

平成23年度 一般会計収支計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 予算額(A) | 決算額(B) | 差 異 (A-B=C) | 備 考 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------------------|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| (1)基本財産運用収入 | 2,000 | 902 | 1,098 | |
| 基本財産運用利息収入 | 2,000 | 902 | 1,098 | 元金 3,000,000円 |
| (2)会 費 収 入 | 13,229,000 | 13,361,230 | △ 132,230 | |
| 会 費 収 入 | 13,229,000 | 13,361,230 | △ 132,230 | |
| ①会員割収入 | 11,830,000 | 11,962,230 | △ 132,230 | @70円×172,783名 |
| ②市町村老連割収入 | 1,399,000 | 1,399,000 | 0 | |
| (3)事 業 収 入 | 5,804,000 | 5,781,433 | 22,567 | |
| 事 業 収 入 | 5,804,000 | 5,781,433 | 22,567 | |
| ①市町村老連会長会議参加費収入 | 500,000 | 463,000 | 37,000 | @10,000円×43名,@2,000円×14名他 |
| ②リーダー研修会参加費収入 | 490,000 | 473,400 | 16,600 | @ 900円× 526名 |
| ③女性リーダー研修会参加費収入 | 180,000 | 151,200 | 28,800 | @ 900円× 168名 |
| ④県老人クラブ大会参加費収入 | 805,000 | 779,100 | 25,900 | @ 700円× 1113名 |
| ⑤老人大学受講料収入 | 2,054,000 | 2,099,210 | △ 45,210 | @2,400円×854名'@3,400円×11名他 |
| ⑥中・四国ブロック参加費収入 | 0 | 0 | 0 | |
| ⑦健康づくり介護予防研修会収入 | 154,000 | 143,500 | 10,500 | @2,800円×47名他 計55名 |
| ⑧図書・教材等頒布収入 | 600,000 | 668,233 | △ 68,233 | 会員章, 手帳, 日誌・会計簿他 |
| ⑨その他の収入 | 1,021,000 | 1,003,790 | 17,210 | 老・ク保険, 広告料他 |
| (4)補 助 金 等 収 入 | 11,995,000 | 11,995,000 | 0 | |
| 県費補助金収入 | 11,995,000 | 11,995,000 | 0 | |
| ①県老連事業補助金収入 | 750,000 | 750,000 | 0 | 県クラブ大会 |
| ②相互支援推進・啓発事業補助金収入 | 1,093,000 | 1,093,000 | 0 | |
| ③活動推進員設置補助金収入 | 6,214,000 | 6,214,000 | 0 | |
| ④健康づくり支援事業補助金収入 | 3,938,000 | 3,938,000 | 0 | リーダー研, 老人大学, 子育て支援等 |
| ⑤中・四国ブロック補助金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| (5)委 託 金 収 入 | 0 | 0 | 0 | |
| 全老連委託金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| ①研修事業費収入 | 0 | 0 | 0 | |
| (6)助 成 金 収 入 | 30,000 | 30,000 | 0 | |
| 民間団体助成金収入 | 0 | 0 | 0 | 健康ウォーキング事業 |
| 全老連助成金収入 | 30,000 | 30,000 | 0 | |
| (7)配 分 金 収 入 | 800,000 | 800,000 | 0 | |
| 共同募金配分金収入 | 800,000 | 800,000 | 0 | 東日本大震災支援 200,001円 |
| (8)負 担 金 収 入 | 120,000 | 120,000 | 0 | |
| 負 担 金 収 入 | 120,000 | 120,000 | 0 | 中国ブロック連絡協議会 5県3市 |
| (9)寄 付 金 収 入 | 10,000 | 0 | 10,000 | |
| 寄 付 金 収 入 | 10,000 | 0 | 10,000 | |
| (10)雑 収 入 | 10,000 | 3,186 | 6,814 | 普通預金利息 |
| ①受取利息収入 | 5,000 | 2,186 | 2,814 | |
| ②雑 収 入 | 5,000 | 1,000 | 4,000 | |
| 事業活動収入計 <A> | 32,000,000 | 32,091,751 | △ 91,751 | |

