

第 35 期

財 務 諸 表

自 2019 年 4 月 1 日
至 2020 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

2020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	13,739,937	15,467,972	△ 1,728,035
未収金	2,292,262	2,633,180	△ 340,918
たな卸資産	522,514	597,822	△ 75,308
仮払金			0
流動資産合計	16,554,713	18,698,974	△ 2,144,261
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	3,121	4,582	△ 1,461
什器備品	39,607	62,063	△ 22,456
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	13,042,729	13,066,646	△ 23,917
固定資産合計	13,042,729	13,066,646	△ 23,917
資産合計	29,597,442	31,765,620	△ 2,168,178
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,823,662	3,716,309	△ 892,647
預り金	336,956	622,999	△ 286,043
前受金	122,000	128,000	△ 6,000
仮受金	118,500	167,500	△ 49,000
流動負債合計	3,401,118	4,634,808	△ 1,233,690
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,401,118	4,634,808	△ 1,233,690
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	26,196,324	27,130,812	△ 934,488
正味財産合計	26,196,324	27,130,812	△ 934,488
負債及び正味財産合計	29,597,442	31,765,620	△ 2,168,178

貸借対照表内訳表

2020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	9,467,717	4,272,220	13,739,937
未収金	2,292,262		2,292,262
たな卸資産	522,514		522,514
流動資産合計	12,282,493	4,272,220	16,554,713
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		3,121	3,121
什器備品	16,984	22,623	39,607
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	16,984	13,025,745	13,042,729
固定資産合計	16,984	13,025,745	13,042,729
資産合計	12,299,477	17,297,965	29,597,442
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,820,854	2,808	2,823,662
預り金	336,956		336,956
前受金	70,000	52,000	122,000
仮受金	118,500		118,500
流動負債合計	3,346,310	54,808	3,401,118
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,346,310	54,808	3,401,118
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	8,953,167	17,243,157	26,196,324
正味財産合計	8,953,167	17,243,157	26,196,324
負債及び正味財産合計	12,299,477	17,297,965	29,597,442

正味財産増減計算書

2019年4月1日 から2020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	120,579	120,587	△ 8
受取会費			
受取入会金	7,000	5,000	2,000
受取会費	2,044,000	2,053,500	△ 9,500
受取会費計	2,051,000	2,058,500	△ 7,500
事業収益			
公益事業収入	55,997,253	58,283,627	△ 2,286,374
受取補助金等			
受取県身障協会助成金	50,000	90,000	△ 40,000
受取各種団体助成金	54,870	870,105	△ 815,235
受取補助金等計	104,870	960,105	△ 855,235
受取寄付金			
受取寄付金	343,558	80,148	263,410
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
受取寄付金計	443,558	180,148	263,410
雑収益			
自動販売機手数料収益	44,830	53,270	△ 8,440
雑収益	410,975	746,041	△ 335,066
雑収益計	455,805	799,311	△ 343,506
経常収益計	59,173,065	62,402,278	△ 3,229,213
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	597,822	814,603	△ 216,781
仕入高	777,375	798,665	△ 21,290
期末たな卸高	△ 522,514	△ 597,822	75,308
給料手当	21,394,390	21,658,566	△ 264,176
職員諸手当	9,163,002	9,687,878	△ 524,876
退職給付費用	526,040	546,096	△ 20,056
福利厚生費	193,180	165,803	27,377
法定福利費	4,927,107	4,775,588	151,519
旅費交通費	2,873,019	2,471,097	401,922
通信運搬費	1,014,124	867,854	146,270
印刷製本費	304,750	469,800	△ 165,050
材料及び賃借料	1,377,369	2,079,138	△ 701,769
保険料	272,454	266,327	6,127
諸謝金	9,957,195	9,831,060	126,135
消耗品費	788,780	985,422	△ 196,642
租税公課	35,200	200	35,000
支払負担金	3,300	7,300	△ 4,000
支払助成金	12,000	157,500	△ 145,500

