

第 32 期

# 財 務 諸 表

自 平成 28 年 4 月 1 日  
至 平成 29 年 3 月 31 日

香川県高松市太田上町405-1  
公益社団法人香川県聴覚障害者協会  
理事長 近藤龍治

## 貸 借 対 照 表

平成29年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	15,605,154	17,488,341	△ 1,883,187
未収金	2,429,660	2,791,995	△ 362,335
たな卸資産	916,134	804,351	111,783
仮払金	10,000		10,000
流動資産合計	18,960,948	21,084,687	△ 2,123,739
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	1	1	0
車両運搬具	9,878	14,504	△ 4,626
什器備品	165,710	260,168	△ 94,458
定額貯金	3,000,000	3,000,000	0
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
その他固定資産合計	13,175,589	13,274,673	△ 99,084
固定資産合計	13,175,589	13,274,673	△ 99,084
資産合計	32,136,537	34,359,360	△ 2,222,823
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	3,920,195	4,218,767	△ 298,572
預り金	199,285	184,940	14,345
仮受金	634,236	470,400	163,836
流動負債合計	4,753,716	4,874,107	△ 120,391
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,753,716	4,874,107	△ 120,391
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	27,382,821	29,485,253	△ 2,102,432
正味財産合計	27,382,821	29,485,253	△ 2,102,432
負債及び正味財産合計	32,136,537	34,359,360	△ 2,222,823

## 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業	法人会計	合 計
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	11,332,085	4,273,069	15,605,154
未収金	2,427,370	2,290	2,429,660
たな卸資産	916,134		916,134
仮払金	10,000		10,000
流動資産合計	14,685,589	4,275,359	18,960,948
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物		1	1
車両運搬具		9,878	9,878
什器備品	120,001	45,709	165,710
定額貯金		3,000,000	3,000,000
投資有価証券		10,000,000	10,000,000
その他固定資産合計	120,001	13,055,588	13,175,589
固定資産合計	120,001	13,055,588	13,175,589
資産合計	14,805,590	17,330,947	32,136,537
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	3,898,590	21,605	3,920,195
預り金	199,285		199,285
仮受金	585,236	49,000	634,236
流動負債合計	4,683,111	70,605	4,753,716
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,683,111	70,605	4,753,716
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	10,122,479	17,260,342	27,382,821
正味財産合計	10,122,479	17,260,342	27,382,821
負債及び正味財産合計	14,805,590	17,330,947	32,136,537

## 正味財産増減計算書

平成28年4月1日 から平成29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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	121,323	125,138	△ 3,815
受取会費			
受取入会金	6,000	10,000	△ 4,000
受取会費	2,116,000	2,114,000	2,000
受取会費計	2,122,000	2,124,000	△ 2,000
事業収益			
公益事業収入	57,355,700	56,878,246	477,454
受取補助金等			
受取県身障協会助成金	50,000	50,000	0
受取各種団体助成金	66,180	95,460	△ 29,280
受取補助金等計	116,180	145,460	△ 29,280
受取寄付金			
受取寄付金	75,206	46,532	28,674
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
受取寄付金計	175,206	146,532	28,674
雑収益			
自動販売機手数料収益	82,033	69,384	12,649
雑収益	194,835	214,485	△ 19,650
雑収益計	276,868	283,869	△ 7,001
経常収益計	60,167,277	59,703,245	464,032
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	804,351	829,572	△ 25,221
仕入高	1,122,872	998,016	124,856
期末たな卸高	△ 916,134	△ 804,351	△ 111,783
給料手当	21,860,961	20,130,469	1,730,492
職員諸手当	8,995,930	8,317,078	678,852
退職給付費用	515,136	592,508	△ 77,372
福利厚生費	201,922	164,090	37,832
法定福利費	4,618,746	4,160,952	457,794
旅費交通費	2,372,611	2,854,313	△ 481,702
通信運搬費	908,365	982,175	△ 73,810
印刷製本費	1,092,960	393,660	699,300
材料及び賃借料	1,387,267	1,141,347	245,920
保険料	251,470	295,321	△ 43,851
諸謝金	8,849,237	9,043,937	△ 194,700
消耗品費	953,514	1,095,150	△ 141,636
租税公課		33,500	△ 33,500
支払負担金	66,300	27,800	38,500
支払助成金	123,000	120,000	3,000

