

I 正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6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	627,067	668,747	△ 41,680	
基本財産受取利息	627,067	668,747	△ 41,680	
事業収益	4,722,500	4,504,989	217,511	
派遣負担金収入	0	128,689	△ 128,689	
授業料収入	3,904,000	3,535,000	369,000	
販売収入	88,500	111,300	△ 22,800	
広告料収入	730,000	730,000	0	
受取補助金等	146,412,234	140,059,720	6,352,514	
補助金収入	142,600,960	136,207,500	6,393,460	
委託金収入	1,513,000	1,513,000	0	
助成金収入	0	150,000	△ 150,000	
受取補助金等振替額	2,298,274	2,189,220	109,054	
受取負担金	3,796,075	2,735,170	1,060,905	
受取負担金	3,796,075	2,735,170	1,060,905	
受取寄付金	940,000	950,395	△ 10,395	
受取寄付金	940,000	940,000	0	
受取寄付金振替額	0	10,395	△ 10,395	
雑収益	855,377	301,151	554,226	
雑収益	855,377	301,151	554,226	
経常収益合計	157,353,253	149,220,172	8,133,081	
(2) 経常費用				
事業費	138,613,508	130,979,277	7,634,231	
報酬	21,692,112	17,460,127	4,231,985	
(役員報酬)	8,028,821	6,337,585	1,691,236	
(その他報酬)	13,663,291	11,122,542	2,540,749	
給料手当	7,171,199	7,220,193	△ 48,994	
職員手当	8,252,249	8,167,023	85,226	
共済費	5,296,323	5,265,728	30,595	
臨時雇賃金	9,424,643	9,047,108	377,535	
報償費	14,157,453	13,744,259	413,194	
費用弁償	2,363,005	2,449,603	△ 86,598	
普通旅費	1,048,354	1,112,904	△ 64,550	
消耗品費	6,240,999	6,307,680	△ 66,681	
食料費	310,410	331,089	△ 20,679	
印刷製本費	5,507,255	5,418,690	88,565	
燃料費	57,694	46,753	10,941	
修繕費	7,700	0	7,700	
通信運搬費	2,788,254	3,128,017	△ 339,763	
保管料	39,600	45,100	△ 5,500	
広告料	1,045,000	1,045,000	0	
保険料	164,397	184,601	△ 20,204	
手数料	1,214,598	1,683,920	△ 469,322	
賃借料	10,970,280	10,781,928	188,352	
備品費	2,737,004	1,496,393	1,240,611	
租税公課	106,407	318,048	△ 211,641	
委託費	27,469,886	27,170,133	299,753	
支払負担金	8,487,504	6,663,995	1,823,509	
減価償却費	2,061,182	1,890,985	170,197	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	18,673,725	17,400,639	1,273,086	
報酬	5,765,283	4,540,727	1,224,556	
（役員報酬）	5,667,571	4,540,727	1,126,844	
（その他報酬）	97,712	0	97,712	
給料手当	1,569,901	1,547,497	22,404	
職員手当	1,138,111	1,156,062	△ 17,951	
共済費	869,361	924,876	△ 55,515	
臨時雇賃金	3,290,745	2,405,340	885,405	
報償費	56,551	33,704	22,847	
費用弁償	23,050	21,272	1,778	
普通旅費	1,640	3,037	△ 1,397	
消耗品費	753,104	446,815	306,289	
食料費	6,480	18,633	△ 12,153	
通信運搬費	298,525	345,935	△ 47,410	
保険料	97,410	79,240	18,170	
手数料	1,595,562	1,087,540	508,022	
賃借料	1,971,312	2,221,985	△ 250,673	
備品費	214,390	101,750	112,640	
租税公課	95,468	63,397	32,071	
福利厚生費	155,942	161,681	△ 5,739	
委託費	295,900	1,694,000	△ 1,398,100	
支払負担金	235,400	235,400	0	
減価償却費	239,590	311,748	△ 72,158	
経常費用合計	157,287,233	148,379,916	8,907,317	
評価損益等調整前当期経常増減額	66,020	840,256	△ 774,236	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	66,020	840,256	△ 774,236	
2 経常外増減の部			0	
(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			0	
固定資産除却損	1	0	1	
経常外費用合計	1	0	1	
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	66,019	840,256	△ 774,237	
一般正味財産期首残高	1,761,548	921,292	840,256	
一般正味財産期末残高	1,827,567	1,761,548	66,019	
II 指定正味財産増減の部			0	
受取補助金等	1,855,040	923,500	931,540	
県費補助金収入	1,855,040	923,500	931,540	
特別利益等	2,268,134	0	2,268,134	
一般正味財産への振替額	△ 2,298,274	△ 2,199,615	△ 98,659	
寄付金	0	△ 10,395	10,395	
什器備品	△ 2,298,274	△ 2,189,220	△ 109,054	
当期指定正味財産増減額	1,824,900	△ 1,276,115	3,101,015	
指定正味財産期首残高	126,575,896	127,852,011	△ 1,276,115	
指定正味財産期末残高	128,400,796	126,575,896	1,824,900	
III 正味財産期末残高	130,228,363	128,337,444	1,890,919	

