

第 32 期

財 務 諸 表

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 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30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	16,113,065	15,605,154	507,911
未収金	2,970,710	2,429,660	541,050
たな卸資産	814,603	916,134	△ 101,531
仮払金	230,006	10,000	220,006
流動資産合計	20,128,384	18,960,948	1,167,436
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	6,727	9,878	△ 3,151
什器備品	104,923	165,710	△ 60,787
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	13,111,651	13,175,589	△ 63,938
固定資産合計	13,111,651	13,175,589	△ 63,938
資産合計	33,240,035	32,136,537	1,103,498
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,056,946	3,920,195	136,751
預り金	536,758	199,285	337,473
前受金	1,129,050		
仮受金	250,440	634,236	△ 383,796
流動負債合計	5,973,194	4,753,716	1,219,478
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,973,194	4,753,716	1,219,478
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	27,266,841	27,382,821	△ 115,980
正味財産合計	27,266,841	27,382,821	△ 115,980
負債及び正味財産合計	33,240,035	32,136,537	1,103,498

貸借対照表内訳表

平成30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	11,822,988	4,290,077	16,113,065
未収金	2,970,710		2,970,710
たな卸資産	814,603		814,603
仮払金	230,006		230,006
流動資産合計	15,838,307	4,290,077	20,128,384
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		6,727	6,727
什器備品	69,436	35,487	104,923
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	69,436	13,042,215	13,111,651
固定資産合計	69,436	13,042,215	13,111,651
資産合計	15,907,743	17,332,292	33,240,035
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,033,119	23,827	4,056,946
預り金	536,758		536,758
前受金	1,129,050		1,129,050
仮受金	189,440	61,000	250,440
流動負債合計	5,888,367	84,827	5,973,194
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,888,367	84,827	5,973,194
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	10,019,376	17,247,465	27,266,841
正味財産合計	10,019,376	17,247,465	27,266,841
負債及び正味財産合計	15,907,743	17,332,292	33,240,035

正味財産増減計算書

平成29年4月1日 から平成30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	120,585	121,323	△ 738
受取会費			
受取入会金	6,000	6,000	0
受取会費	2,086,500	2,116,000	△ 29,500
受取会費計	2,092,500	2,122,000	△ 29,500
事業収益			
公益事業収入	59,009,030	57,355,700	1,653,330
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	187,450	66,180	121,270
受取補助金等計	237,450	116,180	121,270
受取寄付金			
受取寄付金	61,046	75,206	△ 14,160
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
受取寄付金計	161,046	175,206	△ 14,160
雑収益			
自動販売機手数料収益	84,968	82,033	2,935
雑収益	227,656	194,835	32,821
雑収益計	312,624	276,868	35,756
経常収益計	61,933,235	60,167,277	1,765,958
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	916,134	804,351	111,783
仕入高	1,152,675	1,122,872	29,803
期末たな卸高	△ 814,603	△ 916,134	101,531
給料手当	21,653,218	21,860,961	△ 207,743
職員諸手当	9,169,895	8,995,930	173,965
退職給付費用	518,504	515,136	3,368
福利厚生費	181,235	201,922	△ 20,687
法定福利費	4,770,842	4,618,746	152,096
旅費交通費	2,278,765	2,372,611	△ 93,846
通信運搬費	869,548	908,365	△ 38,817
印刷製本費	351,000	1,092,960	△ 741,960
材料及び賃借料	1,485,698	1,387,267	98,431
保険料	256,360	251,470	4,890
諸謝金	9,899,584	8,849,237	1,050,347
消耗品費	714,621	953,514	△ 238,893
支払負担金	13,300	66,300	△ 53,000
支払助成金	125,000	123,000	2,000
消耗什器備品費	114,000		114,000