## 正味財産増減計算書

平成28年4月1日 から平成29年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗什器備品費		123,120	△ 123,120
光熱水費	1,772,526	1,769,914	2,612
修繕費	1,617,832	1,927,406	△ 309,574
減価償却費	79,999	52,693	27,306
役務費	4,160,334	3,348,668	811,666
事業費計	60,839,199	57,597,338	3,241,861
管理費			
給料手当	240,400	50,000	190,400
福利厚生費	10,800		10,800
会議費	32,660	35,000	△ 2,340
旅費交通費	61,660	142,170	△ 80,510
通信運搬費	83,077	80,069	3,008
減価償却費	19,084	67,268	△ 48,184
使用料及び賃借料	15,708		15,708
消耗品費	22,596		22,596
租税公課	41,950	39,200	2,750
支払負担金	899,500	943,500	△ 44,000
修繕費		12,960	△ 12,960
役務費	3,074	3,390	△ 316
雑費		270,000	△ 270,000
管理費計	1,430,509	1,643,557	△ 213,048
経常費用計	62,269,708	59,240,895	3,028,813
評価損益等調整前当期経常増減	△ 2,102,431	462,350	△ 2,564,781
当期経常増減額	△ 2,102,431	462,350	△ 2,564,781
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			
雑損失	1	149,086	△ 149,085
経常外費用計	1	149,086	△ 149,085
当期経常外増減額	△ 1	△ 149,086	149,085
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,102,432	313,264	△ 2,415,696
当期一般正味財産増減額	△ 2,102,432	313,264	△ 2,415,696
一般正味財産期首残高	29,485,253	29,171,989	313,264
一般正味財産期末残高	27,382,821	29,485,253	△ 2,102,432
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	27,382,821	29,485,253	△ 2,102,432

## 収 支 予 算 書

平成28年4月1日 から平成29年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減
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			
受取利息	122,000	125,000	△ 3,000
②会費収入			
受取入会金	6,000	10,000	△ 4,000
受取会費	2,116,000	2,114,000	2,000
会費収入計	2,122,000	2,124,000	△ 2,000
③事業収入			
公益事業収益	57,472,000	56,124,000	1,348,000
④補助金等収入			
受取県身障協会助成金	50,000	50,000	0
受取各種団体助成金	66,000	95,000	△ 29,000
補助金等収入計	116,000	145,000	△ 29,000
⑤寄付金収入			
受取寄付金	75,000	47,000	28,000
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
寄付金収入計	175,000	147,000	28,000
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	80,000	70,000	10,000
雑収益	132,230	220,000	△ 87,770
雑収入計	212,230	290,000	△ 77,770
事業活動収入計	60,219,230	58,955,000	1,264,230
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	1,086,000	972,000	114,000
給料手当支出	21,927,000	20,117,000	1,810,000
職員諸手当支出	8,988,000	8,299,000	689,000
退職給付支出	516,000	513,000	3,000
福利厚生費支出	202,000	165,000	37,000
法定福利費支出	4,620,000	4,161,000	459,000
旅費交通費支出	2,537,000	2,998,000	△ 461,000
通信運搬費支出	904,000	963,000	△ 59,000
印刷製本費支出	754,000	370,000	384,000
使用料及び賃借料支出	1,265,000	1,144,000	121,000
保険料支出	182,100	296,000	△ 113,900
諸謝金支出	9,209,000	8,968,000	241,000
消耗品費支出	913,000	951,000	△ 38,000
租税公課支出	3,300	33,000	△ 29,700
支払負担金支出	65,000	28,000	37,000
支払助成金支出	126,000	122,000	4,000
消耗什器備品費支出	0	116,000	△ 116,000
光熱水費支出	1,783,000	1,782,000	1,000
修繕費支出	1,655,000	1,639,000	16,000
役務費支出	4,047,000	3,198,000	849,000
事業費計	60,782,400	56,835,000	3,947,400

