

I 正味財産増減計算書
令和6年4月1日から令和7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	799,867	627,067	172,800	
基本財産受取利息	799,867	627,067	172,800	
事業収益	4,713,900	4,722,500	△ 8,600	
授業料収入	3,921,000	3,904,000	17,000	
販売収入	87,900	88,500	△ 600	
広告料収入	705,000	730,000	△ 25,000	
受取補助金等	148,445,333	146,412,234	2,033,099	
補助金収入	142,657,240	142,600,960	56,280	
委託金収入	1,500,000	1,513,000	△ 13,000	
受取補助金等振替額	4,288,093	2,298,274	1,989,819	
受取負担金	4,038,915	3,796,075	242,840	
受取負担金	4,038,915	3,796,075	242,840	
受取寄付金	912,016	940,000	△ 27,984	
受取寄付金	910,000	940,000	△ 30,000	
受取寄付金振替額	2,016	0	2,016	
雑収益	826,010	855,377	△ 29,367	
雑収益	826,010	855,377	△ 29,367	
経常収益合計	159,736,041	157,353,253	2,382,788	
(2) 経常費用				
事業費	140,221,153	138,613,508	1,607,645	
報酬	21,605,796	21,692,112	△ 86,316	
(役員報酬)	7,535,755	8,028,821	△ 493,066	
(その他報酬)	14,070,041	13,663,291	406,750	
給料手当	7,278,485	7,171,199	107,286	
職員手当	7,881,805	8,252,249	△ 370,444	
共済費	4,885,807	5,296,323	△ 410,516	
臨時雇賃金	13,210,329	9,424,643	3,785,686	
退職給付費用	2,415,205	0	2,415,205	
報償費	14,237,987	14,157,453	80,534	
費用弁償	2,221,891	2,363,005	△ 141,114	
普通旅費	1,233,812	1,048,354	185,458	
消耗品費	5,338,015	6,240,999	△ 902,984	
食料費	392,513	310,410	82,103	
印刷製本費	5,240,736	5,507,255	△ 266,519	
燃料費	75,335	57,694	17,641	
修繕費	61,930	7,700	54,230	
通信運搬費	2,750,994	2,788,254	△ 37,260	
保管料	39,600	39,600	0	
広告料	1,045,000	1,045,000	0	
保険料	155,337	164,397	△ 9,060	
手数料	592,734	1,214,598	△ 621,864	
賃借料	10,695,710	10,970,280	△ 274,570	
備品費	1,042,690	2,737,004	△ 1,694,314	
租税公課	133,365	106,407	26,958	
委託費	26,847,997	27,469,886	△ 621,889	
支払負担金	8,344,300	8,487,504	△ 143,204	
減価償却費	2,493,780	2,061,182	432,598	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	18,949,814	18,673,725	276,089	
報酬	5,359,110	5,765,283	△ 406,173	
（役員報酬）	5,359,110	5,667,571	△ 308,461	
（その他報酬）	0	97,712	△ 97,712	
給料手当	1,604,215	1,569,901	34,314	
職員手当	1,316,240	1,138,111	178,129	
共済費	794,703	869,361	△ 74,658	
臨時雇賃金	3,321,179	3,290,745	30,434	
退職給付費用	133,824	0	133,824	
報償費	135,792	56,551	79,241	
費用弁償	26,679	23,050	3,629	
普通旅費	107,700	1,640	106,060	
消耗品費	728,621	753,104	△ 24,483	
食料費	10,823	6,480	4,343	
通信運搬費	601,685	298,525	303,160	
保険料	81,180	97,410	△ 16,230	
手数料	962,155	1,595,562	△ 633,407	
賃借料	2,035,823	1,971,312	64,511	
備品費	154,435	214,390	△ 59,955	
租税公課	81,960	95,468	△ 13,508	
福利厚生費	170,807	155,942	14,865	
委託費	856,900	295,900	561,000	
支払負担金	235,400	235,400	0	
減価償却費	230,583	239,590	△ 9,007	
経常費用合計	159,170,967	157,287,233	1,883,734	
評価損益等調整前当期経常増減額	565,074	66,020	499,054	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	565,074	66,020	499,054	
2 経常外増減の部				
（1）経常外収益				
受取補助金等振替額	3	0	3	
経常外収益合計	3	0	3	
（2）経常外費用				
固定資産除却損	3	1	2	
経常外費用合計	3	1	2	
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	565,074	66,019	499,055	
一般正味財産期首残高	1,827,567	1,761,548	66,019	
一般正味財産期末残高	2,392,641	1,827,567	565,074	
II 指定正味財産増減の部			0	
受取補助金等	4,907,760	1,855,040	3,052,720	
県費補助金収入	4,907,760	1,855,040	3,052,720	
特別利益等	0	2,268,134	△ 2,268,134	
一般正味財産への振替額	△ 4,290,112	△ 2,298,274	△ 1,991,838	
寄付金	△ 2,016	0	△ 2,016	
什器備品	△ 2,721,867	△ 2,298,274	△ 423,593	
退職給付引当資産	△ 1,566,229	0	△ 1,566,229	
当期指定正味財産増減額	617,648	1,824,900	△ 1,207,252	
指定正味財産期首残高	128,400,796	126,575,896	1,824,900	
指定正味財産期末残高	129,018,444	128,400,796	617,648	
III 正味財産期末残高	131,411,085	130,228,363	1,182,722	

