

第 36 期

# 財 務 諸 表

自 2020 年 4 月 1 日  
至 2021 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

2021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	13,498,982	13,739,937	△ 240,955
未収金	2,535,530	2,292,262	243,268
たな卸資産	595,805	522,514	73,291
前払金	162,497		162,497
流動資産合計	16,792,814	16,554,713	238,101
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	2,126	3,121	△ 995
什器備品	18,474	39,607	△ 21,133
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	13,020,601	13,042,729	△ 22,128
固定資産合計	13,020,601	13,042,729	△ 22,128
資産合計	29,813,415	29,597,442	215,973
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	3,403,864	2,823,662	580,202
預り金	351,452	336,956	14,496
前受金	104,000	122,000	△ 18,000
仮受金	0	118,500	△ 118,500
流動負債合計	3,859,316	3,401,118	458,198
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,859,316	3,401,118	458,198
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	25,954,099	26,196,324	△ 242,225
正味財産合計	25,954,099	26,196,324	△ 242,225
負債及び正味財産合計	29,813,415	29,597,442	215,973

## 貸借対照表内訳表

2021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	9,224,864	4,274,118	13,498,982
未収金	2,535,530		2,535,530
たな卸資産	595,805		595,805
前払金	162,497		162,497
流動資産合計	12,518,696	4,274,118	16,792,814
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		2,126	2,126
什器備品	1	18,473	18,474
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	1	13,020,600	13,020,601
固定資産合計	1	13,020,600	13,020,601
資産合計	12,518,697	17,294,718	29,813,415
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	3,399,303	4,561	3,403,864
預り金	351,452		351,452
前受金	57,000	47,000	104,000
仮受金			0
流動負債合計	3,807,755	51,561	3,859,316
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,807,755	51,561	3,859,316
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	8,710,942	17,243,157	25,954,099
正味財産合計	8,710,942	17,243,157	25,954,099
負債及び正味財産合計	12,518,697	17,294,718	29,813,415

## 正味財産増減計算書

2020年4月1日 から2021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	165,898	120,579	45,319
受取会費			
受取入会金		7,000	△ 7,000
受取会費	1,813,000	2,044,000	△ 231,000
受取会費計	1,813,000	2,051,000	△ 238,000
事業収益			
公益事業収入	51,924,635	55,997,253	△ 4,072,618
受取補助金等			
受取県身障協会助成金		50,000	△ 50,000
受取各種団体助成金		54,870	△ 54,870
受取補助金等計	0	104,870	△ 104,870
受取寄付金			
受取寄付金	152,132	343,558	△ 191,426
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
受取寄付金計	252,132	443,558	△ 191,426
雑収益			
自動販売機手数料収益	29,522	44,830	△ 15,308
雑収益	418,052	410,975	7,077
雑収益計	447,574	455,805	△ 8,231
経常収益計	54,603,239	59,173,065	△ 4,569,826
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	522,514	597,822	△ 75,308
仕入高	651,629	777,375	△ 125,746
期末たな卸高	△ 595,805	△ 522,514	△ 73,291
給料手当	21,531,390	21,394,390	137,000
職員諸手当	9,408,255	9,163,002	245,253
退職給付費用	651,864	526,040	125,824
福利厚生費	190,374	193,180	△ 2,806
法定福利費	5,014,979	4,927,107	87,872
旅費交通費	1,144,832	2,873,019	△ 1,728,187
通信運搬費	828,166	1,014,124	△ 185,958
印刷製本費	255,639	304,750	△ 49,111
材料及び賃借料	1,214,745	1,377,369	△ 162,624
保険料	241,228	272,454	△ 31,226
諸謝金	6,704,890	9,957,195	△ 3,252,305
消耗品費	889,493	788,780	100,713
租税公課	400	35,200	△ 34,800
支払負担金	53,300	3,300	50,000
支払助成金		12,000	△ 12,000