| 科 目 | 予算額(A) | 決算額(B) | 差 異 (A-B=C) | 備 考 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| 【公益目的事業】 | | | | |
| ①老人大学費支出 | 1,588,000 | 1,565,077 | 22,923 | *健康づくり, 相互支援事業 |
| ②健康づくり支援事業 | 1,626,000 | 1,469,733 | 156,267 | |
| 健康づくり推進委員会 | 130,000 | 103,252 | 26,748 | *健康づくり支援事業 |
| 健康づくり・介護予防まちづくり事業 (高齢者の体力測定事業) | 1,029,000 0 | 974,259 0 | 54,741 0 | *健康づくり支援事業 |
| 高齢者の健康ウォーキング事業 | 107,000 | 78,727 | 28,273 | *健康づくり支援事業 |
| 資料・教材等普及費 | 360,000 | 313,495 | 46,505 | |
| ③地域福祉支援活動推進事業 | 850,000 | 828,063 | 21,937 | |
| 次世代育成支援活動推進事業 | 590,000 | 572,250 | 17,750 | |
| 在宅福祉を支える友愛活動事業 | 60,000 | 59,700 | 300 | |
| (新)東日本大震災支援活動事業 | 200,000 | 196,113 | 3,887 | |
| ④各種研修会出席事業 | 2,275,000 | 2,228,110 | 46,890 | |
| リーダー研修会 | 878,000 | 867,455 | 10,545 | *健康づくり, 相互支援事業 |
| 全老連セミナー研修会 | 65,000 | 55,360 | 9,640 | |
| 全国大会参加 | 310,000 | 308,140 | 1,860 | |
| 中国ブロック連絡会議 | 248,000 | 247,745 | 255 | |
| 女性リーダー研修会 | 664,000 | 649,020 | 14,980 | |
| 全老連女性リーダー研修会 | 110,000 | 100,390 | 9,610 | |
| ⑤県クラブ大会開催 | 1,954,000 | 1,919,368 | 34,632 | |
| 【その他事業】 | 3,255,000 | 3,200,040 | 54,960 | |
| 会員加入促進事業 | 556,000 | 518,535 | 37,465 | 県老連だより 他 |
| 県老連会長表彰, 全老連会長表彰 | 309,000 | 306,060 | 2,940 | 市町村老連便覧作成 |
| 広報活動(県老連だより, HP作製) | 260,000 | 252,000 | 8,000 | |
| 調査研究費支出 | 30,000 | 47,222 | 17,222 | *相互支援事業 |
| 全老連関係諸会議 | 195,000 | 188,630 | 6,370 | |
| 市町村老連正・副会長会議 | 600,000 | 598,974 | 1,026 | *相互支援事業 |
| 中・四国ブロック研修会 | 148,000 | 146,005 | 1,995 | |
| 事務担当者会議費 | 43,000 | 39,594 | 3,406 | |
| 正・副会長会議開催費 | 84,000 | 83,020 | 980 | |
| 各種負担金 | 1,030,000 | 1,020,000 | 10,000 | |
| 事業費支出計 | 11,548,000 | 11,210,391 | 337,609 | |
| ⑥法人運営 | 1,151,000 | 1,096,019 | 54,981 | |
| 理事・評議員会会議 | 510,000 | 498,040 | 11,960 | |
| 監査等 | 30,000 | 27,370 | 2,630 | |
| 新公益法人移行準備諸費 | 350,000 | 316,909 | 33,091 | |
| 50周年記念事業実行委員会 | 210,000 | 210,000 | 0 | |
| (新)若手委員会 | 30,000 | 22,700 | 7,300 | |
| 租税公課 | 21,000 | 21,000 | 0 | |
| 事務費支出計 | 1,151,000 | 1,096,019 | 54,981 | |