## 収 支 予 算 書

平成28年4月1日 から平成29年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減
②管理費支出			
給料手当支出	241,000	50,000	191,000
福利厚生費支出	11,000	0	11,000
会議費支出	33,000	35,000	△ 2,000
旅費交通費支出	57,000	143,000	△ 86,000
通信運搬費支出	82,000	80,000	2,000
使用料及び賃借料支出	16,000	0	16,000
消耗品費支出	18,000	0	18,000
租税公課支出	42,000	39,000	3,000
支払負担金支出	900,000	944,000	△ 44,000
修繕費支出	0	13,000	△ 13,000
役務費支出	3,000	4,000	△ 1,000
雑支出	0	270,000	△ 270,000
管理費支出計	1,403,000	1,578,000	△ 175,000
事業活動支出計	62,185,400	58,413,000	3,772,400
事業活動収支差額	△ 1,966,170	542,000	△ 2,508,170
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①その他の収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
①その他の支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	△ 1,966,170	542,000	△ 2,508,170
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	△ 1,966,170	542,000	△ 2,508,170

収 支 計 算 書  
平成28年4月1日 から平成29年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
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			
受取利息	122,000	121,323	677
②会費収入			
受取入会金	6,000	6,000	0
受取会費	2,116,000	2,116,000	0
会費収入計	2,122,000	2,122,000	191,000
③事業収入			
公益事業収益	57,472,000	57,355,700	116,300
④補助金等収入			
受取県身障協会助成金	50,000	50,000	0
受取各種団体助成金	66,000	66,180	△ 180
補助金等収入計	116,000	116,180	△ 180
⑤寄付金収入			
受取寄付金	75,000	75,206	△ 206
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
寄付金収入計	175,000	175,206	△ 206
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	80,000	82,033	△ 2,033
雑収益	132,230	194,835	△ 62,605
雑収入計	212,230	276,868	△ 64,638
事業活動収入計	60,219,230	60,167,277	51,953
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	1,086,000	1,122,872	△ 36,872
給料手当支出	21,927,000	21,860,961	66,039
職員諸手当支出	8,988,000	8,995,930	△ 7,930
退職給付支出	516,000	515,136	864
福利厚生費支出	202,000	201,922	78
法定福利費支出	4,620,000	4,618,746	1,254
旅費交通費支出	2,537,000	2,372,611	164,389
通信運搬費支出	904,000	908,365	△ 4,365
印刷製本費支出	754,000	1,092,960	△ 338,960
使用料及び賃借料支出	1,265,000	1,387,267	△ 122,267
保険料支出	182,100	251,470	△ 69,370
諸謝金支出	9,209,000	8,849,237	359,763
消耗品費支出	913,000	953,514	△ 40,514
租税公課支出	3,300	0	3,300
支払負担金支出	65,000	66,300	△ 1,300
支払助成金支出	126,000	123,000	3,000
光熱水費支出	1,783,000	1,772,526	10,474
修繕費支出	1,655,000	1,617,832	37,168
役務費支出	4,047,000	4,160,334	△ 113,334
事業費支出計	60,782,400	60,870,983	△ 88,583

