

第 40 期

財 務 諸 表

自 2024 年 4 月 1 日
至 2025 年 3 月 31 日

香 川 県 高 松 市 太 田 上 町 4 0 5 - 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

2025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	13,761,022	14,590,227	△ 829,205
未収金	2,476,250	2,661,248	△ 184,998
たな卸資産	414,441	310,199	104,242
前払金	155,574	167,847	△ 12,273
流動資産合計	16,807,287	17,729,521	△ 922,234
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			0
什器備品	8,915	10,680	△ 1,765
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	13,008,916	13,010,681	△ 1,765
固定資産合計	13,008,916	13,010,681	△ 1,765
資産合計	29,816,203	30,740,202	△ 923,999
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,523,540	2,561,340	△ 37,800
預り金	374,179	709,403	△ 335,224
前受金	144,000	132,000	12,000
仮受金	489,943	563,233	△ 73,290
流動負債合計	3,531,662	3,965,976	△ 434,314
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,531,662	3,965,976	△ 434,314
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	243,000	453,000	△ 210,000
2. 一般正味財産	26,041,541	26,321,226	△ 279,685
正味財産合計	26,284,541	26,774,226	△ 489,685
負債及び正味財産合計	29,816,203	30,740,202	△ 923,999

貸 借 対 照 表 内 訳 表

2025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	9,395,075	4,365,947	13,761,022
未収金	2,476,250		2,476,250
たな卸資産	414,441		414,441
前払金	155,574		155,574
流動資産合計	12,441,340	4,365,947	16,807,287
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			0
什器備品	1	8,914	8,915
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	13,008,915	13,008,916
固定資産合計	1	13,008,915	13,008,916
資産合計	12,441,341	17,374,862	29,816,203
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,510,535	13,005	2,523,540
預り金	374,179		374,179
前受金	72,000	72,000	144,000
仮受金	465,943	24,000	489,943
流動負債合計	3,422,657	109,005	3,531,662
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,422,657	109,005	3,531,662
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	243,000		243,000
2. 一般正味財産	8,775,684	17,265,857	26,041,541
正味財産合計	9,018,684	17,265,857	26,284,541
負債及び正味財産合計	12,441,341	17,374,862	29,816,203

正味財産増減計算書

2024年4月1日 から2025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	19,975	8,553	11,422
受取会費			
受取入会金		7,000	△ 7,000
受取会費	1,614,000	1,667,000	△ 53,000
受取会費計	1,614,000	1,674,000	△ 60,000
事業収益			
公益事業収入	56,847,265	57,579,543	△ 732,278
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	13,280	44,045	△ 30,765
受取補助金等計	63,280	94,045	△ 30,765
受取寄付金			
受取寄付金	3,780	592,179	△ 588,399
共同募金分配金収益	200,000	100,000	100,000
特定寄附金振替額	210,000	47,000	163,000
受取寄付金計	413,780	739,179	△ 325,399
雑収益			
自動販売機手数料収益	14,914	29,694	△ 14,780
雑収益	140,674	132,390	8,284
雑収益計	155,588	162,084	△ 6,496
経常収益計	59,113,888	60,257,404	△ 1,143,516
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	310,199	419,333	△ 109,134
仕入高	1,008,578	1,123,424	△ 114,846
期末たな卸高	△ 414,441	△ 310,199	△ 104,242
給料手当	19,914,400	21,528,900	△ 1,614,500
職員諸手当	10,832,212	10,957,168	△ 124,956
退職給付費用	568,528	660,960	△ 92,432
福利厚生費	160,381	211,054	△ 50,673
法定福利費	5,007,538	5,180,895	△ 173,357
旅費交通費	2,511,434	2,496,101	15,333
通信運搬費	1,017,123	796,274	220,849
印刷製本費	207,317	223,364	△ 16,047
使用料及び賃借料	2,298,716	1,782,403	516,313
保険料	228,364	232,582	△ 4,218
諸謝金	7,709,625	7,834,475	△ 124,850
消耗品費	1,276,128	735,742	540,386
支払負担金	3,900	3,300	600
支払助成金	53,000	22,000	31,000