| 科 目 | 予算額(A) | 決算額(B) | 差 異 (A-B=C) | 備 考 |
|---|--------------------|--------------------|------------------|-----|
| 役員活動費支出 | 100,000 | 95,470 | 4,530 | |
| 諸給支出 | 15,706,000 | 15,395,329 | 310,671 | |
| 給料手当 | 13,133,000 | 12,886,253 | 246,747 | |
| 臨時職員雇用賃金支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 退職給付費用支出 | 723,000 | 673,078 | 49,922 | |
| 法定福利費支出 | 1,800,000 | 1,792,498 | 7,502 | |
| 福利厚生費支出 | 50,000 | 43,500 | 6,500 | |
| 事務費支出 | 1,775,000 | 1,678,852 | 96,148 | |
| 旅費交通費支出 | 140,000 | 113,415 | 26,585 | |
| 消耗品費支出 | 60,000 | 57,270 | 2,730 | |
| 印刷製本費支出 | 120,000 | 88,455 | 31,545 | |
| 通信運搬費支出 | 85,000 | 90,620 | △ 5,620 | |
| 事務所費支出 | 770,000 | 762,895 | 7,105 | |
| 使用料・賃借料支出 | 520,000 | 513,795 | 6,205 | |
| 交際費(慶弔費)支出 | 30,000 | 42,612 | △ 12,612 | |
| 消耗什器備品費支出 | 30,000 | 8,370 | 21,630 | |
| 雑費支出 | 5,000 | 1,420 | 3,580 | |
| 減価償却費 | 15,000 | 0 | | |
| 管理費支出計 | 17,581,000 | 17,169,651 | 411,349 | |
| 3.他会計への繰入金支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 事業活動支出計 | 30,280,000 | 29,476,061 | 803,939 | |
| 事業活動収支差額 <A>-=<C> | 1,720,000 | 2,615,690 | △ 895,690 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| (1)運用資金積立預金取崩収入 | 0 | 0 | 0 | |
| (2)創立50周年記念資金積立基金取崩収入 | 210,000 | 210,000 | 0 | |
| 投資活動収入計 <D> | 210,000 | 210,000 | 0 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| (1)運用資金積立預金積立支出 | 0 | 900,000 | △ 900,000 | |
| (2)創立50周年記念資金積立基金取得支出 | 1,840,000 | 1,840,000 | 0 | |
| 投資活動支出計 <E> | 1,840,000 | 2,740,000 | △ 900,000 | |
| 投資活動収支差額 <D>-<E>=<F> | △ 1,630,000 | △ 2,530,000 | △ 900,000 | |
| III 財務活動収支の部 | | | | |
| 1. 財務活動収入 | | | | |
| (1)借入金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 財務活動収入計 <G> | 0 | 0 | 0 | |
| 2. 財務活動支出 | | | | |
| (1)借入金返済支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 財務活動支出計 <H> | 0 | 0 | 0 | |
| 財務活動収支差額 <G>-<H>=<I> | 0 | 0 | 0 | |
| IV 予備費支出 <J> | 0 | 0 | 0 | |
| 当期収支差額 <K> | 90,000 | 85,690 | 4,310 | |
| 前期繰越収支差額 <L> | 2,100,000 | 2,016,528 | 83,472 | |
| 次期繰越収支差額 <K>+<L> | 2,190,000 | 2,102,218 | 87,782 | |

収支計算書に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、未収金、仮払金、未払金、預り金、仮受金および引当金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|-----------|-----------|
| 現 金 預 金 | 2,520,520 | 3,198,445 |
| 未 収 金 | 0 | 14,300 |
| 仮 払 金 | 0 | 238,870 |
| 合 計 | 2,520,520 | 3,451,615 |
| 未 払 金 | 295,666 | 540,540 |
| 預 り 金 | 208,326 | 247,799 |
| 仮 受 金 | 0 | 296,904 |
| 退職給付引当金 | 0 | 264,154 |
| 合 計 | 503,992 | 1,349,397 |
| 次期繰越収支差額 | 2,016,528 | 2,102,218 |

平成23年度 一般会計 貸借対照表

平成24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 預 金 | 3,198,445 | 2,520,520 | 677,925 |
| 未 収 金 | 14,300 | 0 | 14,300 |
| 仮 払 金 | 238,870 | 0 | 238,870 |
| 流動資産合計 | 3,451,615 | 2,520,520 | 931,095 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 定期預金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| (2)特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 5,882,211 | 5,473,287 | 408,924 |
| 運用資金積立資産 | 3,030,420 | 2,130,420 | 900,000 |
| 創立50年記念資金積立基金 | 3,300,000 | 1,670,000 | 1,630,000 |
| 特定資産合計 | 12,212,631 | 9,273,707 | 2,938,924 |
| (3)その他の資産 | | | |
| 什器備品 | 117,044 | 117,044 | 0 |
| その他固定資産合計 | 117,044 | 117,044 | 0 |
| 固定資産合計 | 15,329,675 | 12,390,751 | 2,938,924 |
| 資産合計 | 18,781,290 | 14,911,271 | 3,870,019 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未 払 金 | 540,540 | 295,666 | 244,874 |
| 預 り 金 | 247,799 | 208,326 | 39,473 |
| 仮 受 金 | 296,904 | 0 | 296,904 |
| 50周年記念事業積立金 | 210,000 | 0 | 210,000 |
| 流動負債合計 | 1,295,243 | 503,992 | 791,251 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 5,882,211 | 5,473,287 | 408,924 |
| 固定負債合計 | 5,882,211 | 5,473,287 | 408,924 |
| 負債合計 | 7,177,454 | 5,977,279 | 1,200,175 |
| III. 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (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) |
| 2. 一般正味財産 | 11,603,836 | 8,933,992 | 2,669,844 |
| (うち基本財産への充当額) | (3,000,000) | (3,000,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (6,330,420) | (3,800,420) | (△ 356,990) |
| 正味財産合計 | 11,603,836 | 8,933,992 | 2,669,844 |
| 負債及び正味財産合計 | 18,781,290 | 14,911,271 | 3,870,019 |