Ⅱ 正味財産増減計算書内訳書
令和6年4月1日から令和7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	799,867	799,867
基本財産受取利息	0	0	0	0	799,867	799,867
事業収益	667,900	4,046,000	0	4,713,900	0	4,713,900
授業料収入	0	3,921,000	0	3,921,000	0	3,921,000
販売収入	87,900	0	0	87,900	0	87,900
広告料収入	580,000	125,000	0	705,000	0	705,000
受取補助金等	35,546,773	77,838,502	16,906,358	130,291,633	18,153,700	148,445,333
補助金収入	33,850,568	76,650,850	15,796,435	126,297,853	16,359,387	142,657,240
委託金収入	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000
受取補助金等振替額	196,205	1,187,652	1,109,923	2,493,780	1,794,313	4,288,093
受取負担金	4,038,915	0	0	4,038,915	0	4,038,915
受取負担金	4,038,915	0	0	4,038,915	0	4,038,915
受取寄付金	910,000	2,016	0	912,016	0	912,016
受取寄付金	910,000	0	0	910,000	0	910,000
受取寄付金振替額	0	2,016	0	2,016	0	2,016
雑収益	52,623	0	212,066	264,689	561,321	826,010
雑収益	52,623	0	212,066	264,689	561,321	826,010
経常収益合計	41,216,211	81,886,518	17,118,424	140,221,153	19,514,888	159,736,041
(2) 経常費用				0		
事業費	41,216,211	81,886,518	17,118,424	140,221,153		140,221,153
報酬	6,281,215	13,953,489	1,371,092	21,605,796		21,605,796
(役員報酬)	2,836,869	3,409,400	1,289,486	7,535,755		7,535,755
(その他報酬)	3,444,346	10,544,089	81,606	14,070,041		14,070,041
給料手当	2,432,970	3,323,909	1,521,606	7,278,485		7,278,485
職員手当	2,706,982	2,893,703	2,281,120	7,881,805		7,881,805
共済費	1,696,198	1,575,771	1,613,838	4,885,807		4,885,807
臨時雇賃金	2,537,585	7,926,861	2,745,883	13,210,329		13,210,329
退職給付費用	510,059	1,362,203	542,943	2,415,205		2,415,205
報償費	2,538,512	11,433,147	266,328	14,237,987		14,237,987
費用弁償	37,796	1,009,068	1,175,027	2,221,891		2,221,891
普通旅費	379,006	844,138	10,668	1,233,812		1,233,812
消耗品費	1,869,281	3,083,066	385,668	5,338,015		5,338,015
食料費	252,261	96,950	43,302	392,513		392,513
印刷製本費	4,125,374	1,069,602	45,760	5,240,736		5,240,736
燃料費	48,794	22,892	3,649	75,335		75,335
修繕費	0	37,730	24,200	61,930		61,930
通信運搬費	1,857,543	421,658	471,793	2,750,994		2,750,994
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	82,187	2,800	70,350	155,337		155,337
手数料	24,372	551,752	16,610	592,734		592,734
賃借料	1,368,319	8,152,181	1,175,210	10,695,710		10,695,710
備品費	65,780	915,310	61,600	1,042,690		1,042,690
租税公課	55,979	73,532	3,854	133,365		133,365
委託費	5,762,293	20,589,704	496,000	26,847,997		26,847,997
支払負担金	6,387,500	274,800	1,682,000	8,344,300		8,344,300
減価償却費	196,205	1,187,652	1,109,923	2,493,780		2,493,780

