

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	8,000	8,500	△ 500
基本財産受取利息	8,000	8,500	△ 500
②受取分担金	14,157,130	14,346,280	△ 189,150
受取分担金	14,157,130	14,346,280	△ 189,150
③受取補助金等	11,424,000	11,228,000	196,000
受取県補助金	11,424,000	11,228,000	196,000
④受取負担金	192,000	192,000	0
受取参加負担金	192,000	192,000	0
⑤受取委託金	600,000	600,000	0
受取県委託金	600,000	600,000	0
⑥雑収益	224,559	370,419	△ 145,860
雑収益	224,559	370,419	△ 145,860
経常収益計	26,605,689	26,745,199	△ 139,510
(2) 経常費用			
①事業費	25,520,626	19,475,450	6,045,176
給料手当	8,906,698	5,884,752	3,021,946
臨時雇賃金	152,035	120,810	31,225
退職給付費用	360,000	252,000	108,000
福利厚生費	1,401,787	931,535	470,252
旅費交通費	1,277,162	1,827,943	△ 550,781
通信運搬費	879,558	240,722	638,836
消耗什器備品費	186,624	120,960	65,664
消耗品費	828,013	860,142	△ 32,129
印刷製本費	3,639,870	1,972,950	1,666,920
研修会費	2,101,500	2,115,000	△ 13,500
賃借料	123,240	149,830	△ 26,590
保険料	27,760	22,458	5,302
諸謝金	218,085	344,338	△ 126,253
景品・記念品費	838,463	813,465	24,998
支払助成金	2,694,000	2,565,000	129,000
支払負担金	786,171	137,000	649,171
委託費	150,000	138,000	12,000
会場費	948,364	953,935	△ 5,571
雑費	1,296	24,610	△ 23,314
②管理費	4,488,519	7,658,852	△ 3,170,333
給料手当	762,645	3,574,138	△ 2,811,493
退職給付費用	0	108,000	△ 108,000
福利厚生費	140,814	570,703	△ 429,889
会議費	245,033	197,317	47,716
旅費交通費	1,320,719	1,304,332	16,387
通信運搬費	195,487	202,173	△ 6,686
消耗什器備品費	89,800	50,000	39,800
消耗品費	259,449	198,682	60,767
印刷製本費	31,496	15,100	16,396
賃借料	522,315	521,640	675
支払負担金	679,725	683,725	△ 4,000
委託費	194,400	189,000	5,400
雑費	46,636	44,042	2,594
経常費用計	30,009,145	27,134,302	2,874,843
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,403,456	△ 389,103	△ 3,014,353
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,403,456	△ 389,103	△ 3,014,353

2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,403,456	△ 389,103	△ 3,014,353
一般正味財産期首残高	9,024,496	9,413,599	△ 389,103
一般正味財産期末残高	5,621,040	9,024,496	△ 3,403,456
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	35,621,040	39,024,496	△ 3,403,456

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①基本財産運用益	8,000	0	0	8,000
基本財産受取利息	8,000	0	0	8,000
②受取分担金	10,893,912	3,263,218	0	14,157,130
受取分担金	10,893,912	3,263,218	0	14,157,130
③受取補助金等	10,464,000	960,000	0	11,424,000
受取県補助金	10,464,000	960,000	0	11,424,000
④受取負担金	192,000	0	0	192,000
受取参加負担金	192,000	0	0	192,000
⑤受取委託金	600,000	0	0	600,000
受取県委託金	600,000	0	0	600,000
⑥雑収益	224,559	0	0	224,559
雑収益	224,559	0	0	224,559
経常収益計	22,382,471	4,223,218	0	26,605,689
(2) 経常費用				
①事業費	25,520,626	0	0	25,520,626
給料手当	8,906,698		0	8,906,698
臨時雇賃金	152,035		0	152,035
退職給付費用	360,000		0	360,000
福利厚生費	1,401,787		0	1,401,787
旅費交通費	1,277,162		0	1,277,162
通信運搬費	879,558		0	879,558
消耗什器備品費	186,624		0	186,624
消耗品費	828,013		0	828,013
印刷製本費	3,639,870		0	3,639,870
研修会費	2,101,500		0	2,101,500
賃借料	123,240		0	123,240
保険料	27,760		0	27,760
諸謝金	218,085		0	218,085
景品・記念品費	838,463		0	838,463
支払助成金	2,694,000		0	2,694,000
支払負担金	786,171		0	786,171
委託費	150,000		0	150,000
会場費	948,364		0	948,364
雑費	1,296		0	1,296
②管理費	0	4,488,519	0	4,488,519
給料手当		762,645	0	762,645
退職給付費用		0	0	0
福利厚生費		140,814	0	140,814
会議費		245,033	0	245,033
旅費交通費		1,320,719	0	1,320,719
通信運搬費		195,487	0	195,487
消耗什器備品費		89,800	0	89,800
消耗品費		259,449	0	259,449
印刷製本費		31,496	0	31,496
賃借料		522,315	0	522,315
支払負担金		679,725	0	679,725
委託費		194,400	0	194,400
雑費		46,636	0	46,636
経常費用計	25,520,626	4,488,519	0	30,009,145
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,138,155	△ 265,301	0	△ 3,403,456
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,138,155	△ 265,301	0	△ 3,403,456

