

## II 平成24年度決算書

### 1 貸借対照表

平成25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	5,008,807	7,019,283	△ 2,010,476
未収金	560,000	560,000	0
前払金	30,206	0	30,206
流動資産合計	5,599,013	7,579,283	△ 1,980,270
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	20,000,000	20,000,000	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
資金運用積立資産	2,695,000	2,695,000	0
活動振興基金	102,957,336	102,957,336	0
特定資産合計	105,652,336	105,652,336	0
(3) その他固定資産			
什器備品	216,090	269,010	△ 52,920
その他固定資産合計	216,090	269,010	△ 52,920
固定資産合計	135,868,426	135,921,346	△ 52,920
資産合計	141,467,439	143,500,629	△ 2,033,190
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	390,226	882,322	△ 492,096
預り金	62,093	27,880	34,213
流動負債合計	452,319	910,202	△ 457,883
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	452,319	910,202	△ 457,883
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	30,000,000	30,000,000	0
活動振興基金	102,957,336	102,957,336	0
指定正味財産合計	132,957,336	132,957,336	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	(102,957,336)	(102,957,336)	( 0)
2. 一般正味財産	8,057,784	9,633,091	△ 1,575,307
一般正味財産合計	8,057,784	9,633,091	△ 1,575,307
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	(2,695,000)	(2,695,000)	( 0)
正味財産合計	141,015,120	142,590,427	△ 1,575,307
負債及び正味財産合計	141,467,439	143,500,629	△ 2,033,190

## 2 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	73,000	399,874	△ 326,874
基本財産受取利息	73,000	399,874	△ 326,874
特定資産運用益	1,541,212	1,542,617	△ 1,405
特定資産受取利息	1,541,212	1,542,617	△ 1,405
受取分担金	6,785,275	7,007,750	△ 222,475
正会員受取分担金	6,785,275	7,007,750	△ 222,475
事業収益	1,684,135	1,832,869	△ 148,734
保険普及事業広告料収益	1,480,000	1,630,000	△ 150,000
図書等斡旋手数料収益	204,135	202,869	1,266
受取補助金等	5,607,000	5,737,000	△ 130,000
受取県補助金	5,467,000	5,467,000	0
一般事業補助金	560,000	560,000	0
活動推進員設置補助金	4,068,000	4,068,000	0
活動推進事業補助金	839,000	839,000	0
受取民間助成金	40,000	70,000	△ 30,000
受取共同募金配分金	100,000	200,000	△ 100,000
受取寄付金	120,700	77,500	43,200
受取会員章抛金	120,700	77,500	43,200
雑収益	47,368	37,761	9,607
受取利息	1,455	1,527	△ 72
雑収益	45,913	36,234	9,679
経常収益 計	15,858,690	16,635,371	△ 776,681
(2) 経常費用			
事業費	15,008,642	16,185,610	△ 1,176,968
給料手当	6,342,947	6,023,998	318,949
福利厚生費	975,722	938,823	36,899
会議費	473,753	131,208	342,545
旅費交通費	2,182,184	1,916,672	265,512
通信運搬費	350,437	395,224	△ 44,787
什器備品減価償却費	42,336	27,518	14,818
消耗品費	751,323	1,247,886	△ 496,563
印刷製本費	543,675	1,516,458	△ 972,783
賃借料	692,600	613,240	79,360
保険料	24,164	15,292	8,872
諸謝金	373,000	412,300	△ 39,300
支払助成金	2,256,501	2,946,991	△ 690,490

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	2,425,355	2,604,325	△ 178,970
給料手当	477,426	453,418	24,008
福利厚生費	73,441	70,663	2,778
会議費	49,366	63,744	△ 14,378
旅費交通費	437,588	516,384	△ 78,796
通信運搬費	119,439	134,832	△ 15,393
什器備品減価償却費	10,584	6,880	3,704
消耗品費	129,961	229,379	△ 99,418
賃借料	120,000	120,000	0
支払分担金	887,000	887,000	0
租税公課	118,100	121,500	△ 3,400
雑費	2,450	525	1,925
経常費用 計	17,433,997	18,789,935	△ 1,355,938
当期経常増減額	△ 1,575,307	△ 2,154,564	579,257
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
当期一般正味財産増減額	△ 1,575,307	△ 2,154,564	579,257
一般正味財産期首残高	9,633,091	11,787,655	△ 2,154,564
一般正味財産期末残高	8,057,784	9,633,091	△ 1,575,307
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	132,957,336	132,957,336	0
指定正味財産期末残高	132,957,336	132,957,336	0
III 正味財産期末残高	141,015,120	142,590,427	△ 1,575,307