Ⅱ 正味財産増減計算書内訳書
令和5年4月1日から令和6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	地域社会の新たな担 い手となる高齢者の 活躍を促進する事業			
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	627,067	627,067
基本財産受取利息	0	0	0	0	627,067	627,067
事業収益	643,500	4,079,000	0	4,722,500	0	4,722,500
派遣負担金収入	0	0	0	0	0	0
授業料収入	0	3,904,000	0	3,904,000	0	3,904,000
販売収入	88,500	0	0	88,500	0	88,500
広告料収入	555,000	175,000	0	730,000	0	730,000
受取補助金等	37,007,515	74,001,360	17,996,159	129,005,034	17,407,200	146,412,234
補助金収入	35,298,310	73,041,411	17,091,130	125,430,851	17,170,109	142,600,960
委託金収入	1,513,000	0	0	1,513,000	0	1,513,000
助成金収入	0	0	0	0	0	0
受取補助金等振替額	196,205	959,949	905,029	2,061,183	237,091	2,298,274
受取負担金	3,796,075	0	0	3,796,075	0	3,796,075
受取負担金	3,796,075	0	0	3,796,075	0	3,796,075
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
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0
雑収益	52,221	0	97,679	149,900	705,477	855,377
雑収益	52,221	0	97,679	149,900	705,477	855,377
経常収益合計	42,439,311	78,080,360	18,093,838	138,613,509	18,739,744	157,353,253
(2) 経常費用				0		
事業費	42,439,311	78,080,359	18,093,838	138,613,508		138,613,508
報酬	5,725,765	12,630,051	3,336,296	21,692,112		21,692,112
(役員報酬)	3,013,204	3,645,978	1,369,639	8,028,821		8,028,821
(その他報酬)	2,712,561	8,984,073	1,966,657	13,663,291		13,663,291
給料手当	2,388,941	3,282,286	1,499,972	7,171,199		7,171,199
職員手当	3,086,615	3,542,980	1,622,654	8,252,249		8,252,249
共済費	2,083,388	2,198,064	1,014,871	5,296,323		5,296,323
臨時雇賃金	1,989,957	5,486,689	1,947,997	9,424,643		9,424,643
報償費	2,658,206	11,217,662	281,585	14,157,453		14,157,453
費用弁償	41,904	989,707	1,331,394	2,363,005		2,363,005
普通旅費	299,110	717,944	31,300	1,048,354		1,048,354
消耗品費	1,898,992	3,545,252	796,755	6,240,999		6,240,999
食料費	189,391	104,819	16,200	310,410		310,410
印刷製本費	4,405,093	1,068,502	33,660	5,507,255		5,507,255
燃料費	39,261	15,899	2,534	57,694		57,694
修繕費	0	0	7,700	7,700		7,700
通信運搬費	1,812,306	341,301	634,647	2,788,254		2,788,254
保管料	0	39,600	0	39,600		39,600
広告料	0	1,045,000	0	1,045,000		1,045,000
保険料	74,538	0	89,859	164,397		164,397
手数料	12,420	546,578	655,600	1,214,598		1,214,598
賃借料	1,452,949	8,245,817	1,271,514	10,970,280		10,970,280
備品費	1,248,628	1,027,510	460,866	2,737,004		2,737,004
租税公課	5,882	66,094	34,431	106,407		106,407
委託費	6,316,360	20,657,526	496,000	27,469,886		27,469,886
支払負担金	6,513,400	351,130	1,622,974	8,487,504		8,487,504
減価償却費	196,205	959,948	905,029	2,061,182		2,061,182

