,061,753	1,825,387	236,366	
報償費	0	0	0	
費用弁償	26,145	15,562	10,583	
普通旅費	255,671	139,208	116,463	
消耗品費	314,235	1,027,989	△ 713,754	
食料費	62,395	69,696	△ 7,301	
印刷製本費	0	58,275	△ 58,275	
光熱水料費	0	0	0	
燃料費	0	102,749	△ 102,749	
修繕費	56,700	0	56,700	
通信運搬費	367,951	566,407	△ 198,456	
保管料	0	0	0	
広告料	0	0	0	
筆耕翻訳料	0	0	0	
保険料	45,810	72,710	△ 26,900	
手数料	793,430	1,001,509	△ 208,079	
使用料及び賃借料	1,626,242	1,576,266	49,976	
備品費	12,600	0	12,600	
公課費	60,270	61,907	△ 1,637	
福利厚生費	153,495	132,804	20,691	
委託料	0	0	0	
負担金	284,500	284,500	0	
減価償却費	333,483	338,540	△ 5,057	
経常費用合計	125,134,603	130,012,858	△ 4,878,255	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 502,548	△ 1,734,338	1,231,790	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 502,548	△ 1,734,338	1,231,790	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	699,704	264,486	435,218	
固定資産売却益	0	264,486	△ 264,486	
前期計上部門修正	699,704	0	699,704	
経常外収益合計	699,704	264,486	435,218	
(2) 経常外費用	699,704	315,144	384,560	
固定資産除却損	0	315,144	△ 315,144	
前期計上部門修正	699,704	0	699,704	
経常外費用合計	699,704	315,144	384,560	
当期経常外増減額	0	△ 50,658	50,658	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 502,548	△ 1,784,996	1,282,448	
一般正味財産期首残高	3,157,460	4,942,456	△ 1,784,996	
一般正味財産期末残高	2,654,912	3,157,460	△ 502,548	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	735,460	3,116,000	△ 2,380,540	
県費補助金収入	735,460	3,116,000	△ 2,380,540	
一般正味財産への振替額	1,061,023	596,752	464,271	
前期計上部門修正	50,198	0	50,198	
前期計上部門修正	50,198	0	50,198	
当期指定正味財産増減額	△ 325,563	2,519,248	△ 2,844,811	
指定正味財産期首残高	124,976,418	122,457,170	2,519,248	
指定正味財産期末残高	124,650,855	124,976,418	△ 325,563	
III 正味財産期末残高	127,305,767	128,133,878	△ 828,111	

II 正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	678,240	678,240
基本財産収入	0	0	0	0	7,562	7,562
基本財産受取利息	0	0	0	0	670,678	670,678
事業収益	677,360	3,972,000	0	4,649,360	0	4,649,360
授業料収入	0	3,972,000	0	3,972,000	0	3,972,000
情報誌販売収入	182,360	0	0	182,360	0	182,360
情報誌広告収入	495,000	0	0	495,000	0	495,000
受取補助金等	30,245,836	64,633,798	10,323,443	105,203,077	12,889,486	118,092,563
県費補助金収入	28,309,414	60,931,071	2,589,869	91,830,354	12,778,186	104,608,540
県費委託金収入	1,895,000	2,859,000	7,669,000	12,423,000	0	12,423,000
受取補助金等振替額	41,422	843,727	64,574	949,723	111,300	1,061,023
受取寄付金	900,000	0	0	900,000	0	900,000
寄付金収入	900,000	0	0	900,000	0	900,000
雑収益	0	0	0	0	311,892	311,892
雑収入	0	0	0	0	311,892	311,892
経常収益合計	31,823,196	68,605,798	10,323,443	110,752,437	13,879,618	124,632,055
(2) 経常費用						
事業費	31,983,695	69,146,140	9,902,967	111,032,802		111,032,802
報酬	4,023,015	9,412,134	3,044,970	16,480,119		16,480,119
(役員報酬)	1,522,236	1,895,761	747,051	4,165,048		4,165,048
給料	2,664,381	3,466,944	0	6,131,325		6,131,325
職員手当	2,723,375	3,406,064	1,185,558	7,314,997		7,314,997
共済費	1,911,185	2,257,125	653,390	4,821,700		4,821,700
臨時職員賃金	329,113	6,269,846	0	6,598,959		6,598,959
報償費	2,625,613	8,928,544	2,750,000	14,304,157		14,304,157
費用弁償	24,411	1,711,580	202,288	1,938,279		1,938,279
普通旅費	698,923	655,334	0	1,354,257		1,354,257
消耗品費	1,418,510	2,809,925	306,105	4,534,540		4,534,540
食料費	313,180	225,350	11,594	550,124		550,124
印刷製本費	5,374,575	1,243,747	133,076	6,751,398		6,751,398
光熱水料費	0	0	0	0		0
燃料費	51,390	34,739	3,870	89,999		89,999
修繕費	0	251,160	0	251,160		251,160
通信運搬費	1,299,269	537,670	282,309	2,119,248		2,119,248
保管料	0	0	0	0		0
広告料	0	705,600	0	705,600		705,600
筆耕翻訳料	0	0	0	0		0
保険料	177,584	92,350	122,112	392,046		392,046
手数料	110,250	1,098,816	75,600	1,284,666		1,284,666
使用料及び賃借料	588,140	4,071,070	856,560	5,515,770		5,515,770
備品費	123,543	1,012,521	0	1,136,064		1,136,064
公課費	82,653	182,597	182,544	447,794		447,794
福利厚生費	0	0	18,400	18,400		18,400
委託料	2,616,064	18,300,955	0	20,917,019		20,917,019
負担金	4,626,600	1,088,000	0	5,714,600		5,714,600
減価償却費	201,921	1,384,069	74,591	1,660,581		1,660,581