正味財産増減計算書

2024年4月1日 から2025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		195,800	△ 195,800
光熱水費	1,471,104	1,248,026	223,078
修繕費	1,727,880	1,556,800	171,080
役務費	2,427,863	2,314,381	113,482
事業費計	58,319,849	59,212,783	△ 892,934
管理費			
給料手当	140,000	143,000	△ 3,000
福利厚生費	50,000	10,000	40,000
旅費交通費	60,200	61,100	△ 900
通信運搬費	115,688	124,421	△ 8,733
印刷製本費		3,526	△ 3,526
減価償却費	1,765	3,027	△ 1,262
使用料及び賃借料	2,616	2,616	0
消耗品費	9,724	11,850	△ 2,126
租税公課	4,900	43,220	△ 38,320
支払負担金	648,500	687,500	△ 39,000
役務費	4,051	3,482	569
雑費	36,280	16,000	20,280
管理費計	1,073,724	1,109,742	△ 36,018
経常費用計	59,393,573	60,322,525	△ 928,952
評価損益等調整前当期経常増減	△ 279,685	△ 65,121	△ 214,564
当期経常増減額	△ 279,685	△ 65,121	△ 214,564
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収入		12,000	△ 12,000
経常外収益計	0	12,000	△ 12,000
(2) 経常外費用			
雑損失		4,000	△ 4,000
経常外費用計	0	4,000	△ 4,000
当期経常外増減額	0	8,000	△ 8,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 279,685	△ 57,121	△ 222,564
当期一般正味財産増減額	△ 279,685	△ 57,121	△ 222,564
一般正味財産期首残高	26,321,226	26,378,347	△ 57,121
一般正味財産期末残高	26,041,541	26,321,226	△ 279,685
II 指定正味財産増減の部			
デフスポーツ普及寄附金		500,000	△ 500,000
一般正味財産への振替額	△ 210,000	△ 47,000	△ 163,000
当期指定正味財産増減額	△ 210,000	453,000	△ 663,000
指定正味財産期首残高	453,000	0	453,000
指定正味財産期末残高	243,000	453,000	△ 210,000
III 正味財産期末残高	26,284,541	26,774,226	△ 489,685

収 支 予 算 書

2024年4月1日 から2025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	10,726	8,552	2,174
②会費収入			
受取入会金		7,000	△ 7,000
受取会費	1,614,000	1,667,000	△ 53,000
会費収入計	1,614,000	1,674,000	△ 60,000
③事業収入			
公益事業収益	56,807,148	57,633,763	△ 826,615
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	13,280	44,045	△ 30,765
補助金等収入計	63,280	94,045	△ 30,765
⑤寄付金収入			
受取寄付金	185,722	592,179	△ 406,457
共同募金分配金収益	213,780	100,000	113,780
寄付金収入計	399,502	692,179	△ 292,677
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	14,914	40,400	△ 25,486
雑収益	115,665	146,549	△ 30,884
雑収入計	130,579	186,949	△ 56,370
事業活動収入計	59,025,235	60,289,488	△ 1,264,253
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	843,393	1,164,697	△ 321,304
給料手当支出	20,079,200	21,726,700	△ 1,647,500
職員諸手当支出	10,864,370	10,973,441	△ 109,071
退職給付支出	568,528	682,960	△ 114,432
福利厚生費支出	160,381	182,054	△ 21,673
法定福利費支出	5,006,565	5,203,932	△ 197,367
旅費交通費支出	2,535,698	2,512,853	22,845
通信運搬費支出	928,594	792,034	136,560
印刷製本費支出	224,917	226,114	△ 1,197
使用料及び賃借料支出	2,369,433	1,762,944	606,489
保険料支出	226,770	179,802	46,968
諸謝金支出	7,780,875	8,080,970	△ 300,095
消耗品費支出	912,154	586,845	325,309
支払負担金支出	3,900	3,300	600
支払助成金支出	34,000	30,000	4,000
光熱水費支出	1,483,678	1,243,498	240,180
修繕費支出	1,926,760	1,358,800	567,960
役務費支出	2,670,724	2,352,132	318,592
事業費計	58,619,940	59,063,076	△ 443,136

収 支 予 算 書

2024年4月1日 から2025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	140,000	110,000	30,000
福利厚生費支出	50,000	10,000	40,000
旅費交通費支出	57,800	69,400	△ 11,600
通信運搬費支出	115,654	127,757	△ 12,103
印刷製本費支出		3,526	△ 3,526
使用料及び賃借料支出	2,616	2,616	0
消耗品費支出	3,831	12,618	△ 8,787
租税公課支出	4,900	43,220	△ 38,320
支払負担金支出	648,500	687,500	△ 39,000
役務費支出	4,051	3,482	569
雑支出	36,280	16,000	20,280
管理費支出計	1,063,632	1,086,119	△ 22,487
事業活動支出計	59,683,572	60,149,195	△ 465,623
事業活動収支差額	△ 658,337	140,293	△ 798,630
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			
①借入金収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出			
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	△ 658,337	140,293	△ 798,630
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	△ 658,337	140,293	△ 798,630