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					18,949,814	18,949,814
報酬					5,359,110	5,359,110
（役員報酬）					5,359,110	5,359,110
（その他報酬）					0	0
給料手当					1,604,215	1,604,215
職員手当					1,316,240	1,316,240
共済費					794,703	794,703
臨時雇賃金					3,321,179	3,321,179
退職給付費用					133,824	133,824
報償費					135,792	135,792
費用弁償					26,679	26,679
普通旅費					107,700	107,700
消耗品費					728,621	728,621
食料費					10,823	10,823
通信運搬費					601,685	601,685
保険料					81,180	81,180
手数料					962,155	962,155
賃借料					2,035,823	2,035,823
備品費					154,435	154,435
租税公課					81,960	81,960
福利厚生費					170,807	170,807
委託費					856,900	856,900
支払負担金					235,400	235,400
減価償却費					230,583	230,583
経常費用合計	41,216,211	81,886,518	17,118,424	140,221,153	18,949,814	159,170,967
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	565,074	565,074
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0	565,074	565,074
2 経常外増減の部						
（1）経常外収益						
受取補助金等振替額	0	2	1	3	0	3
経常外収益合計	0	2	1	3	0	3
（2）経常外費用						
固定資産除却損	0	2	1	3	0	3
経常外費用合計	0	2	1	3	0	3
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	0	0	0	0	565,074	565,074
一般正味財産期首残高	0	2	0	2	1,827,565	1,827,567
一般正味財産期末残高	0	2	0	2	2,392,639	2,392,641
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	0	4,907,760	0	4,907,760	0	4,907,760
補助金収入	0	4,907,760		4,907,760		4,907,760
特別利益等	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 196,205	△ 1,189,670	△ 1,109,924	△ 2,495,799	△ 1,794,313	△ 4,290,112
寄付金	0	△ 2,016	0	△ 2,016	0	△ 2,016
什器備品	△ 196,205	△ 1,187,654	△ 1,109,924	△ 2,493,783	△ 228,084	△ 2,721,867
退職給付引当資産	0	0	0	0	△ 1,566,229	△ 1,566,229
当期指定正味財産増減額	△ 196,205	3,718,090	△ 1,109,924	2,411,961	△ 1,794,313	617,648
指定正味財産期首残高	541,796	900,665	3,305,084	4,747,545	123,653,251	128,400,796
指定正味財産期末残高	345,591	4,618,755	2,195,160	7,159,506	121,858,938	129,018,444
III 正味財産期末残高	345,591	4,618,757	2,195,160	7,159,508	124,251,577	131,411,085

Ⅲ貸借対照表

令和7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	5,510,494	9,639,271	△ 4,128,777
貯蔵品	656,196	68,518	587,678
未収金	30,440	166,292	△ 135,852
前払金	104,540	96,730	7,810
流動資産合計	6,301,670	9,970,811	△ 3,669,141
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	1,394,113	1,461,280	△ 67,167
有価証券	119,166,331	119,099,164	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	701,905	2,268,134	△ 1,566,229
貯蔵品	6,867	8,883	△ 2,016
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	7,644,501	5,385,942	2,258,559
無形固定資産	94,386	167,052	△ 72,666
特定資産合計	8,458,000	7,840,352	617,648
(3) その他の固定資産			
什器備品	7,508	10,007	△ 2,499
その他の固定資産合計	7,508	10,007	△ 2,499
固定資産合計	129,025,952	128,410,803	615,149
資産合計	135,327,622	138,381,614	△ 3,053,992
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,227,431	7,369,262	△ 4,141,831
前受金	4,000	4,000	0
預り金	685,106	779,989	△ 94,883
流動負債合計	3,916,537	8,153,251	△ 4,236,714
負債合計	3,916,537	8,153,251	△ 4,236,714
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	129,018,444	128,400,796	617,648
(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)	(8,458,000)	(7,840,352)	617,648
2 一般正味財産	2,392,641	1,827,567	565,074
(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	131,411,085	130,228,363	1,182,722
負債及び正味財産合計	135,327,622	138,381,614	△ 3,053,992

