

V 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	495,000	0	
基本財産受取利息	495,000	495,000	0	
事業収益	5,231,830	5,088,206	143,624	
授業料収入	4,355,000	4,164,000	191,000	
販売収入	106,830	179,206	△ 72,376	
広告料収入	770,000	745,000	25,000	
受取補助金等	130,633,852	122,375,870	8,257,982	
補助金収入	119,931,000	112,083,644	7,847,356	
委託金収入	9,521,000	9,044,000	477,000	
助成金収入	0	130,000	△ 130,000	
受取補助金等振替額	1,181,852	1,118,226	63,626	
受取負担金	10,276,120	6,566,462	3,709,658	
受取負担金	10,276,120	6,566,462	3,709,658	
受取寄付金	940,000	940,000	0	
受取寄付金	940,000	940,000	0	
雑収益	473,527	392,146	81,381	
雑収益	473,527	392,146	81,381	
経常収益合計	148,050,329	135,857,684	12,192,645	
(2) 経常費用				
事業費	133,872,715	120,994,819	12,877,896	
報酬	18,345,835	18,031,880	313,955	
(役員報酬)	5,260,008	4,939,028	320,980	
(その他報酬)	13,085,827	13,092,852	△ 7,025	
給料手当	6,635,142	6,570,452	64,690	
職員手当	7,383,654	6,669,275	714,379	
共済費	4,563,178	4,435,893	127,285	
臨時雇賃金	6,873,992	6,727,565	146,427	
報償費	15,202,609	13,943,762	1,258,847	
費用弁償	2,644,402	2,363,186	281,216	
普通旅費	1,311,155	1,437,954	△ 126,799	
消耗品費	3,382,020	4,625,779	△ 1,243,759	
食料費	825,145	545,505	279,640	
印刷製本費	6,421,470	6,255,534	165,936	
燃料費	82,796	97,741	△ 14,945	
修繕費	403,380	141,804	261,576	
通信運搬費	2,545,702	2,705,682	△ 159,980	
保管料	38,880	38,880	0	
広告料	1,026,000	1,026,000	0	
保険料	392,730	446,916	△ 54,186	
手数料	971,574	1,445,085	△ 473,511	
賃借料	7,078,800	6,888,545	190,255	
備品費	3,057,636	329,840	2,727,796	
租税公課	581,085	576,498	4,587	
福利厚生費	20,038	20,038	0	
委託費	31,031,465	23,499,143	7,532,322	
支払負担金	11,922,992	11,190,340	732,652	
減価償却費	1,131,035	981,522	149,513	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	14,345,494	15,046,416	△ 700,922	
報酬	3,506,681	4,014,989	△ 508,308	
（役員報酬）	3,506,681	4,014,989	△ 508,308	
給料手当	1,392,858	1,354,348	38,510	
職員手当	1,312,211	1,259,961	52,250	
共済費	909,576	905,987	3,589	
臨時雇賃金	2,325,057	2,204,416	120,641	
費用弁償	31,910	22,406	9,504	
普通旅費	332,958	58,546	274,412	
消耗品費	435,133	722,892	△ 287,759	
食料費	10,560	34,840	△ 24,280	
修繕費	12,960	23,166	△ 10,206	
通信運搬費	232,938	362,192	△ 129,254	
保険料	89,140	56,780	32,360	
手数料	854,418	1,213,457	△ 359,039	
賃借料	2,088,181	1,872,770	215,411	
備品費	45,212	92,340	△ 47,128	
租税公課	107,540	78,077	29,463	
福利厚生費	154,964	164,494	△ 9,530	
支払負担金	284,500	284,500	0	
減価償却費	218,697	320,255	△ 101,558	
経常費用合計	148,218,209	136,041,235	12,176,974	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 167,880	△ 183,551	15,671	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 167,880	△ 183,551	15,671	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
経常外収益合計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	1	△ 1	
経常外費用合計	0	1	△ 1	
当期経常外増減額	0	△ 1	1	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 167,880	△ 183,552	15,672	
一般正味財産期首残高	1,249,155	1,432,707	△ 183,552	
一般正味財産期末残高	1,081,275	1,249,155	△ 167,880	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	1,399,356	△ 1,399,356	
県費補助金収入	0	1,399,356	△ 1,399,356	
一般正味財産への振替額	△ 1,181,852	△ 1,118,226	△ 63,626	
当期指定正味財産増減額	△ 1,181,852	281,130	△ 1,462,982	
指定正味財産期首残高	123,689,153	123,408,023	281,130	
指定正味財産期末残高	122,507,301	123,689,153	△ 1,181,852	
III 正味財産期末残高	123,588,576	124,938,308	△ 1,349,732	