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	地域社会の新たな担い手となる高齢者の活躍を促進する事業			
管理費					18,673,725	18,673,725
報酬					5,765,283	5,765,283
（役員報酬）					5,667,571	5,667,571
（その他報酬）					97,712	97,712
給料手当					1,569,901	1,569,901
職員手当					1,138,111	1,138,111
共済費					869,361	869,361
臨時雇賃金					3,290,745	3,290,745
報償費					56,551	56,551
費用弁償					23,050	23,050
普通旅費					1,640	1,640
消耗品費					753,104	753,104
食料費					6,480	6,480
通信運搬費					298,525	298,525
保険料					97,410	97,410
手数料					1,595,562	1,595,562
賃借料					1,971,312	1,971,312
備品費					214,390	214,390
租税公課					95,468	95,468
福利厚生費					155,942	155,942
委託費					295,900	295,900
支払負担金					235,400	235,400
減価償却費					239,590	239,590
経常費用合計	42,439,311	78,080,359	18,093,838	138,613,508	18,673,725	157,287,233
評価損益等調整前当期経常増減額	0	1	0	1	66,019	66,020
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	1	0	1	66,019	66,020
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	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	0	0	0	0	66,019	66,019
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	1,761,548	1,761,548
計上部門修正（一般正味財産期首残高）	0	2	0	2	△ 2	0
一般正味財産期末残高	0	2	0	2	1,827,565	1,827,567
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	0	193,600	1,117,600	1,311,200	543,840	1,855,040
補助金収入	0	193,600	1,117,600	1,311,200	543,840	1,855,040
特別利益等	0	0	0	0	2,268,134	2,268,134
一般正味財産への振替額	△ 196,205	△ 959,949	△ 905,029	△ 2,061,183	△ 237,091	△ 2,298,274
什器備品	△ 196,205	△ 959,949	△ 905,029	△ 2,061,183	△ 237,091	△ 2,298,274
当期指定正味財産増減額	△ 196,205	△ 766,349	212,571	△ 749,983	2,574,883	1,824,900
指定正味財産期首残高	738,001	1,708,235	3,051,292	5,497,528	121,078,368	126,575,896
計上部門修正（指定正味財産期首残高）	0	△ 41,221	41,221	0	0	0
指定正味財産期末残高	541,796	900,665	3,305,084	4,747,545	123,653,251	128,400,796
III 正味財産期末残高	541,796	900,667	3,305,084	4,747,547	125,480,816	130,228,363

Ⅲ貸借対照表

令和6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	9,639,271	9,969,085	△ 329,814
貯蔵品	68,518	8,883	59,635
未収金	166,292	35,049	131,243
前払金	96,730	133,380	△ 36,650
仮払金	0	148,500	△ 148,500
流動資産合計	9,970,811	10,294,897	△ 324,086
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	1,461,280	1,528,447	△ 67,167
有価証券	119,099,164	119,031,997	67,167
基本財産合計	120,560,444	120,560,444	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,268,134	0	2,268,134
貯蔵品	8,883	0	8,883
車輛運搬具	1	1	0
リサイクル預託金	10,340	10,340	0
什器備品	5,385,942	5,756,510	△ 370,568
無形固定資産	167,052	239,718	△ 72,666
特定資産合計	7,840,352	6,006,569	1,833,783
(3) その他の固定資産			
什器備品	10,007	12,506	△ 2,499
その他の固定資産合計	10,007	12,506	△ 2,499
固定資産合計	128,410,803	126,579,519	1,831,284
資産合計	138,381,614	136,874,416	1,507,198
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,369,262	7,919,209	△ 549,947
前受金	4,000	3,000	1,000
預り金	779,989	614,763	165,226
流動負債合計	8,153,251	8,536,972	△ 383,721
負債合計	8,153,251	8,536,972	△ 383,721
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産	128,400,796	126,575,896	1,824,900
(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)	(7,840,352)	(6,006,569)	1,833,783
2 一般正味財産			
一般正味財産	1,827,567	1,761,548	66,019
(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	130,228,363	128,337,444	1,890,919
負債及び正味財産合計	138,381,614	136,874,416	1,507,198