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					14,101,801	14,101,801
報酬					3,446,132	3,446,132
（役員報酬）					3,446,132	3,446,132
給料					1,198,431	1,198,431
職員手当					1,798,968	1,798,968
共済費					1,203,590	1,203,590
臨時職員賃金					2,061,753	2,061,753
報償費					0	0
費用弁償					26,145	26,145
普通旅費					255,671	255,671
消耗品費					314,235	314,235
食料費					62,395	62,395
印刷製本費					0	0
光熱水料費					0	0
燃料費					0	0
修繕費					56,700	56,700
通信運搬費					367,951	367,951
保管料					0	0
広告料					0	0
筆耕翻訳料					0	0
保険料					45,810	45,810
手数料					793,430	793,430
使用料及び賃借料					1,626,242	1,626,242
備品費					12,600	12,600
公課費					60,270	60,270
福利厚生費					153,495	153,495
委託料					0	0
負担金					284,500	284,500
前期損益修正益						
前期損益修正損						
減価償却費					333,483	333,483
経常費用合計	31,983,695	69,146,140	9,902,967	111,032,802	14,101,801	125,134,603
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 160,499	△ 540,342	420,476	△ 280,365	△ 222,183	△ 502,548
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 160,499	△ 540,342	420,476	△ 280,365	△ 222,183	△ 502,548
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	699,704	0	699,704	0	699,704
前期計上部門修正	0	699,704	0	699,704	0	699,704
経常外収益合計	0	699,704	0	699,704	0	699,704
(2) 経常外費用	114,562	0	12,277	126,839	572,865	699,704
前期計上部門修正	114,562	0	12,277	126,839	572,865	699,704
経常外費用合計	114,562	0	12,277	126,839	572,865	699,704
当期経常外増減額	△ 114,562	699,704	△ 12,277	572,865	△ 572,865	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 275,061	159,362	408,199	292,500	△ 795,048	△ 502,548
一般正味財産期首残高	321,177	432,003	16,478	769,658	2,387,802	3,157,460
一般正味財産期末残高	46,116	591,365	424,677	1,062,158	1,592,754	2,654,912
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	0	735,460	0	735,460	0	735,460
県費補助金収入	0	735,460	0	735,460	0	735,460
一般正味財産への振替額	41,422	843,727	64,574	949,723	111,300	1,061,023
前期計上部門修正	45,998	0	4,200	50,198	0	50,198
前期計上部門修正	0	50,198	0	50,198	0	50,198
当期指定正味財産増減額	4,576	△ 158,465	△ 60,374	△ 214,263	△ 111,300	△ 325,563
指定正味財産期首残高	74,819	3,708,833	184,146	3,967,798	121,008,620	124,976,418
指定正味財産期末残高	79,395	3,550,368	123,772	3,753,535	120,897,320	124,650,855
III 正味財産期末残高	125,511	4,141,733	548,449	4,815,693	122,490,074	127,305,767

