

第 34 期

財 務 諸 表

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 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31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	15,467,972	16,113,065	△ 645,093
未収金	2,633,180	2,970,710	△ 337,530
たな卸資産	597,822	814,603	△ 216,781
仮払金		230,006	△ 230,006
流動資産合計	18,698,974	20,128,384	△ 1,429,410
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	4,582	6,727	△ 2,145
什器備品	62,063	104,923	△ 42,860
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	13,066,646	13,111,651	△ 45,005
固定資産合計	13,066,646	13,111,651	△ 45,005
資産合計	31,765,620	33,240,035	△ 1,474,415
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,716,309	4,056,946	△ 340,637
預り金	622,999	536,758	86,241
前受金	128,000	1,129,050	△ 1,001,050
仮受金	167,500	250,440	△ 82,940
流動負債合計	4,634,808	5,973,194	△ 1,338,386
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,634,808	5,973,194	△ 1,338,386
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	27,130,812	27,266,841	△ 136,029
正味財産合計	27,130,812	27,266,841	△ 136,029
負債及び正味財産合計	31,765,620	33,240,035	△ 1,474,415

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業	法人会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,159,994	4,307,978	15,467,972
未収金	2,633,180		2,633,180
たな卸資産	597,822		597,822
流動資産合計	14,390,996	4,307,978	18,698,974
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		4,582	4,582
什器備品	33,967	28,096	62,063
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	33,967	13,032,679	13,066,646
固定資産合計	33,967	13,032,679	13,066,646
資産合計	14,424,963	17,340,657	31,765,620
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,716,309		3,716,309
預り金	622,999		622,999
前受金	55,000	73,000	128,000
仮受金	143,000	24,500	167,500
流動負債合計	4,537,308	97,500	4,634,808
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,537,308	97,500	4,634,808
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	9,887,655	17,243,157	27,130,812
正味財産合計	9,887,655	17,243,157	27,130,812
負債及び正味財産合計	14,424,963	17,340,657	31,765,620

正味財産増減計算書

平成30年4月1日 から平成31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	120,587	120,585	2
受取会費			
受取入会金	5,000	6,000	△ 1,000
受取会費	2,053,500	2,086,500	△ 33,000
受取会費計	2,058,500	2,092,500	△ 34,000
事業収益			
公益事業収入	58,283,627	59,009,030	△ 725,403
受取補助金等			
受取県身障協会助成金	90,000	50,000	40,000
受取各種団体助成金	870,105	187,450	682,655
受取補助金等計	960,105	237,450	722,655
受取寄付金			
受取寄付金	80,148	61,046	19,102
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
受取寄付金計	180,148	161,046	19,102
雑収益			
自動販売機手数料収益	53,270	84,968	△ 31,698
雑収益	746,041	227,656	518,385
雑収益計	799,311	312,624	486,687
経常収益計	62,402,278	61,933,235	469,043
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	814,603	916,134	△ 101,531
仕入高	798,665	1,152,675	△ 354,010
期末たな卸高	△ 597,822	△ 814,603	216,781
給料手当	21,658,566	21,653,218	5,348
職員諸手当	9,687,878	9,169,895	517,983
退職給付費用	546,096	518,504	27,592
福利厚生費	165,803	181,235	△ 15,432
法定福利費	4,775,588	4,770,842	4,746
旅費交通費	2,471,097	2,278,765	192,332
通信運搬費	867,854	869,548	△ 1,694
印刷製本費	469,800	351,000	118,800
材料及び賃借料	2,079,138	1,485,698	593,440
保険料	266,327	256,360	9,967
諸謝金	9,831,060	9,899,584	△ 68,524
消耗品費	985,422	714,621	270,801
租税公課	200		200
支払負担金	7,300	13,300	△ 6,000
支払助成金	157,500	125,000	32,500