## 正味財産増減計算書

2020年4月1日 から2021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	193,998		193,998
光熱水費	1,181,533	1,249,248	△ 67,715
修繕費	1,530,620	1,508,324	22,296
減価償却費	141,063	125,693	15,370
役務費	1,834,337	2,255,376	△ 421,039
事業費計	53,589,444	58,833,234	△ 5,243,790
管理費			
給料手当	265,100	254,000	11,100
福利厚生費			0
会議費		34,500	△ 34,500
旅費交通費	27,000	25,740	1,260
通信運搬費	122,226	48,278	73,948
減価償却費	5,145	6,934	△ 1,789
使用料及び賃借料	2,616	2,616	0
消耗品費	21,748	6,003	15,745
租税公課	45,400	40,750	4,650
支払負担金	757,000	847,500	△ 90,500
役務費	3,785	1,998	1,787
雑費	6,000	6,000	0
管理費計	1,256,020	1,274,319	△ 18,299
経常費用計	54,845,464	60,107,553	△ 5,262,089
評価損益等調整前当期経常増減	△ 242,225	△ 934,488	692,263
当期経常増減額	△ 242,225	△ 934,488	692,263
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	△ 242,225	△ 934,488	692,263
当期一般正味財産増減額	△ 242,225	△ 934,488	692,263
一般正味財産期首残高	26,196,324	27,130,812	△ 934,488
一般正味財産期末残高	25,954,099	26,196,324	△ 242,225
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	25,954,099	26,196,324	△ 242,225

## 収 支 予 算 書

2020年4月1日 から2021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	120,575	120,000	575
②会費収入			
受取入会金		7,000	△ 7,000
受取会費	1,813,000	2,044,000	△ 231,000
会費収入計	1,813,000	2,051,000	△ 238,000
③事業収入			
公益事業収益	52,214,218	56,628,000	△ 4,413,782
④補助金等収入			
受取県身障協会助成金		50,000	△ 50,000
受取各種団体助成金		54,000	△ 54,000
補助金等収入計	0	104,000	△ 104,000
⑤寄付金収入			
受取寄付金	152,132	342,000	△ 189,868
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
寄付金収入計	252,132	442,000	△ 189,868
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	29,522	45,000	△ 15,478
雑収益	328,254	406,000	△ 77,746
雑収入計	357,776	451,000	△ 93,224
事業活動収入計	54,757,701	59,796,000	△ 5,038,299
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	623,324	868,000	△ 244,676
給料手当支出	21,549,272	21,399,000	150,272
職員諸手当支出	9,340,675	9,182,000	158,675
退職給付支出	651,864	526,000	125,864
福利厚生費支出	194,374	193,000	1,374
法定福利費支出	5,005,131	4,927,000	78,131
旅費交通費支出	1,149,512	3,053,000	△ 1,903,488
通信運搬費支出	835,277	997,000	△ 161,723
印刷製本費支出	255,416	305,000	△ 49,584
使用料及び賃借料支出	1,214,735	1,353,000	△ 138,265
保険料支出	241,228	277,000	△ 35,772
諸謝金支出	6,886,140	10,097,000	△ 3,210,860
消耗品費支出	859,278	821,000	38,278
租税公課支出	400	36,000	△ 35,600
支払負担金支出	53,300	3,000	50,300
支払助成金支出	4,000	16,000	△ 12,000
消耗什器備品費支出	328,638	109,000	219,638
光熱水費支出	1,201,532	1,266,000	△ 64,468
修繕費支出	1,494,170	1,497,000	△ 2,830
役務費支出	1,832,165	2,295,000	△ 462,835
事業費計	53,720,431	59,220,000	△ 5,499,569

## 収 支 予 算 書

2020年4月1日 から2021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	265,100	254,000	11,100
福利厚生費支出			0
会議費支出		34,000	△ 34,000
旅費交通費支出	26,700	18,000	8,700
通信運搬費支出	122,258	48,000	74,258
使用料及び賃借料支出	2,616	3,000	△ 384
消耗品費支出	21,283	6,000	15,283
租税公課支出	45,400	41,000	4,400
支払負担金支出	757,000	848,000	△ 91,000
役務費支出	3,785	2,000	1,785
雑支出	6,000	6,000	0
管理費支出計	1,250,142	1,260,000	△ 9,858
事業活動支出計	54,970,573	60,480,000	△ 5,509,427
事業活動収支差額	△ 212,872	△ 684,000	471,128
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			
当期収支差額	△ 212,872	△ 684,000	471,128
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	△ 212,872	△ 684,000	471,128