平成24年度正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計		内部取引消去	合 計	前年度決算	増 減
	公 1	公 2	公 3	公 4	共通	小計				
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	0	0	0	0	58,400	58,400	0	14,600	399,874	△ 326,874
基本財産受取利息	0	0	0	0	58,400	58,400	0	14,600	399,874	△ 326,874
特定資産運用益	0	0	0	0	1,541,212	1,541,212	0	0	1,542,617	△ 1,405
特定資産受取利息	0	0	0	0	1,541,212	1,541,212	0	0	1,542,617	△ 1,405
受取分担金	0	0	0	0	5,428,220	5,428,220	339,264	1,017,791	7,007,750	△ 222,475
正会員受取分担金	0	0	0	0	5,428,220	5,428,220	339,264	1,017,791	7,007,750	△ 222,475
事業収益	0	0	0	0	0	0	1,684,135	0	1,832,869	△ 148,734
保険普及事業広告料収益							1,480,000		1,630,000	△ 150,000
図書等幹旋手数料収益							204,135		202,869	1,266
受取補助金等	40,000	939,000	0	0	4,628,000	5,607,000	0	5,607,000	5,737,000	△ 130,000
受取県補助金	40,000	839,000	0	0	4,628,000	5,467,000	0	5,467,000	5,467,000	0
受取民間助成金										
受取共同募金配分金		100,000	0	0	120,700	100,000	0	0	200,000	△ 100,000
受取寄付金	0	0	0	0	120,700	120,700	0	0	77,500	43,200
受取会員章裨金	0	0	0	0	120,700	120,700	0	0	77,500	43,200
雑収益							47,368		37,761	9,607
受取利息							1,455		1,527	△ 72
雑収益 計							45,913		36,234	9,679
経常収益 計	40,000	939,000	0	0	11,776,532	12,755,532	2,070,767	1,032,391	16,635,371	△ 776,681
(2) 経常費用										
事業費										
給料手当	4,354,230	5,452,955	2,228,629	2,552,797	42,336	14,630,947	377,695		16,185,610	△ 1,176,968
福利厚生費	2,046,113	1,705,093	1,705,093	682,037		6,138,336	204,611		6,023,998	318,949
会議費	314,749	262,291	262,291	104,916		944,247	31,475		938,823	36,899
旅費交通費	347,500	107,016	0	19,237		473,753			131,208	342,545
通信運搬費	287,546	415,114	73,906	1,405,618		2,182,184			1,916,672	265,512
什器備品減価償却費	109,856	115,365	58,047	53,414	42,336	336,682	13,755		350,437	△ 44,787
消耗品費	434,102	46,000	26,867	116,500		42,336			27,518	14,818
印刷製本費	85,350	350,175	19,425	88,725		623,469	127,854		1,247,886	△ 496,563
賃借料	461,850	95,400	53,000	82,350		543,675			1,516,458	△ 972,783
保険料	24,164					24,164			613,240	79,360
諸謝金	243,000	100,000	30,000			373,000			15,292	8,872
支払助成金		2,256,501				2,256,501			412,300	△ 39,300
経常費用 計	40,000	939,000	0	0	11,776,532	12,755,532	2,070,767	1,032,391	16,635,371	△ 776,681