2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,138,155	△ 265,301	0	△ 3,403,456
一般正味財産期首残高				9,024,496
一般正味財産期末残高				5,621,040
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高				30,000,000
指定正味財産期末残高				30,000,000
III 正味財産期末残高				35,621,040

貸借対照表

平成27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	5,521,600	9,075,036	△ 3,553,436
未収金	1,897,714	1,796,511	101,203
流動資産合計	7,419,314	10,871,547	△ 3,452,233
2 固定資産			
基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
固定資産合計	30,000,000	30,000,000	0
資産合計	37,419,314	40,871,547	△ 3,452,233
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,656,612	1,708,919	△ 52,307
預り金	141,662	138,132	3,530
流動負債合計	1,798,274	1,847,051	△ 48,777
負債合計	1,798,274	1,847,051	△ 48,777
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	5,621,040	9,024,496	△ 3,403,456
正味財産合計	35,621,040	39,024,496	△ 3,403,456
負債及び正味財産合計	37,419,314	40,871,547	△ 3,452,233

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

基本財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	30,000,000	0	0	30,000,000
合 計	30,000,000	0	0	30,000,000

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	(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	30,000,000	0	0	30,000,000
合 計	30,000,000	0	0	30,000,000

4 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

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は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	1,897,714	—	1,897,714
合 計	1,897,714	—	1,897,714

5 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						
県老連補助金	石川県	0	960,000	960,000	0	未収金
活動推進事業費補助金	石川県	616,511	8,294,797	8,426,000	747,714	
健康増進事業費補助金	石川県	0	488,000	488,000	0	

高齢者相互支援啓発事業費補助金	石川県	580,000	580,000	550,000	550,000	未収金
元気シニアスタンプラリー事業費補助金	石川県	300,000	1,000,000	1,000,000	300,000	未収金
委託金						
育成支援事業委託金	石川県	300,000	600,000	600,000	300,000	未収金
合 計		1,796,511	11,922,797	12,024,000	1,897,714	

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記において記載しているため、内容は省略する。

財産目録

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	普通預金	北國銀行県庁支店	運転資金	4,459,960
		三井住友信託銀行金沢支店	〃	410,579
		商工組合中央金庫金沢支店	〃	651,061
	未収金		県補助金未収分	1,897,714
流動資産合計				7,419,314
(固定資産)	基本財産	三井住友信託銀行金沢支店	運用益を公益目的事業の財源として使用	10,000,000
		商工組合中央金庫金沢支店	〃	10,000,000
		北國銀行県庁支店	〃	5,500,000
		北國銀行県庁支店	〃	2,500,000
		北國銀行県庁支店	〃	1,000,000
		北國銀行県庁支店	〃	1,000,000
		北國銀行県庁支店	〃	1,000,000
固定資産合計				30,000,000
資産合計				37,419,314
(流動負債)	未払金		活動事例集印刷費等未払分	1,656,612
	預り金		源泉所得税、社会保険料、住民税	141,662
流動負債合計				1,798,274
負債合計				1,798,274
正味財産				35,621,040