収 支 計 算 書

2020年4月1日 から2021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	120,575	165,898	△ 45,323
②会費収入			
受取入会金	0	0	0
受取会費	1,813,000	1,813,000	0
会費収入計	1,813,000	1,813,000	0
③事業収入			
公益事業収益	52,214,218	51,924,635	289,583
④補助金等収入			
受取県身障協会助成金	0	0	0
受取各種団体助成金	0	0	0
補助金等収入計	0	0	0
⑤寄付金収入			
受取寄付金	152,132	152,132	0
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
寄付金収入計	252,132	252,132	0
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	29,522	29,522	0
雑収益	328,254	418,052	△ 89,798
雑収入計	357,776	447,574	△ 89,798
事業活動収入計	54,757,701	54,603,239	154,462
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	623,324	651,629	△ 28,305
給料手当支出	21,549,272	21,531,390	17,882
職員諸手当支出	9,340,675	9,408,255	△ 67,580
退職給付支出	651,864	651,864	0
福利厚生費支出	194,374	190,374	4,000
法定福利費支出	5,005,131	5,014,979	△ 9,848
旅費交通費支出	1,149,512	1,144,832	4,680
通信運搬費支出	835,277	828,166	7,111
印刷製本費支出	255,416	255,639	△ 223
使用料及び賃借料支出	1,214,735	1,214,745	△ 10
保険料支出	241,228	241,228	0
諸謝金支出	6,886,140	6,704,890	181,250
消耗品費支出	859,278	889,493	△ 30,215
租税公課支出	400	400	0
支払負担金支出	53,300	53,300	0
支払助成金支出	4,000	0	4,000
消耗什器備品費支出	328,638	193,998	134,640
光熱水費支出	1,201,532	1,181,533	19,999
修繕費支出	1,494,170	1,530,620	△ 36,450
役務費支出	1,832,165	1,834,337	△ 2,172
事業費支出計	53,720,431	53,521,672	198,759



## 収 支 計 算 書

2020年4月1日 から2021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	265,100	265,100	0
福利厚生費支出	0	0	0
会議費支出	0	0	0
旅費交通費支出	26,700	27,000	△ 300
通信運搬費支出	122,258	122,226	32
使用料及び賃借料支出	2,616	2,616	0
消耗品費支出	21,283	21,748	△ 465
租税公課支出	45,400	45,400	0
支払負担金支出	757,000	757,000	0
役務費支出	3,785	3,785	0
雑支出	6,000	6,000	0
管理費支出計	1,250,142	1,250,875	△ 733
事業活動支出計	54,970,573	54,772,547	198,026
事業活動収支差額	△ 212,872	△ 169,308	△ 43,564
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		4,007,004	△ 4,007,004
投資活動収入計	0	4,007,004	△ 4,007,004
2. 投資活動支出			
①その他の支出			
定期預金預入支出		4,007,404	△ 4,007,404
投資活動支出計	0	4,007,404	△ 4,007,404
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	△ 212,872	△ 169,708	△ 43,164
前期繰越収支差額	0	8,921,929	△ 8,921,929
次期繰越収支差額	△ 212,872	8,752,221	△ 8,965,093

## 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	1,561,414	2,126
什 器 備 品	3,069,611	3,051,137	18,474
少 額 償 却 資 産	124,080	124,080	0
合 計	4,935,646	4,915,045	20,601

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 4 6 3 回 大 阪 府 公 募 公 債	10,000,000	10,000,000	0
合 計	10,000,000	10,000,000	0

1 0. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
該当なし。

1 1. 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。

1 2. 関連当事者との取引の内容  
該当なし。

1 3. 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	13,739,937	13,498,982
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 4,007,404	△ 4,007,804
現金及び現金同等物	9,732,533	9,491,178

(2) 重要な非資金取引  
該当なし。

1 4. 重要な後発事象  
該当なし。

1 5. その他  
該当なし。

## キャッシュ・フロー計算書

自 2020年4月1日

至 2021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	△ 242,225
減価償却費	146,208
売上債権の増加額	△ 243,268
棚卸資産の増加額	△ 73,291
その他債権の増加額	△ 162,497
仕入債務の増加額	580,202
その他債務の減少額	△ 122,004
受取利息	△ 165,898
小計	<u>△ 282,773</u>
利息及び配当金の受取額	165,898
合計	<u>△ 116,875</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	4,007,404
定期預金の預入による支出	△ 4,007,804
固定資産の取得による支出	△ 124,080
投資活動によるキャッシュフロー	<u>△ 124,480</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>△ 241,355</u>
V 現金及び現金同等物の期首残高	<u>9,732,533</u>
VI 現金及び現金同等物の期末残高	<u>9,491,178</u>