収 支 計 算 書  
平成28年4月1日 から平成29年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
②管理費支出			
給料手当支出	241,000	240,400	600
福利厚生費支出	11,000	10,800	200
会議費支出	33,000	32,660	340
旅費交通費支出	57,000	61,660	△ 4,660
通信運搬費支出	82,000	83,077	△ 1,077
使用料及び賃借料支出	16,000	15,708	292
消耗品費支出	18,000	22,596	△ 4,596
租税公課支出	42,000	41,950	50
支払負担金支出	900,000	899,500	500
役務費支出	3,000	3,074	△ 74
管理費支出計	1,403,000	1,411,425	△ 8,425
事業活動支出計	62,185,400	62,282,408	△ 97,008
事業活動収支差額	△ 1,966,170	△ 2,115,131	148,961
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①その他の収入			
定期預金満期収入	0	4,005,204	△ 4,005,204
投資活動収入計	0	4,005,204	△ 4,005,204
2. 投資活動支出			
①その他の支出			
定期預金預入支出	0	4,006,204	△ 4,006,204
投資活動支出計	0	4,006,204	△ 4,006,204
投資活動収支差額	0	△ 1,000	1,000
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	0	0	0
当期収支差額	△ 1,966,170	△ 2,116,131	149,961
前期繰越収支差額	0	11,590,567	△ 11,590,567
次期繰越収支差額	△ 1,966,170	9,474,436	△ 11,440,606

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的有価証券

原価法によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準および評価方法

個別法による原価法によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

建物・・・定額法

車両運搬具・・・定率法

什器備品・・・定率法

#### (4) 引当金の計上基準

該当なし。

#### (5) リース取引の処理方法

ファイナンスリース取引については、原則として通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

なお、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引等少額のリース資産は、オペレーティングリース取引の会計処理に準じて、通常の賃貸借取引に係る方法によって処理している。

#### (6) 消費税等の会計処理方法

税込み方式を採用している。

### 3. 会計方針の変更

平成24年度から公益法人会計基準に基づいて会計処理を行っている。

### 4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当なし。

### 5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当なし。

### 6. 担保に供している資産

該当なし。

### 7. 固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得原価、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
建 物	178,415	178,414	1
車 両 運 搬 具	1,563,540	1,553,662	9,878
什 器 備 品	3,069,611	2,903,901	165,710
合 計	4,811,566	4,635,977	175,589

### 8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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
第312回利付国債	10,000,000	10,502,000	502,000
合計	10,000,000	10,502,000	502,000

10. 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
評議員旅費助成金	全日本ろうあ連盟	0	6,180	6,180	0	
スポーツクラブ活動助成金	香川県身体障害者団体連合会	0	30,000	30,000	0	
スポーツ大会参加助成金	香川県身体障害者団体連合会	0	20,000	20,000	0	
目で聴くテレビ制作協力金	CS障害者放送統一機構	0	60,000	60,000	0	
合計		0	116,180	116,180	0	

11. 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。

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. 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

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

	前期末	当期末
現金及び預金勘定	17,488,341	15,605,154
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 4,005,204	△ 4,006,204
現金及び現金同等物	13,483,137	11,598,950

(2) 重要な非資金取引

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

15. その他

該当なし。

## キャッシュ・フロー計算書

自 平成28年4月1日

至 平成29年3月31日

I 事業活動によるキャッシュフロー	
税引前当期当期一般正味財産増減額	△ 2,102,432
減価償却費	99,083
固定資産除却損	1
売上債権の減少額	362,335
棚卸資産の増加額	△ 111,783
その他債権の増加額	△ 10,000
仕入債務の減少額	△ 298,572
その他債務の増加額	178,181
受取利息	△ 121,323
小計	<u>97,922</u>
利息及び配当金の受取額	121,323
合計	<u>△ 1,883,187</u>
II 投資活動によるキャッシュフロー	
定期預金の満期による収入	4,005,204
定期預金の預入による支出	△ 4,006,204
投資活動によるキャッシュフロー	<u>△ 1,000</u>
III 財務活動によるキャッシュフロー	
	<u>0</u>
IV 現金及び現金同等物の増減額	<u>△ 1,884,187</u>
V 現金及び現金同等物の期首残高	<u>13,483,137</u>
VI 現金及び現金同等物の期末残高	<u>11,598,950</u>