VI正味財産増減計算書内訳書
平成29年4月1日から平成30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	701,830	4,530,000	0	5,231,830	0	5,231,830
授業料収入	0	4,355,000		4,355,000	0	4,355,000
販売収入	106,830	0		106,830	0	106,830
広告料収入	595,000	175,000		770,000	0	770,000
受取補助金等	38,190,485	70,860,963	8,213,746	117,265,194	13,368,658	130,633,852
補助金収入	35,977,485	69,839,498	905,746	106,722,729	13,208,271	119,931,000
委託金収入	2,213,000	0	7,308,000	9,521,000	0	9,521,000
助成金収入	0	0	0	0	0	0
受取補助金等振替額	0	1,021,465	0	1,021,465	160,387	1,181,852
受取負担金	10,276,120	0	0	10,276,120	0	10,276,120
受取負担金	10,276,120	0	0	10,276,120	0	10,276,120
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	50,001	0	0	50,001	423,526	473,527
雑収益	50,001	0	0	50,001	423,526	473,527
経常収益合計	50,158,436	75,390,963	8,213,746	133,763,145	14,287,184	148,050,329
(2) 経常費用						
事業費	50,167,719	75,392,592	8,312,404	133,872,715		133,872,715
報酬	4,774,812	10,531,227	3,039,796	18,345,835		18,345,835
(役員報酬)	2,191,670	2,630,004	438,334	5,260,008		5,260,008
(その他報酬)	2,583,142	7,901,223	2,601,462	13,085,827		13,085,827
給料手当	2,650,040	3,985,102	0	6,635,142		6,635,142
職員手当	3,393,125	3,564,432	426,097	7,383,654		7,383,654
共済費	2,206,613	2,315,520	41,045	4,563,178		4,563,178
臨時雇賃金	1,456,836	5,417,156	0	6,873,992		6,873,992
報償費	2,876,871	9,650,738	2,675,000	15,202,609		15,202,609
費用弁償	103,243	2,338,191	202,968	2,644,402		2,644,402
普通旅費	653,928	657,227	0	1,311,155		1,311,155
消耗品費	757,527	2,285,599	338,894	3,382,020		3,382,020
食料費	702,452	116,112	6,581	825,145		825,145
印刷製本費	4,927,372	1,405,598	88,500	6,421,470		6,421,470
燃料費	48,845	33,289	662	82,796		82,796
修繕費	0	403,380	0	403,380		403,380
通信運搬費	1,666,500	773,147	106,055	2,545,702		2,545,702
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	124,110	141,116	127,504	392,730		392,730
手数料	29,400	942,174	0	971,574		971,574
賃借料	807,173	5,401,627	870,000	7,078,800		7,078,800
備品費	0	3,057,636	0	3,057,636		3,057,636
租税公課	142,740	167,739	270,606	581,085		581,085
福利厚生費	0	0	20,038	20,038		20,038
委託費	11,693,857	19,337,608	0	31,031,465		31,031,465
支払負担金	11,142,992	780,000	0	11,922,992		11,922,992
減価償却費	9,283	1,023,094	98,658	1,131,035		1,131,035

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					14,345,494	14,345,494
報酬					3,506,681	3,506,681
（役員報酬）					3,506,681	3,506,681
給料手当					1,392,858	1,392,858
職員手当					1,312,211	1,312,211
共済費					909,576	909,576
臨時雇賃金					2,325,057	2,325,057
費用弁償					31,910	31,910
普通旅費					332,958	332,958
消耗品費					435,133	435,133
食料費					10,560	10,560
修繕費					12,960	12,960
通信運搬費					232,938	232,938
保険料					89,140	89,140
手数料					854,418	854,418
賃借料					2,088,181	2,088,181
備品費					45,212	45,212
租税公課					107,540	107,540
福利厚生費					154,964	154,964
支払負担金					284,500	284,500
減価償却費					218,697	218,697
経常費用合計	50,167,719	75,392,592	8,312,404	133,872,715	14,345,494	148,218,209
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,283	△ 1,629	△ 98,658	△ 109,570	△ 58,310	△ 167,880
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,283	△ 1,629	△ 98,658	△ 109,570	△ 58,310	△ 167,880
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
経常外費用合計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
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	△ 1,629	△ 98,658	△ 109,570	△ 58,310	△ 167,880
一般正味財産期首残高	9,289	1,639	98,661	109,589	1,139,566	1,249,155
一般正味財産期末残高	6	10	3	19	1,081,256	1,081,275
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	0	0	0	0	0	0
補助金収入	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	△ 1,021,465	0	△ 1,021,465	△ 160,387	△ 1,181,852
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,021,465	0	△ 1,021,465	△ 160,387	△ 1,181,852
指定正味財産期首残高	0	2,678,521	0	2,678,521	121,010,632	123,689,153
指定正味財産期末残高	0	1,657,056	0	1,657,056	120,850,245	122,507,301
III 正味財産期末残高	6	1,657,066	3	1,657,075	121,931,501	123,588,576