正味財産増減計算書

2019年4月1日 から2020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	△ 124,632
光熱水費	1,249,248	1,337,154	△ 87,906
修繕費	1,508,324	1,355,026	153,298
減価償却費	125,693	35,469	90,224
役務費	2,255,376	3,302,606	△ 1,047,230
事業費計	58,833,234	61,139,962	△ 2,306,728
管理費			
給料手当	254,000	247,300	6,700
福利厚生費		10,000	△ 10,000
会議費	34,500	30,880	3,620
旅費交通費	25,740	39,440	△ 13,700
通信運搬費	48,278	56,845	△ 8,567
減価償却費	6,934	9,536	△ 2,602
使用料及び賃借料	2,616	8,076	△ 5,460
消耗品費	6,003	72,332	△ 66,329
租税公課	40,750	41,200	△ 450
支払負担金	847,500	863,500	△ 16,000
役務費	1,998	2,436	△ 438
雑費	6,000	16,800	△ 10,800
管理費計	1,274,319	1,398,345	△ 124,026
経常費用計	60,107,553	62,538,307	△ 2,430,754
評価損益等調整前当期経常増減	△ 934,488	△ 136,029	△ 798,459
当期経常増減額	△ 934,488	△ 136,029	△ 798,459
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	△ 934,488	△ 136,029	△ 798,459
当期一般正味財産増減額	△ 934,488	△ 136,029	△ 798,459
一般正味財産期首残高	27,130,812	27,266,841	△ 136,029
一般正味財産期末残高	26,196,324	27,130,812	△ 934,488
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	26,196,324	27,130,812	△ 934,488

収 支 予 算 書

2019年4月1日 から2020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	120,000	121,000	△ 1,000
②会費収入			
受取入会金	7,000	5,000	2,000
受取会費	2,044,000	2,045,000	△ 1,000
会費収入計	2,051,000	2,050,000	1,000
③事業収入			
公益事業収益	56,628,000	58,007,000	△ 1,379,000
④補助金等収入			
受取県身障協会助成金	50,000	70,000	△ 20,000
受取各種団体助成金	54,000	817,000	△ 763,000
補助金等収入計	104,000	887,000	△ 783,000
⑤寄付金収入			
受取寄付金	342,000	80,000	262,000
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
寄付金収入計	442,000	180,000	262,000
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	45,000	53,000	△ 8,000
雑収益	406,000	785,000	△ 379,000
雑収入計	451,000	838,000	△ 387,000
事業活動収入計	59,796,000	62,083,000	△ 2,287,000
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	868,000	850,000	18,000
給料手当支出	21,399,000	21,664,000	△ 265,000
職員諸手当支出	9,182,000	9,562,000	△ 380,000
退職給付支出	526,000	521,000	5,000
福利厚生費支出	193,000	166,000	27,000
法定福利費支出	4,927,000	4,761,000	166,000
旅費交通費支出	3,053,000	2,567,000	486,000
通信運搬費支出	997,000	816,000	181,000
印刷製本費支出	305,000	470,000	△ 165,000
使用料及び賃借料支出	1,353,000	2,095,000	△ 742,000
保険料支出	277,000	267,000	10,000
諸謝金支出	10,097,000	9,962,000	135,000
消耗品費支出	821,000	980,000	△ 159,000
租税公課支出	36,000		36,000
支払負担金支出	3,000	17,000	△ 14,000
支払助成金支出	16,000	157,000	△ 141,000
消耗什器備品費支出	109,000	125,000	△ 16,000
光熱水費支出	1,266,000	1,347,000	△ 81,000
修繕費支出	1,497,000	1,276,000	221,000
役務費支出	2,295,000	3,198,000	△ 903,000
事業費計	59,220,000	60,801,000	△ 1,581,000

収 支 予 算 書

2019年4月1日 から2020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	254,000	248,000	6,000
福利厚生費支出		10,000	△ 10,000
会議費支出	34,000	31,000	3,000
旅費交通費支出	18,000	32,000	△ 14,000
通信運搬費支出	48,000	60,000	△ 12,000
使用料及び賃借料支出	3,000	8,000	△ 5,000
消耗品費支出	6,000	74,000	△ 68,000
租税公課支出	41,000	41,000	0
支払負担金支出	848,000	860,000	△ 12,000
役務費支出	2,000	2,000	0
雑支出	6,000	17,000	△ 11,000
管理費支出計	1,260,000	1,383,000	△ 123,000
事業活動支出計	60,480,000	62,184,000	△ 1,704,000
事業活動収支差額	△ 684,000	△ 101,000	△ 583,000
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	△ 684,000	△ 101,000	△ 583,000
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	△ 684,000	△ 101,000	△ 583,000