平成23年度 一般会計収支計算書(損益ベース)

(正味財産増減計算書)

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 差 異 | 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 | 902 | 1,800 | △ 898 | |
| 基本財産運用益 | 902 | 1,800 | △ 898 | 元金 3,000,000円 |
| 受取会費 | 13,361,230 | 13,511,810 | △ 150,580 | |
| 会員割収益 | 11,962,230 | 12,094,810 | △ 132,580 | @70円×170,889名 |
| 市町村老連割収益 | 1,399,000 | 1,417,000 | △ 18,000 | |
| 事業収益 | 5,781,433 | 6,996,476 | △ 1,215,043 | |
| 市町村老連会長会議収益 | 463,000 | 502,000 | △ 39,000 | @10,000円×43名 @2,000円×14名他 |
| リーダー研修会参加費収益 | 473,400 | 470,700 | 2,700 | @ 900円× 526名 |
| 女性リーダー研修参加費収益 | 151,200 | 146,700 | 4,500 | @ 900円× 168名 |
| 県老人クラブ大会参加費収益 | 779,100 | 807,100 | △ 28,000 | @ 700円× 1113名 |
| 老人大学受講料収益 | 2,099,210 | 2,012,800 | 86,410 | @2,400円× 854名 @3,400円× 11名他 |
| 中四国ブロック研修会参加費収益 | 0 | 876,000 | △ 876,000 | @3,000円× 292名 |
| 健康づくり・介護予防リーダー研修参加収益 | 143,500 | 184,100 | △ 40,600 | @2,800円× 64名他 |
| 図書・教材等頒布収益 | 668,233 | 695,895 | △ 27,662 | 会員章, 手帳, 日誌・会計簿他 |
| 会員章頒布収入 | 220,300 | 177,350 | 42,950 | |
| 老人クラブ手帳収入 | 117,228 | 82,240 | 34,988 | |
| 日誌・会計簿頒布収入 | 255,280 | 277,680 | △ 22,400 | |
| その他頒布収入 | 75,425 | 158,625 | △ 83,200 | |
| その他収益 | 1,003,790 | 1,301,181 | △ 297,391 | 老・ク保険, 広告料他 |
| 受取補助金等 | 11,995,000 | 12,283,000 | △ 288,000 | |
| 県老連事業補助金収益 | 750,000 | 750,000 | 0 | 県クラブ大会, 全国大会等 |
| 相互支援事業補助金収益 | 1,093,000 | 1,093,000 | 0 | |
| 活動推進員設置補助金収益 | 6,214,000 | 6,202,000 | 12,000 | |
| 健康づくり補助金収益 | 3,938,000 | 3,938,000 | 0 | リーダー研, 老人大学, 子育て支援等 |
| 中・四国ブロック研修会補助金収益 | 0 | 300,000 | 300,000 | |
| 助成金収益 | 30,000 | 30,000 | 0 | |
| 全老連助成金収益 | 30,000 | 30,000 | 0 | 健康ウォーキング事業 |
| 配分金収益 | 800,000 | 600,000 | 200,000 | |
| 共同募金配分金収益 | 800,000 | 600,000 | 200,000 | |
| 受取負担金 | 120,000 | 210,000 | △ 90,000 | |
| 負担金収入 | 120,000 | 210,000 | △ 90,000 | 中国ブロック連絡協議会 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 | |
| 寄付金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 雑収益 | 3,186 | 2,629 | 557 | |
| 受取利息 | 2,186 | 2,629 | 443 | 普通預金利息 |
| 雑収益 | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| 経常収益計 <A> | 32,091,751 | 33,635,715 | △ 1,543,964 | |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 差 異 | 備 考 |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|-----|
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 27,011,210 | 31,155,846 | △ 4,144,636 | |
| 給料手当 | 11,855,353 | 11,816,081 | 39,272 | |
| 臨時雇賃金 | 0 | 624,760 | 624,760 | |
| 退職給付費用 | 619,232 | 614,746 | 4,486 | |
| 法定福利費 | 1,649,098 | 1,632,955 | 16,143 | |