正味財産増減計算書

平成29年4月1日 から平成30年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水費	1,788,903	1,772,526	16,377
修繕費	1,653,394	1,617,832	35,562
減価償却費	50,565	79,999	△ 29,434
役務費	3,456,120	4,160,334	△ 704,214
事業費計	60,604,758	60,839,199	△ 234,441
管理費			
給料手当	243,500	240,400	3,100
福利厚生費		10,800	△ 10,800
会議費	36,524	32,660	3,864
旅費交通費	50,270	61,660	△ 11,390
通信運搬費	83,368	83,077	291
減価償却費	13,373	19,084	△ 5,711
使用料及び賃借料	15,708	15,708	0
消耗品費	29,194	22,596	6,598
租税公課	76,050	41,950	34,100
支払負担金	884,000	899,500	△ 15,500
修繕費			0
役務費	1,670	3,074	△ 1,404
雑費	10,800		10,800
管理費計	1,444,457	1,430,509	13,948
経常費用計	62,049,215	62,269,708	△ 220,493
評価損益等調整前当期経常増減	△ 115,980	△ 2,102,431	1,986,451
当期経常増減額	△ 115,980	△ 2,102,431	1,986,451
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	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 115,980	△ 2,102,432	1,986,452
当期一般正味財産増減額	△ 115,980	△ 2,102,432	1,986,452
一般正味財産期首残高	27,382,821	29,485,253	△ 2,102,432
一般正味財産期末残高	27,266,841	27,382,821	△ 115,980
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	27,266,841	27,382,821	△ 115,980

収 支 予 算 書

平成29年4月1日 から平成30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	122,000	△ 2,000
②会費収入			
受取入会金	5,000	6,000	△ 1,000
受取会費	2,071,000	2,116,000	△ 45,000
会費収入計	2,076,000	2,122,000	△ 46,000
③事業収入			
公益事業収益	58,362,500	57,472,000	890,500
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	187,000	66,000	121,000
補助金等収入計	237,000	116,000	121,000
⑤寄付金収入			
受取寄付金	60,000	75,000	△ 15,000
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
寄付金収入計	160,000	175,000	△ 15,000
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	85,000	80,000	5,000
雑収益	196,000	132,230	63,770
雑収入計	281,000	212,230	68,770
事業活動収入計	61,236,500	60,219,230	1,017,270
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	1,140,000	1,086,000	54,000
給料手当支出	21,645,900	21,927,000	△ 281,100
職員諸手当支出	9,154,000	8,988,000	166,000
退職給付支出	519,000	516,000	3,000
福利厚生費支出	181,000	202,000	△ 21,000
法定福利費支出	4,772,000	4,620,000	152,000
旅費交通費支出	2,244,000	2,537,000	△ 293,000
通信運搬費支出	868,200	904,000	△ 35,800
印刷製本費支出	352,000	754,000	△ 402,000
使用料及び賃借料支出	1,476,700	1,265,000	211,700
保険料支出	230,400	182,100	48,300
諸謝金支出	9,795,600	9,209,000	586,600
消耗品費支出	668,800	913,000	△ 244,200
租税公課支出		3,300	△ 3,300
支払負担金支出	4,000	65,000	△ 61,000
支払助成金支出	135,000	126,000	9,000
消耗什器備品費支出	114,000	0	114,000
光熱水費支出	1,787,000	1,783,000	4,000
修繕費支出	1,735,000	1,655,000	80,000
役務費支出	3,539,500	4,047,000	△ 507,500
事業費計	60,362,100	60,782,400	△ 420,300

収 支 予 算 書

平成29年4月1日 から平成30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	244,000	241,000	3,000
福利厚生費支出		11,000	△ 11,000
会議費支出	37,000	33,000	4,000
旅費交通費支出	69,000	57,000	12,000
通信運搬費支出	84,000	82,000	2,000
使用料及び賃借料支出	16,000	16,000	0
消耗品費支出	10,000	18,000	△ 8,000
租税公課支出	41,000	42,000	△ 1,000
支払負担金支出	868,000	900,000	△ 32,000
修繕費支出		0	0
役務費支出	2,000	3,000	△ 1,000
雑支出	25,000	0	25,000
管理費支出計	1,396,000	1,403,000	△ 7,000
事業活動支出計	61,758,100	62,185,400	△ 427,300
事業活動収支差額	△ 521,600	△ 1,966,170	1,444,570
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	△ 521,600	△ 1,966,170	1,444,570
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	△ 521,600	△ 1,966,170	1,444,570