収 支 計 算 書

2024年4月1日 から2025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	10,726	19,975	△ 9,249
②会費収入			
受取入会金	0	0	0
受取会費	1,614,000	1,614,000	0
会費収入計	1,614,000	1,614,000	0
③事業収入			
公益事業収益	56,807,148	56,847,265	△ 40,117
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	13,280	13,280	0
補助金等収入計	63,280	63,280	0
⑤寄付金収入			
受取寄付金	185,722	3,780	181,942
共同募金分配金収益	213,780	200,000	13,780
特定寄附金振替額	0	210,000	△ 210,000
寄付金収入計	399,502	413,780	△ 14,278
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	14,914	14,914	0
雑収益	115,665	140,674	△ 25,009
雑収入計	130,579	155,588	△ 25,009
事業活動収入計	59,025,235	59,113,888	△ 88,653
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	843,393	1,008,578	△ 165,185
給料手当支出	20,079,200	19,914,400	164,800
職員諸手当支出	10,864,370	10,832,212	32,158
退職給付支出	568,528	568,528	0
福利厚生費支出	160,381	160,381	0
法定福利費支出	5,006,565	5,007,538	△ 973
旅費交通費支出	2,535,698	2,511,434	24,264
通信運搬費支出	928,594	1,017,123	△ 88,529
印刷製本費支出	224,917	207,317	17,600
使用料及び賃借料支出	2,369,433	2,298,716	70,717
保険料支出	226,770	228,364	△ 1,594
諸謝金支出	7,780,875	7,709,625	71,250
消耗品費支出	912,154	1,276,128	△ 363,974
支払負担金支出	3,900	3,900	0
支払助成金支出	34,000	53,000	△ 19,000
消耗什器備品費支出	0	0	0
光熱水費支出	1,483,678	1,471,104	12,574
修繕費支出	1,926,760	1,727,880	198,880
役務費支出	2,670,724	2,427,863	242,861
事業費支出計	58,619,940	58,424,091	195,849

収 支 計 算 書

2024年4月1日 から2025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	140,000	140,000	0
福利厚生費支出	50,000	50,000	0
旅費交通費支出	57,800	60,200	△ 2,400
通信運搬費支出	115,654	115,688	△ 34
印刷製本費支出	0	0	0
使用料及び賃借料支出	2,616	2,616	0
消耗品費支出	3,831	9,724	△ 5,893
租税公課支出	4,900	4,900	0
支払負担金支出	648,500	648,500	0
役務費支出	4,051	4,051	0
雑支出	36,280	36,280	0
管理費支出計	1,063,632	1,071,959	△ 8,327
事業活動支出計	59,683,572	59,496,050	187,522
事業活動収支差額	△ 658,337	△ 382,162	△ 276,175
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		4,008,044	△ 4,008,044
特定寄附金収入			0
投資活動収入計	0	4,008,044	△ 4,008,044
2. 投資活動支出			
①その他の支出			
定期預金預入支出		4,008,124	△ 4,008,124
特定寄附金取崩支出		210,000	△ 210,000
投資活動支出計	0	4,218,124	△ 4,218,124
投資活動収支差額	0	△ 210,080	210,080
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	△ 658,337	△ 592,242	△ 66,095
前期繰越収支差額	0	9,626,844	△ 9,626,844
次期繰越収支差額	△ 658,337	9,034,602	△ 9,692,939

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

①基本財産

該当なし。

②特定資産

特定寄附金	前 期 末	増 加	減 少	当 期 末
デフスポーツの普及事業	453,000		210,000	243,000

1年以内に全額支出が見込まれるため流動資産の部に計上している。

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
什 器 備 品	2,557,211	2,548,296	8,915
合 計	2,735,626	2,726,710	8,916

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

10. 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。

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

経常収益への振替額

デフスポーツ開催のための視察等に係る経費計上による振替額 210,000円

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	14,590,227	13,761,022
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 4,008,044	△ 4,008,124
現金及び現金同等物	10,582,183	9,752,898

(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 2024年4月1日

至 2025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	△ 279,685
減価償却費	1,765
売上債権の減少額	184,998
棚卸資産の増加額	△ 104,242
その他債権の減少額	12,273
仕入債務の減少額	△ 37,800
その他債務の減少額	△ 396,514
受取利息	△ 19,975
小計	<u>△ 639,180</u>
利息及び配当金の受取額	19,975
合計	<u>△ 619,205</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	4,008,044
定期預金の預入による支出	△ 4,008,124
特定寄附金取り崩しによる支出	△ 210,000
投資活動によるキャッシュフロー	<u>△ 210,080</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

△ 829,285

V 現金及び現金同等物の期首残高

10,582,183

VI 現金及び現金同等物の期末残高

9,752,898