正味財産増減計算書

平成30年4月1日 から平成31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	124,632	114,000	10,632
光熱水費	1,337,154	1,788,903	△ 451,749
修繕費	1,355,026	1,653,394	△ 298,368
減価償却費	35,469	50,565	△ 15,096
役務費	3,302,606	3,456,120	△ 153,514
事業費計	61,139,962	60,604,758	535,204
管理費			
給料手当	247,300	243,500	3,800
福利厚生費	10,000		10,000
会議費	30,880	36,524	△ 5,644
旅費交通費	39,440	50,270	△ 10,830
通信運搬費	56,845	83,368	△ 26,523
減価償却費	9,536	13,373	△ 3,837
使用料及び賃借料	8,076	15,708	△ 7,632
消耗品費	72,332	29,194	43,138
租税公課	41,200	76,050	△ 34,850
支払負担金	863,500	884,000	△ 20,500
役務費	2,436	1,670	766
雑費	16,800	10,800	6,000
管理費計	1,398,345	1,444,457	△ 46,112
経常費用計	62,538,307	62,049,215	489,092
評価損益等調整前当期経常増減	△ 136,029	△ 115,980	△ 20,049
当期経常増減額	△ 136,029	△ 115,980	△ 20,049
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 136,029	△ 115,980	△ 20,049
当期一般正味財産増減額	△ 136,029	△ 115,980	△ 20,049
一般正味財産期首残高	27,266,841	27,382,821	△ 115,980
一般正味財産期末残高	27,130,812	27,266,841	△ 136,029
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	27,130,812	27,266,841	△ 136,029

収 支 予 算 書

平成30年4月1日 から平成31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	121,000	120,000	1,000
②会費収入			
受取入会金	5,000	5,000	0
受取会費	2,045,000	2,071,000	△ 26,000
会費収入計	2,050,000	2,076,000	△ 26,000
③事業収入			
公益事業収益	58,007,000	58,362,500	△ 355,500
④補助金等収入			
受取県身障協会助成金	70,000	50,000	20,000
受取各種団体助成金	817,000	187,000	630,000
補助金等収入計	887,000	237,000	650,000
⑤寄付金収入			
受取寄付金	80,000	60,000	20,000
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
寄付金収入計	180,000	160,000	20,000
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	53,000	85,000	△ 32,000
雑収益	785,000	196,000	589,000
雑収入計	838,000	281,000	557,000
事業活動収入計	62,083,000	61,236,500	846,500
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	850,000	1,140,000	△ 290,000
給料手当支出	21,664,000	21,645,900	18,100
職員諸手当支出	9,562,000	9,154,000	408,000
退職給付支出	521,000	519,000	2,000
福利厚生費支出	166,000	181,000	△ 15,000
法定福利費支出	4,761,000	4,772,000	△ 11,000
旅費交通費支出	2,567,000	2,244,000	323,000
通信運搬費支出	816,000	868,200	△ 52,200
印刷製本費支出	470,000	352,000	118,000
使用料及び賃借料支出	2,095,000	1,476,700	618,300
保険料支出	267,000	230,400	36,600
諸謝金支出	9,962,000	9,795,600	166,400
消耗品費支出	980,000	668,800	311,200
支払負担金支出	17,000	4,000	13,000
支払助成金支出	157,000	135,000	22,000
消耗什器備品費支出	125,000	114,000	11,000
光熱水費支出	1,347,000	1,787,000	△ 440,000
修繕費支出	1,276,000	1,735,000	△ 459,000
役務費支出	3,198,000	3,539,500	△ 341,500
事業費計	60,801,000	60,362,100	438,900

収 支 予 算 書
平成30年4月1日 から平成31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	248,000	244,000	4,000
福利厚生費支出	10,000		10,000
会議費支出	31,000	37,000	△ 6,000
旅費交通費支出	32,000	69,000	△ 37,000
通信運搬費支出	60,000	84,000	△ 24,000
使用料及び賃借料支出	8,000	16,000	△ 8,000
消耗品費支出	74,000	10,000	64,000
租税公課支出	41,000	41,000	0
支払負担金支出	860,000	868,000	△ 8,000
役務費支出	2,000	2,000	0
雑支出	17,000	25,000	△ 8,000
管理費支出計	1,383,000	1,396,000	△ 13,000
事業活動支出計	62,184,000	61,758,100	425,900
事業活動収支差額	△ 101,000	△ 521,600	420,600
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	△ 101,000	△ 521,600	420,600
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	△ 101,000	△ 521,600	420,600