| 福利厚生費 | 40,020 | 33,500 | 6,520 | |
| 会議費 | 1,572,750 | 2,069,381 | △ 496,631 | |
| 旅費交通費 | 2,545,565 | 3,678,989 | △ 1,133,424 | |
| 通信運搬費 | 891,118 | 764,255 | 126,863 | |
| 減価償却費 | 0 | 90,831 | △ 90,831 | |
| 消耗什器備品費 | 198,936 | 391,035 | △ 192,099 | |
| 消耗品費 | 963,394 | 1,209,559 | △ 246,165 | |
| 資料購入費 | 312,770 | 691,697 | △ 378,927 | |
| 印刷製本費 | 953,610 | 1,948,111 | △ 994,501 | |
| 事務所諸経費 | 701,864 | 701,863 | △ 1 | |
| 使用料・賃借料 | 1,358,263 | 1,463,745 | △ 105,482 | |
| 保険料 | 48,176 | 76,956 | △ 28,780 | |
| 諸謝金 | 814,439 | 1,253,876 | △ 439,437 | |
| 役務費 | 159,210 | 177,615 | △ 18,405 | |
| 支払負担金 | 1,048,000 | 1,059,000 | △ 11,000 | |
| 支払助成金 | 948,000 | 492,935 | △ 455,065 | |
| 委託費 | 300,000 | 350,000 | △ 50,000 | |
| 交際費 | 27,612 | 13,956 | 13,656 | |
| 雑費 | 3,800 | 0 | 3,800 | |
| 管理費 | 2,464,851 | 2,002,879 | 461,972 | |
| 給料手当 | 1,030,900 | 808,426 | 222,474 | |
| 臨時雇賃金 | 0 | 0 | 0 | |
| 退職給付費用 | 53,846 | 55,886 | △ 2,040 | |
| 法定福利費 | 143,400 | 104,247 | 39,153 | |
| 福利厚生費 | 3,480 | 10,000 | △ 6,520 | |
| 会議費 | 55,610 | 43,650 | 11,960 | |
| 旅費交通費 | 490,618 | 369,216 | 121,402 | |
| 通信運搬費 | 45,650 | 50,492 | △ 4,842 | |
| 減価償却費 | 0 | 30,277 | △ 30,277 | |
| 消耗什器備品費 | 38,072 | 118,125 | △ 80,053 | |
| 消耗品費 | 107,282 | 14,617 | △ 92,665 | |
| 資料購入費 | 0 | 9,000 | △ 9,000 | |
| 印刷製本費 | 55,982 | 32,301 | 23,681 | |
| 事務所諸経費 | 61,031 | 61,032 | △ 1 | |
| 使用料・賃借料 | 67,750 | 124,100 | △ 56,350 | |
| 諸謝金 | 271,110 | 142,500 | 128,610 | |
| 租税公課 | 21,000 | 21,000 | 0 | |
| 交際費 | 15,000 | 4,150 | 10,850 | |
| 雑費 | 4,120 | 3,860 | 260 | |
| 他会計への繰入 | 0 | 120,000 | △ 120,000 | |
| 経常費用計 | 29,476,061 | 33,278,725 | △ 3,802,664 | |
| 評価損益調整前当期増減額 | 2,615,690 | 356,990 | △ 2,258,700 | |
| 評価損益等計 | 0 | | | |
| 当期経常増減額 <A>-=<C> | 2,615,690 | 356,990 | △ 2,258,700 | |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 差 異 | 備 考 |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|-----|
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | |
| 退職給付取崩益 | 264,154 | 0 | 264,154 | |
| 経常外収益計 | 264,154 | 0 | 0 | |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 50周年記念積立金取崩支出 | 210,000 | 0 | 210,000 | |
| 経常外費用計 | 210,000 | 0 | 210,000 | |
| 当期経常外増減額 | 54,154 | 0 | 54,154 | |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,669,844 | 356,990 | 2,312,854 | |
| 一般正味財産期首残高 | 8,933,992 | 8,577,002 | 356,990 | |
| 一般正味財産期末残高 | 11,603,836 | 8,933,992 | 2,669,844 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | |
| III 正味財産期末残高 | 11,603,836 | 8,933,992 | 2,669,844 | |