IV財務諸表に対する注記

1 継続組織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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
個別法による原価法を採用している。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
該当事項なし
- (7) 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				
普通預金	1,461,280	0	67,167	1,394,113
有価証券	119,099,164	67,167	0	119,166,331
小計	120,560,444	67,167	67,167	120,560,444
特定資産				
退職給付引当資産	2,268,134	0	1,566,229	701,905
貯蔵品	8,883	0	2,016	6,867
車両運搬具	1	0	0	1
リサイクル預託金	10,340	0	0	10,340
什器備品	5,385,942	2,258,559	0	7,644,501
無形固定資産	167,052	0	72,666	94,386
小計	7,840,352	2,258,559	1,640,911	8,458,000
合計	128,400,796	2,325,726	1,708,078	129,018,444

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				
普通預金	1,394,113	(1,394,113)	(0)	—
有価証券	119,166,331	(119,166,331)	(0)	—
小計	120,560,444	(120,560,444)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	701,905	(701,905)	(0)	—
貯蔵品	6,867	(6,867)	(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	7,644,501	(7,644,501)	(0)	—
無形固定資産	94,386	(94,386)	(0)	—
小計	8,458,000	(8,458,000)	(0)	—
合計	129,018,444	(129,018,444)	(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

固定資産の取得価額、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	21,248,760	13,596,751	7,652,009
無形固定資産	363,330	268,944	94,386
合計	23,961,590	16,204,854	7,756,736

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額、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	57,282,960	△ 2,717,040
利付国債(20年)第170回	49,319,281	39,715,000	△ 9,604,281
利付神奈川県債(10年)第251回	9,847,050	9,375,000	△ 472,050
合計	119,166,331	106,372,960	△ 12,793,371

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	5,563,335	147,565,000	145,389,447	7,738,888	指定正味財産
委託金						
県委託金	徳島県知事	0	1,500,000	1,500,000	0	
合計		5,563,335	149,065,000	146,889,447	7,738,888	

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	
寄付金の目的使用による指定解除額	2,016
減価償却費計上による振替額	2,721,864
退職給付引当資産の減額による振替額	1,566,229
経常外収益への振替額	
固定資産除却損計上による振替額	3
合計	4,290,112

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7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			5,510,494
		徳島大正銀行昭和町支店	運転資金		4,825,388
		徳島大正銀行昭和町支店	職員等令和7年3月分各種保険料等預かり金		685,106
	貯蔵品	切手等	公益目的事業、管理目的として使用		656,196
	未収金		3月分コピー機使用料		30,440
	前払金		職員傷害保険料前払金		104,540
流動資産合計					6,301,670
(固定資産)	基本財産	普通預金	普通預金		1,394,113
		徳島大正銀行昭和町支店		1,187,446	
		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	206,667	
	有価証券	有価証券		119,166,331	
		徳島県公募債(10年)R5年第2回		60,000,000	
		利付国債(20年)第170回		49,319,281	
		利付神奈川県債(10年)第251回		9,847,050	
	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	701,905
		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	6,867
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		什器備品		7,644,501	
			PC一式及びプロジェクター	共用財産	5,482,676
			〔うち公益目的保有財産93%〕	〔5,086,122〕	
			〔うち管理目的の財源として使用する財産7%〕	〔396,554〕	
		ニューススポーツ道具他	公益目的保有財産	175,349	
		事務所付帯設備	共用財産	798,671	
		〔うち公益目的保有財産87%〕	〔693,024〕		
		〔うち管理目的の財源として使用する財産13%〕	〔105,647〕		
その他事務用機器	共用財産	1,187,805			
	〔うち公益目的保有財産99%〕	〔1,187,803〕			
	〔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	94,386		
特定産計				8,458,000	
その他の固定資産	什器備品	什器備品		7,508	
		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	
		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	共用財産	7,506	
		〔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%〕	〔7,505〕			
その他の固定資産合計				7,508	
固定資産合計					129,025,952
資産合計					135,327,622
(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40件	3,227,431	
	前受金		管理目的の業務に関する収益	4,000	
	預り金		職員等令和7年3月分各種保険料等預かり金	685,106	
流動負債合計					3,916,537
負債合計					3,916,537
正味財産					131,411,085