収 支 計 算 書

平成30年4月1日 から平成31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	121,000	120,587	413
②会費収入			
受取入会金	5,000	5,000	0
受取会費	2,045,000	2,053,500	△ 8,500
会費収入計	2,050,000	2,058,500	△ 8,500
③事業収入			
公益事業収益	58,007,000	58,283,627	△ 276,627
④補助金等収入			
受取県身障協会助成金	70,000	90,000	△ 20,000
受取各種団体助成金	817,000	870,105	△ 53,105
補助金等収入計	887,000	960,105	△ 73,105
⑤寄付金収入			
受取寄付金	80,000	80,148	△ 148
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
寄付金収入計	180,000	180,148	△ 148
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	53,000	53,270	△ 270
雑収益	785,000	746,041	38,959
雑収入計	838,000	799,311	38,689
事業活動収入計	62,083,000	62,402,278	△ 319,278
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	850,000	798,665	51,335
給料手当支出	21,664,000	21,658,566	5,434
職員諸手当支出	9,562,000	9,687,878	△ 125,878
退職給付支出	521,000	546,096	△ 25,096
福利厚生費支出	166,000	165,803	197
法定福利費支出	4,761,000	4,775,588	△ 14,588
旅費交通費支出	2,567,000	2,471,097	95,903
通信運搬費支出	816,000	867,854	△ 51,854
印刷製本費支出	470,000	469,800	200
使用料及び賃借料支出	2,095,000	2,079,138	15,862
保険料支出	267,000	266,327	673
諸謝金支出	9,962,000	9,831,060	130,940
消耗品費支出	980,000	985,422	△ 5,422
租税公課支出	0	200	△ 200
支払負担金支出	17,000	7,300	9,700
支払助成金支出	157,000	157,500	△ 500
光熱水費支出	1,347,000	1,337,154	9,846
修繕費支出	1,276,000	1,355,026	△ 79,026
役務費支出	3,198,000	3,302,606	△ 104,606
事業費支出計	60,801,000	60,887,712	△ 86,712

収 支 計 算 書

平成30年4月1日 から平成31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	248,000	247,300	700
福利厚生費支出	10,000	10,000	0
会議費支出	31,000	30,880	120
旅費交通費支出	32,000	39,440	△ 7,440
通信運搬費支出	60,000	56,845	3,155
使用料及び賃借料支出	8,000	8,076	△ 76
消耗品費支出	74,000	72,332	1,668
租税公課支出	41,000	41,200	△ 200
支払負担金支出	860,000	863,500	△ 3,500
役務費支出	2,000	2,436	△ 436
管理費支出計	1,383,000	1,388,809	△ 5,809
事業活動支出計	62,184,000	62,276,521	△ 92,521
事業活動収支差額	△ 101,000	125,757	△ 226,757
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	4,006,604	△ 4,006,604
投資活動収入計	0	4,006,604	△ 4,006,604
2. 投資活動支出			
①その他の支出			
定期預金預入支出	0	4,007,004	△ 4,007,004
投資活動支出計	0	4,007,004	△ 4,007,004
投資活動収支差額	0	△ 400	400
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	△ 101,000	125,357	△ 226,357
前期繰越収支差額	0	9,523,525	△ 9,523,525
次期繰越収支差額	△ 101,000	9,648,882	△ 9,749,882

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	1,558,958	4,582
什 器 備 品	3,069,611	3,007,548	62,063
合 計	4,811,566	4,744,920	66,646

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 3 1 2 回 利 付 国 債	10,000,000	10,238,000	238,000
合 計	10,000,000	10,238,000	238,000

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	5,220	5,220	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	
スポーツ大会開催助成金	香川県身体障害者団体連合会	0	40,000	40,000	0	
手話を広める知事の会旅費助成金	全日本ろうあ連盟	0	11,500	11,500	0	
第18回障害者スポーツ大会バレーボール地区予選大会開催助成金	全日本ろうあ連盟	0	253,385	253,385	0	
第10回中国四国地区ろうあ者体育大会開催助成金	四国ろうあ連盟	0	100,000	100,000	0	
第10回中国四国地区ろうあ者体育大会開催助成金	中国地区ろうあ連盟	0	50,000	50,000	0	
第10回中国四国地区ろうあ者体育大会開催助成金	高松コンベンションビューロー	0	250,000	250,000	0	
第10回中国四国地区ろうあ者体育大会開催助成金	香川県	0	200,000	200,000	0	
合 計		0	960,105	960,105	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	16,113,065	15,467,972
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 4,006,604	△ 4,007,004
現金及び現金同等物	12,106,461	11,460,968

(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30年4月1日

至 平成31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	△ 136,029
減価償却費	45,005
売上債権の減少額	337,530
棚卸資産の減少額	216,781
その他債権の減少額	230,006
仕入債務の減少額	△ 340,637
その他債務の減少額	△ 997,749
受取利息	△ 120,587
小計	<u>△ 629,651</u>
利息及び配当金の受取額	120,587
合計	<u>△ 645,093</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	4,006,604
定期預金の預入による支出	△ 4,007,004
投資活動によるキャッシュフロー	<u>△ 400</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>△ 645,493</u>
V 現金及び現金同等物の期首残高	<u>12,106,461</u>
VI 現金及び現金同等物の期末残高	<u>11,460,968</u>