(注) 1. 損益ベースでは「公益法人会計基準について」(平成20年4月14日内閣府公益認定等委員会)及び「公益法人会計基準の運用指針」(同)に示された様式に準じて作成している。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当年度から改正後の公益法人会計基準(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・ 期末在職者の退職金の支給に備えるため、全国社会福祉団体職員退職手当積立基金及び岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入しており、掛け金として支出した累計額と同額を引当金に計上している。

(3) リース取引の処理方法

通常の賃貸取引に関わる方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税込みで会計処理している。

2. 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、次のとおりである。

(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 | | | | |
| 定期預金 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 小 計 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 5,473,287 | 673,078 | 264,154 | 5,882,211 |
| 運用資金積立資産 | 2,130,420 | 900,000 | 0 | 3,030,420 |
| 創立50周年記念資金積立資産 | 1,670,000 | 1,840,000 | 210,000 | 3,300,000 |
| 小 計 | 9,273,707 | 3,413,078 | 474,154 | 12,212,631 |
| 合 計 | 12,273,707 | 3,413,078 | 474,154 | 15,212,631 |

3. 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 | | | | |
| 定期預金 | 3,000,000 | | (3,000,000) | |
| 小 計 | 3,000,000 | | (3,000,000) | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 5,882,211 | | | (5,882,211) |
| 運用資金積立資産 | 3,030,420 | | (3,030,420) | |
| 創立50周年記念資金積立資産 | 3,300,000 | | (3,300,000) | |
| 小 計 | 12,212,631 | | (6,330,420) | (5,882,211) |
| 合 計 | 15,212,631 | | (9,830,420) | (5,882,211) |

4. 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 |
|------|-----------|-----------|---------|
| 什器備品 | 1,215,500 | 1,098,456 | 117,044 |

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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 | | | | | | |
| 県費補助金 | 岡山県 | 0 | 11,995,000 | 11,995,000 | 0 | |
| 助成金 | | | | | | |
| 全老連助成金 | 全老連 | 0 | 30,000 | 30,000 | 0 | |
| 合 計 | | 0 | 12,025,000 | 12,025,000 | 0 | |

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

財産目録

平成24年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|----------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| 手許現金 | 0 | |
| 預金 普通預金 | | |
| 三井住友銀行 岡山支店 | 1,625,268 | |
| ゆうちょ銀行 一二九店 | 1,566,173 | |
| 中国銀行 富田町支店 | 194 | |
| 振替口座 | | |
| ゆうちょ銀行 一二九店 | 6,810 | |
| 未収金 | 14,300 | |
| 仮払金 | 238,870 | |
| 流動資産合計 | | 3,451,615 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1) 基本財産 | | |
| 定期預金 | | |
| 三井住友銀行 岡山支店 | 3,000,000 | |
| 基本財産合計 | 3,000,000 | |
| (2) 特定資産 | | |
| 退職給付引当資産 | | |
| 全国社会福祉団体職員積立基金 | 5,042,640 | |
| 岡山県民間社会従事者共済制度 | 839,571 | |
| 運用資金積立資産 | | |
| ゆうちょ銀行 一二九店 | 2,130,420 | |
| 三井住友銀行 岡山支店 | 900,000 | |
| 創立50周年記念資金積立資産 | | |
| 中国銀行 富田町支店 | 1,460,000 | |
| 三井住友銀行 岡山支店 | 1,840,000 | |
| 特定資産合計 | 12,212,631 | |
| (3) その他固定資産 | | |
| 什器備品 | 117,044 | |
| その他固定資産合計 | 117,044 | |
| 固定資産合計 | | 15,329,675 |
| 資産合計 | | 18,781,290 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払金 | 540,540 | |
| 預り金 | 247,799 | |
| 仮受金 | 296,904 | |
| 50周年事業引当金 | 210,000 | |
| 流動負債合計 | | 1,295,243 |
| 2. 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 5,882,211 | |
| 固定負債合計 | | 5,882,211 |
| 負債合計 | | 7,177,454 |
| 正味財産 | | 11,603,836 |