Ⅶ貸借対照表

平成30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	5,299,064	3,393,250	1,905,814
未収金	1,674	224	1,450
前払金	182,731	168,381	14,350
流動資産合計	5,483,469	3,561,855	1,921,614
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	527,944	512,944	15,000
有価証券	120,032,500	120,047,500	△ 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	288,306	678,945	△ 390,639
リサイクル預託金	10,340	10,340	0
什器備品	1,648,211	2,439,424	△ 791,213
特定資産合計	1,946,857	3,128,709	△ 1,181,852
(3) その他の固定資産			
什器備品	186,002	353,882	△ 167,880
その他の固定資産合計	186,002	353,882	△ 167,880
固定資産合計	122,693,303	124,043,035	△ 1,349,732
資産合計	128,176,772	127,604,890	571,882
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,085,477	2,210,585	1,874,892
前受金	26,678	22,042	4,636
預り金	476,041	433,955	42,086
流動負債合計	4,588,196	2,666,582	1,921,614
負債合計	4,588,196	2,666,582	1,921,614
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	122,507,301	123,689,153	△ 1,181,852
(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)	(1,946,857)	(3,128,709)	(△ 1,181,852)
2 一般正味財産	1,081,275	1,249,155	△ 167,880
(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	123,588,576	124,938,308	△ 1,349,732
負債及び正味財産合計	128,176,772	127,604,890	571,882

Ⅷ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	3,128,709	0	1,181,852	1,946,857
合計	123,689,153	0	1,181,852	122,507,301

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	120,032,500	(120,032,500)	(0)	—
普通預金	527,944	(527,944)	(0)	—
小計	120,560,444	(120,560,444)	(0)	—
特定資産				
車両運搬具	288,306	(288,306)	(0)	—
リサイクル預託金	10,340	(10,340)	(0)	—
什器備品	1,648,211	(1,648,211)	(0)	—
小計	1,946,857	(1,946,857)	(0)	—
合計	122,507,301	(122,507,301)	(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	2,050,854	288,306
リサイクル預託金	10,340	0	10,340
什器備品	11,660,857	9,826,644	1,834,213
合計	14,010,357	11,877,498	2,132,859

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	62,010,000	2,010,000
利付国債(5年)第124回	50,032,500	50,250,000	217,500
利付国債(10年)第326回	10,000,000	10,386,370	386,370
合計	120,032,500	122,646,370	2,613,870

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	119,931,000	119,931,000	0	
委託金						
県委託金	徳島県知事	0	9,521,000	9,521,000	0	
合計		0	129,452,000	129,452,000	0	

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	1,181,852
合計	1,181,852

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

IX 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

Ⅹ財産目録

平成30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30年3月分各種保険料等預かり金	4,823,023 476,041
	未収金		情報誌いのち輝く売上金	1,674
	前払金		職員傷害保険料等前払金	182,731
流動資産合計				5,483,469
(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	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	474,227 53,717
	有価証券	利付徳島県債(10年)25年1回 利付国債(5年)第124回 利付国債(10年)第326回		60,000,000 50,032,500 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
	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 ニュースポーツ道具他 事務所付帯設備 その他事務用機器	公益目的保有財産 公益目的保有財産 公益目的保有財産 共用財産	588,919 1 51,407 1,007,884
			(うち公益目的保有財産71%) (うち管理目的の財源として使用する財産29%)	(718,083) (289,801)
特定資産計				1,946,857
その他の固定資産	什器備品	PC一式及びプロジェクター ニュースポーツ道具他 事務所付帯設備 その他事務用機器	共用財産 公益目的保有財産 共用財産 公益目的保有財産	6 5 1 2 185,983 1 185,982 11
その他の固定資産合計				186,002
固定資産合計				122,693,303
資産合計				128,176,772
(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33件	4,085,477
	前受金		公益目的事業及び管理目的の業務に関する収益	26,678
	預り金		職員平成30年3月分各種保険料等預かり金	476,041
流動負債合計				4,588,196
負債合計				4,588,196
正味財産				123,588,576