収 支 計 算 書

平成29年4月1日 から平成30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	120,585	△ 585
②会費収入			
受取入会金	5,000	6,000	△ 1,000
受取会費	2,071,000	2,086,500	△ 15,500
会費収入計	2,076,000	2,092,500	191,000
③事業収入			
公益事業収益	58,362,500	59,009,030	△ 646,530
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	187,000	187,450	△ 450
補助金等収入計	237,000	237,450	△ 450
⑤寄付金収入			
受取寄付金	60,000	61,046	△ 1,046
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
寄付金収入計	160,000	161,046	△ 1,046
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	85,000	84,968	32
雑収益	196,000	227,656	△ 31,656
雑収入計	281,000	312,624	△ 31,624
事業活動収入計	61,236,500	61,933,235	△ 696,735
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	1,140,000	1,152,675	△ 12,675
給料手当支出	21,645,900	21,653,218	△ 7,318
職員諸手当支出	9,154,000	9,169,895	△ 15,895
退職給付支出	519,000	518,504	496
福利厚生費支出	181,000	181,235	△ 235
法定福利費支出	4,772,000	4,770,842	1,158
旅費交通費支出	2,244,000	2,278,765	△ 34,765
通信運搬費支出	868,200	869,548	△ 1,348
印刷製本費支出	352,000	351,000	1,000
使用料及び賃借料支出	1,476,700	1,485,698	△ 8,998
保険料支出	230,400	256,360	△ 25,960
諸謝金支出	9,795,600	9,899,584	△ 103,984
消耗品費支出	668,800	714,621	△ 45,821
租税公課支出	0	0	0
支払負担金支出	4,000	13,300	△ 9,300
支払助成金支出	135,000	125,000	10,000
光熱水費支出	1,787,000	1,788,903	△ 1,903
修繕費支出	1,735,000	1,653,394	81,606
役務費支出	3,539,500	3,456,120	83,380
事業費支出計	60,362,100	60,452,662	△ 90,562

収 支 計 算 書
平成29年4月1日 から平成30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	244,000	243,500	500
福利厚生費支出	0	0	0
会議費支出	37,000	36,524	476
旅費交通費支出	69,000	50,270	18,730
通信運搬費支出	84,000	83,368	632
使用料及び賃借料支出	16,000	15,708	292
消耗品費支出	10,000	29,194	△ 19,194
租税公課支出	41,000	76,050	△ 35,050
支払負担金支出	868,000	884,000	△ 16,000
役務費支出	2,000	1,670	330
管理費支出計	1,396,000	1,431,084	△ 35,084
事業活動支出計	61,758,100	61,883,746	△ 125,646
事業活動収支差額	△ 521,600	49,489	△ 571,089
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	4,006,204	△ 4,006,204
投資活動収入計	0	4,006,204	△ 4,006,204
2. 投資活動支出			
①その他の支出			
定期預金預入支出	0	4,006,604	△ 4,006,604
投資活動支出計	0	4,006,604	△ 4,006,604
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	△ 521,600	49,089	△ 570,689
前期繰越収支差額	0	9,474,436	△ 9,474,436
次期繰越収支差額	△ 521,600	9,523,525	△ 10,045,125

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	1,556,813	6,727
什 器 備 品	3,069,611	2,964,688	104,923
合 計	4,811,566	4,699,915	111,651

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	10,359,000	359,000
合計	10,000,000	10,359,000	359,000

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	27,450	27,450	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	
電話リレーサービス学習会	全日本ろうあ連盟	0	100,000	100,000	0	
目で聴くテレビ制作協力金	C S 障害者放送統一機構	0	60,000	60,000	0	
合計		0	237,450	237,450	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	15,605,154
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 4,006,604	△ 4,006,204
現金及び現金同等物	12,106,461	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。