Ⅲ 貸借対照表

平成26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	3,290,642	4,238,732	△ 948,090
未収金	382	1,542,916	△ 1,542,534
流動資産合計	3,291,024	5,781,648	△ 2,490,624
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	537,902	518,580	19,322
有価証券	120,022,542	120,041,864	△ 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	1,850,862	2,241,501	△ 390,639
リサイクル預託金	10,340	10,340	0
什器備品	2,011,771	1,872,145	139,626
無形固定資産	217,438	291,988	△ 74,550
特定資産合計	4,090,411	4,415,974	△ 325,563
(3) その他の固定資産			
什器備品	1,759,639	2,262,187	△ 502,548
その他の固定資産合計	1,759,639	2,262,187	△ 502,548
固定資産合計	126,410,494	127,238,605	△ 828,111
資産合計	129,701,518	133,020,253	△ 3,318,735
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,274,573	4,745,831	△ 2,471,258
預り金	121,178	140,544	△ 19,366
流動負債合計	2,395,751	4,886,375	△ 2,490,624
負債合計	2,395,751	4,886,375	△ 2,490,624
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	124,650,855	124,976,418	△ 325,563
(うち基本財産への充当額)	{ 20,560,444 }	{ 20,560,444 }	{ 0 }
(うち特定資産への充当額)	{ 4,090,411 }	{ 4,415,974 }	{ △ 325,563 }
2 一般正味財産	2,654,912	3,157,460	△ 502,548
(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	127,305,767	128,133,878	△ 828,111
負債及び正味財産合計	129,701,518	133,020,253	△ 3,318,735

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	4,415,974	735,460	1,061,023	4,090,411
合計	124,976,418	735,460	1,061,023	124,650,855

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	120,022,542	(120,022,542)	(0)	—
普通預金	537,902	(537,902)	(0)	—
小計	120,560,444	(120,560,444)	(0)	—
特定資産				
車両運搬具	1,850,862	(1,850,862)	(0)	—
リサイクル預託金	10,340	(10,340)	(0)	—
什器備品	2,011,771	(2,011,771)	(0)	—
無形固定資産	217,438	(217,438)	(0)	—
小計	4,090,411	(4,090,411)	(0)	—
合計	124,650,855	(124,650,855)	(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	488,298	1,850,862
リサイクル預託金	10,340	0	10,340
什器備品	11,144,615	7,373,205	3,771,410
無形固定資産	372,750	155,312	217,438
合計	13,866,865	8,016,815	5,850,050

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	59,856,000	△ 144,000
利付国債(5年)第89回	50,022,542	50,205,000	182,458
利付国債(10年)第326回	10,000,000	10,133,210	133,210
合計	120,022,542	120,194,210	171,668

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	105,344,000	104,620,479	723,521	指定正味財産
委託金						
県委託金	徳島県知事	0	12,423,000	12,001,475	421,525	一般正味財産
合計		0	117,767,000	116,621,954	1,145,046	

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	1,061,023
合計	1,061,023

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26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	運転資金	3,162,284
		徳島銀行昭和町支店	職員平成25年3月分各種保険料等預かり金	120,796
	未収金	阿波銀行県庁支店	基本財産運用益	7,562
			職員3月分手当に係る労働保険料	382
流動資産合計				3,291,024
(固定資産)				
基本財産	普通預金	普通預金	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	
		徳島銀行昭和町支店		484,185
		阿波銀行県庁支店		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)89回	50,022,542	
		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	1,850,862
	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	1,440,920
		ニューススポーツ道具他	公益目的保有財産	198,343
		事務所付帯設備	公益目的保有財産	103,907
		その他事務用機器	供用財産	268,601
			〔うち公益目的保有財産56% うち管理目的の財源として使用する財産44%〕	
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	217,438	
	特定資産計			4,090,411
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	997,764
			〔うち公益目的保有財産78% うち管理目的の財源として使用する財産22%〕	〔774,940 222,824〕
		ニューススポーツ道具他	公益目的保有財産	3,153
		事務所付帯設備	共用財産	565,238
			〔うち公益目的保有財産23% うち管理目的の財源として使用する財産77%〕	〔129,045 436,193〕
		その他事務用機器	共用財産	193,484
		〔うち公益目的保有財産80% うち管理目的の財源として使用する財産20%〕	〔155,020 38,464〕	
	その他の固定資産合計			1,759,639
固定資産合計				126,410,494
資産合計				129,701,518
(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55件	2,274,573
	預り金		職員平成25年3月分各種保険料等預かり金	121,178
流動負債合計				2,395,751
負債合計				2,395,751
正味財産				127,305,767

(注)平成25年度期首及び期末の公益目的保有財産額の合計は次のとおりである。

(単位：円)

期首	5,310,321
期末	4,815,693