

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	8,500	59,450	△ 50,950
基本財産受取利息	8,500	59,450	△ 50,950
②受取分担金	14,346,280	14,551,030	△ 204,750
受取分担金	14,346,280	14,551,030	△ 204,750
③受取補助金等	11,228,000	11,456,000	△ 228,000
受取県補助金	11,228,000	11,456,000	△ 228,000
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	370,419	393,142	△ 22,723
雑収益	370,419	393,142	△ 22,723
経常収益計	26,745,199	27,251,622	△ 506,423
(2) 経常費用			
①事業費	19,475,450	19,218,026	257,424
給料手当	5,884,752	5,781,053	103,699
臨時雇賃金	120,810	94,668	26,142
退職給付費用	252,000	252,000	0
福利厚生費	931,535	899,881	31,654
旅費交通費	1,827,943	1,099,321	728,622
通信運搬費	240,722	275,859	△ 35,137
消耗什器備品費	120,960	241,920	△ 120,960
消耗品費	860,142	897,422	△ 37,280
印刷製本費	1,972,950	2,054,470	△ 81,520
研修会費	2,115,000	2,127,000	△ 12,000
賃借料	149,830	147,300	2,530
保険料	22,458	22,192	266
諸謝金	344,338	269,330	75,008
景品・記念品費	813,465	752,940	60,525
支払助成金	2,565,000	3,284,330	△ 719,330
支払負担金	137,000	0	137,000
委託費	138,000	131,000	7,000
会場費	953,935	828,145	125,790
雑費	24,610	59,195	△ 34,585
②管理費	7,658,852	7,470,069	188,783
給料手当	3,574,138	3,520,411	53,727
退職給付費用	108,000	108,000	0
福利厚生費	570,703	557,060	13,643
会議費	197,317	127,622	69,695
旅費交通費	1,304,332	750,676	553,656
通信運搬費	202,173	191,840	10,333
消耗什器備品費	50,000	50,000	0
消耗品費	198,682	227,811	△ 29,129
印刷製本費	15,100	55,650	△ 40,550
賃借料	521,640	740,040	△ 218,400
租税公課	0	71,000	△ 71,000
支払負担金	683,725	807,975	△ 124,250
委託費	189,000	189,000	0
雑費	44,042	72,984	△ 28,942
経常費用計	27,134,302	26,688,095	446,207
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 389,103	563,527	△ 952,630
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 389,103	563,527	△ 952,630

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	△ 389,103	563,527	△ 952,630
一般正味財産期首残高	9,413,599	8,850,072	563,527
一般正味財産期末残高	9,024,496	9,413,599	△ 389,103
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	39,024,496	39,413,599	△ 389,103

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	8,500	0	0	8,500
基本財産受取利息	8,500	0	0	8,500
②受取分担金	10,114,127	4,232,153	0	14,346,280
受取分担金	10,114,127	4,232,153	0	14,346,280
③受取補助金等	6,958,000	4,270,000	0	11,228,000
受取県補助金	6,958,000	4,270,000	0	11,228,000
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	370,419	0	0	370,419
雑収益	370,419	0	0	370,419
経常収益計	18,243,046	8,502,153	0	26,745,199
(2) 経常費用				
①事業費	19,475,450	0	0	19,475,450
給料手当	5,884,752		0	5,884,752
臨時雇賃金	120,810		0	120,810
退職給付費用	252,000		0	252,000
福利厚生費	931,535		0	931,535
旅費交通費	1,827,943		0	1,827,943
通信運搬費	240,722		0	240,722
消耗什器備品費	120,960		0	120,960
消耗品費	860,142		0	860,142
印刷製本費	1,972,950		0	1,972,950
研修会費	2,115,000		0	2,115,000
賃借料	149,830		0	149,830
保険料	22,458		0	22,458
諸謝金	344,338		0	344,338
景品・記念品費	813,465		0	813,465
支払助成金	2,565,000		0	2,565,000
支払負担金	137,000		0	137,000
委託費	138,000		0	138,000
会場費	953,935		0	953,935
雑費	24,610		0	24,610
②管理費	0	7,658,852	0	7,658,852
給料手当		3,574,138	0	3,574,138
退職給付費用		108,000	0	108,000
福利厚生費		570,703	0	570,703
会議費		197,317	0	197,317
旅費交通費		1,304,332	0	1,304,332
通信運搬費		202,173	0	202,173
消耗什器備品費		50,000	0	50,000
消耗品費		198,682	0	198,682
印刷製本費		15,100	0	15,100
賃借料		521,640	0	521,640
租税公課		0	0	0
支払負担金		683,725	0	683,725
委託費		189,000	0	189,000
雑費		44,042	0	44,042
経常費用計	19,475,450	7,658,852	0	27,134,302
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,232,404	843,301	0	△ 389,103
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,232,404	843,301	0	△ 389,103

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	△ 1,232,404	843,301	0	△ 389,103
一般正味財産期首残高				9,413,599
一般正味財産期末残高				9,024,496
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				39,024,496

貸借対照表

平成26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	9,075,036	9,214,060	△ 139,024
未収金	1,796,511	2,001,005	△ 204,494
流動資産合計	10,871,547	11,215,065	△ 343,518
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	40,871,547	41,215,065	△ 343,518
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,708,919	1,576,176	132,743
預り金	138,132	225,290	△ 87,158
流動負債合計	1,847,051	1,801,466	45,585
負債合計	1,847,051	1,801,466	45,585
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	9,024,496	9,413,599	△ 389,103
正味財産合計	39,024,496	39,413,599	△ 389,103
負債及び正味財産合計	40,871,547	41,215,065	△ 343,518

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	1,796,511	—	1,796,511
合 計	1,796,511	—	1,796,511

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	
活動推進事業費補助金	石川県	821,005	8,404,494	8,200,000	616,511	未収金
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	580,000	580,000	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		2,001,005	12,032,494	112,280,000	1,796,511	

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26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	8,018,348
		三井住友信託銀行金沢支店	〃	408,215
		商工中金金沢支店	〃	648,473
	未収金		県補助金未収分	1,796,511
流動資産合計				10,871,547
(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
		商工中金金沢支店	〃	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				40,871,547
(流動負債)	未払金		活動事例集印刷費等未払分	1,708,919
	預り金		社会保険料、住民税等	138,132
流動負債合計				1,847,051
負債合計				1,847,051
正味財産				39,024,496