収 支 計 算 書

2019年4月1日 から2020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	120,000	120,579	△ 579
②会費収入			
受取入会金	7,000	7,000	0
受取会費	2,044,000	2,044,000	0
会費収入計	2,051,000	2,051,000	0
③事業収入			
公益事業収益	56,628,000	55,997,253	630,747
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	54,000	54,870	△ 870
補助金等収入計	104,000	104,870	△ 870
⑤寄付金収入			
受取寄付金	342,000	343,558	△ 1,558
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
寄付金収入計	442,000	443,558	△ 1,558
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	45,000	44,830	170
雑収益	406,000	410,975	△ 4,975
雑収入計	451,000	455,805	△ 4,805
事業活動収入計	59,796,000	59,173,065	622,935
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	868,000	777,375	90,625
給料手当支出	21,399,000	21,394,390	4,610
職員諸手当支出	9,182,000	9,163,002	18,998
退職給付支出	526,000	526,040	△ 40
福利厚生費支出	193,000	193,180	△ 180
法定福利費支出	4,927,000	4,927,107	△ 107
旅費交通費支出	3,053,000	2,873,019	179,981
通信運搬費支出	997,000	1,014,124	△ 17,124
印刷製本費支出	305,000	304,750	250
使用料及び賃借料支出	1,353,000	1,377,369	△ 24,369
保険料支出	277,000	272,454	4,546
諸謝金支出	10,097,000	9,957,195	139,805
消耗品費支出	821,000	788,780	32,220
租税公課支出	36,000	35,200	800
支払負担金支出	3,000	3,300	△ 300
支払助成金支出	16,000	12,000	4,000
消耗什器備品費支出	109,000	0	109,000
光熱水費支出	1,266,000	1,249,248	16,752
修繕費支出	1,497,000	1,508,324	△ 11,324
役務費支出	2,295,000	2,255,376	39,624
事業費支出計	59,220,000	58,632,233	587,767

収 支 計 算 書

2019年4月1日 から2020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	254,000	254,000	0
福利厚生費支出	0	0	0
会議費支出	34,000	34,500	△ 500
旅費交通費支出	18,000	25,740	△ 7,740
通信運搬費支出	48,000	48,278	△ 278
使用料及び賃借料支出	3,000	2,616	384
消耗品費支出	6,000	6,003	△ 3
租税公課支出	41,000	40,750	250
支払負担金支出	848,000	847,500	500
役務費支出	2,000	1,998	2
雑支出	6,000	6,000	0
管理費支出計	1,260,000	1,267,385	△ 7,385
事業活動支出計	60,480,000	59,899,618	580,382
事業活動収支差額	△ 684,000	△ 726,553	42,553
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	△ 684,000	△ 726,953	42,953
前期繰越収支差額	0	9,648,882	△ 9,648,882
次期繰越収支差額	△ 684,000	8,921,929	△ 9,605,929

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	1,560,419	3,121
什 器 備 品	3,069,611	3,030,004	39,607
一 括 償 却 資 産	108,710	108,710	0
合 計	4,920,276	4,877,547	42,729

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	10,097,000	97,000
合 計	10,000,000	10,097,000	97,000

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	42,870	42,870	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	
手話言語フォーラム旅費助成金	全日本ろうあ連盟	0	12,000	12,000	0	
合 計		0	104,870	104,870	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	15,467,972	13,739,937
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 4,007,004	△ 4,007,404
現金及び現金同等物	11,460,968	9,732,533

(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 2019年4月1日

至 2020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	△ 934,488
減価償却費	132,627
売上債権の減少額	340,918
棚卸資産の減少額	75,308
仕入債務の減少額	△ 892,647
その他債務の減少額	△ 341,043
受取利息	△ 120,579
小計	<u>△ 1,739,904</u>
利息及び配当金の受取額	120,579
合計	<u>△ 1,619,325</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	4,007,004
定期預金の預入による支出	△ 4,007,404
固定資産の取得による支出	△ 108,710
投資活動によるキャッシュフロー	<u>△ 109,110</u>

III 財務活動によるキャッシュフロー

0

IV 現金及び現金同等物の増減額

△ 1,728,435

V 現金及び現金同等物の期首残高

11,460,968

VI 現金及び現金同等物の期末残高

9,732,533