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計		合 計	前年度決算	増 減										
	公 1	公 2	公 3	公 4	共通	小計				他 1	法人会計	内部取引消去							
管理費																			
給料手当																			
福利厚生費																			
会議費																			
旅費交通費																			
通信運搬費																			
通信運搬費																			
什器備品減価償却費																			
消耗品費																			
賃借料																			
支払分担金																			
租税公課																			
雑費																			
経常費用 計	4,354,230	5,452,955	2,228,629	2,552,797	42,336	14,630,947	377,695	2,425,355	0	17,433,997	18,789,935	△ 1,355,938	2,604,325	△ 178,970					
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,314,230	△ 4,513,955	△ 2,228,629	△ 2,552,797	11,734,196	△ 1,875,415	1,693,072	△ 1,392,964	0	△ 1,575,307	△ 2,154,564	579,257	453,418	24,008					
基本財産評価損益等						0							70,663	2,778					
特定資産評価損益等						0							73,441	78,796					
投資有価証券評価損益等						0							49,366	△ 14,378					
評価損益等計						0							63,744	△ 78,796					
当期経常増減額	△ 4,314,230	△ 4,513,955	△ 2,228,629	△ 2,552,797	11,734,196	△ 1,875,415	1,693,072	△ 1,392,964	0	△ 1,575,307	△ 2,154,564	579,257	70,663	2,778					
2. 経常外増減の部																			
(1) 経常外収益																			
経常外収益 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(2) 経常外費用																			
経常外費用 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
当期経常外増減額																			
他会計振替額						846,536	△ 846,536												
当期一般正味財産増減額	△ 4,314,230	△ 4,513,955	△ 2,228,629	△ 2,552,797	12,580,732	△ 1,028,879	846,536	△ 1,392,964	0	△ 1,575,307	△ 2,154,564	579,257	70,663	2,778					
一般正味財産期首残高	△ 4,314,230	△ 4,513,955	△ 2,228,629	△ 2,552,797	9,633,091	8,604,212	846,536	△ 1,392,964	0	8,057,784	9,633,091	△ 1,575,307	70,663	2,778					
一般正味財産期末残高													11,787,655	△ 2,154,564					
II 指定正味財産増減の部																			
一般正味財産への振替額																			
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
指定正味財産期首残高						126,957,336		6,000,000		132,957,336	132,957,336		132,957,336						
指定正味財産期末残高						126,957,336		6,000,000		132,957,336	132,957,336		132,957,336						
III 正味財産期末残高	△ 4,314,230	△ 4,513,955	△ 2,228,629	△ 2,552,797	149,171,159	135,561,548	846,536	4,607,036	0	141,015,120	142,590,427	△ 1,575,307	142,590,427	△ 1,575,307					

共通：公益目的事業共通経費  
 他1：老人クラブ組織強化事業  
 法人会計：法人管理費

公1：健康づくり・介護予防活動事業  
 公2：社会活動推進事業  
 公3：地域社会との連携・協働活動推進事業  
 公4：地域と福祉をささえる老人クラブをめざす事業

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、償却原価法(定額法)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を行っている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税込みで会計処理している。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	20,000,000	0	0	20,000,000
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
資金運用積立資産	2,695,000	0	0	2,695,000
活動振興基金	102,957,336	0	0	102,957,336
小 計	105,652,336	0	0	105,652,336
合 計	135,652,336	0	0	135,652,336

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
投資有価証券	20,000,000	(20,000,000)		
定期預金	10,000,000	(10,000,000)		
小 計	30,000,000	(30,000,000)	( 0)	( 0)
特定資産				
資金運用積立資産	2,695,000		(2,695,000)	
活動振興基金	102,957,336	(102,957,336)		
小 計	105,652,336	(102,957,336)	(2,695,000)	( 0)
合 計	135,652,336	(132,957,336)	(2,695,000)	( 0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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
その他固定資産			
什器備品	1,076,040	859,950	216,090
合 計	1,076,040	859,950	216,090

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
平成23年度第8回京都府公募公債	20,000,000	20,156,000	156,000
第77回共同発行市場公募地方債	100,000,000	108,110,000	8,110,000
合 計	120,000,000	128,266,000	8,266,000

### 3 財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
<b>I 資産の部</b>	
1. 流動資産	
現金預金	
預金	
普通預金	
広島銀行三川町支店(463442)	3,468,484
広島銀行三川町支店(652059)	1,540,323
未収金	560,000
前払金	30,206
流動資産合計	5,599,013
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
投資有価証券	
平成23年度第8回京都府公募公債	20,000,000
定期預金	
広島銀行三川町支店	10,000,000
基本財産合計	30,000,000
(2) 特定資産	
資金運用積立資産	
普通預金	
三井住友信託銀行広島支店	1,830,000
広島銀行三川町支店	865,000
活動振興基金	
投資有価証券	
第77回共同発行市場公募地方債	100,000,000
定期預金	
三井住友信託銀行広島支店	2,957,336
特定資産合計	105,652,336
(3) その他固定資産	
什器備品	
液晶プロジェクター(1台)	78,204
ノートパソコン(2台)	137,886
その他固定資産合計	216,090
固定資産合計	135,868,426
資産合計	141,467,439
<b>II 負債の部</b>	
1. 流動負債	
未払金	
高齢者相互支援事業事例集 600部	44,100
平成25年3月分NTT・OCN通信料	4,612
平成25年2月分社会保険料	144,769
平成25年3月分社会保険料(事業主負担分)	78,645
租税公課	118,100
預り金	
平成25年3月賞与分社会保険料(本人負担分)	5,811
退職者分社会保険料(本人負担分)	29,476
職員に対する源泉所得税	26,806
流動負債合計	452,319
2. 固定負債	
固定負債合計	0
負債合計	452,319
正味財産	141,015,120