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) 退職給付引当金の計上基準
職員に対する退職給付金の支給に備えるため、簡便法により期末要支給額を計上している。
- (5) 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	6,006,569	4,132,057	2,298,274	7,840,352
合計	126,567,013	4,132,057	2,298,274	128,400,796

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	119,099,164	(119,099,164)	(0)	—
普通預金	1,461,280	(1,461,280)	(0)	—
小計	120,560,444	(120,560,444)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	2,268,134	(2,268,134)	(0)	—
貯蔵品	8,883	(8,883)	(0)	—
車両運搬具	1	(1)	(0)	—
リサイクル預託金	10,340	(10,340)	(0)	—
什器備品	5,385,942	(5,385,942)	(0)	—
無形固定資産	167,052	(167,052)	(0)	—
小計	7,840,352	(7,840,352)	(0)	—
合計	128,400,796	(128,400,796)	(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	2,339,159	1
リサイクル預託金	10,340	0	10,340
什器備品	17,491,416	12,105,474	5,385,942
無形固定資産	363,330	196,278	167,052
合計	20,204,246	14,640,911	5,563,335

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
徳島県公募債(10年)R5年第2回	60,000,000	60,688,200	688,200
利付国債(20年)第170回	49,272,064	43,725,000	△ 5,547,064
利付神奈川県債(10年)第251回	9,827,100	9,744,950	△ 82,150
合計	119,099,164	114,158,150	△ 4,941,014

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	6,006,569	144,456,000	144,899,234	5,563,335	指定正味財産
委託金						
県委託金	徳島県知事	0	1,513,000	1,513,000	0	
合計		6,006,569	145,969,000	146,412,234	5,563,335	

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、固定資産除却による振替額	2,298,274
合計	2,298,274

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 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

VI財産目録

令和6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	普通預金		9,639,271	
		徳島大正銀行昭和町支店	運転資金	8,863,859	
		徳島大正銀行昭和町支店	職員等令和6年3月分各種保険料等預かり金	775,412	
	貯蔵品	切手等	公益目的事業、管理目的として使用	68,518	
	未収金		情報誌広告料等未収金	166,292	
前払金		職員傷害保険料前払金	96,730		
流動資産合計				9,970,811	
(固定資産)					
基本財産	普通預金	普通預金		1,461,280	
		徳島大正銀行昭和町支店		1,234,663	
		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	226,617	
	有価証券	徳島県公債(10年)R5年第2回		60,000,000	
		利付国債(20年)第170回		49,272,064	
	利付神奈川県債(10年)第251回		9,827,100		
基本財産計				120,560,444	
特定資産	退職給付引当資産		職員退職手当として使用	2,268,134	
	貯蔵品	郵便はがき	シルバー大学校運営の財源として使用	8,883	
	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	
	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	共用財産	2,298,768	
				〔うち公益目的保有財産77%〕	〔1,766,254〕
				〔うち管理目的の財源として使用する財産23%〕	〔532,514〕
		ニュースポーツ道具他	公益目的保有財産	370,852	
		事務所付帯設備	共用財産	1,164,386	
			〔うち公益目的保有財産89%〕	〔1,039,281〕	
		〔うち管理目的の財源として使用する財産11%〕	〔125,105〕		
	その他事務用機器	共用財産	1,551,936		
		〔うち公益目的保有財産99%〕	〔1,551,934〕		
		〔うち管理目的の財源として使用する財産1%〕	〔2〕		
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	167,052		
特定資産計				7,840,352	
その他の固定資産	什器備品	PC一式及びプロジェクター	管理目的の財源として使用する財産	1	
			公益目的保有財産	1	
		ニュースポーツ道具他	共用財産	10,005	
				〔うち公益目的保有財産1%〕	〔1〕
		〔うち管理目的の財源として使用する財産99%〕	〔10,004〕		
その他の固定資産合計				10,007	
固定資産合計				128,410,803	
資産合計				138,381,614	
(流動負債)					
未払金	前受金	預り金	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する費用71件	7,369,262	
			管理目的の業務に関する収益	4,000	
			職員等令和6年3月分各種保険料等預かり金	779,989	
流動負債合計				8,153,251	
負債合計				8,153,251	
正味財産				130,228,363	