

平成27年度

# 財務諸表

公益財団法人佐賀県長寿社会振興財団

# 貸借対照表

平成28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	36,336,523	35,131,750	1,204,773
現金	1,000	1,000	0
普通預金	36,335,523	35,130,750	1,204,773
佐賀銀行神野町支店 No.1478247	36,335,523	35,130,750	1,204,773
未収金	345,276	0	345,276
サポータィア事業委託料	345,276	0	345,276
流動資産合計	36,681,799	35,131,750	1,550,049
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金(基)	210,000,000	210,000,000	0
普通預金(基) 指定	200,000,000	200,000,000	0
普通預金(基) 一般	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	210,000,000	210,000,000	0
(2) 特定資産			
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2	2	0
什器備品	339,933	668,381	△328,448
その他固定資産合計	339,935	668,383	△328,448
固定資産合計	210,339,935	210,668,383	△328,448
資産の部合計	247,021,734	245,800,133	1,221,601
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	1,320,471	2,681,740	△1,361,269
事業費・管理費	1,320,471	2,681,740	△1,361,269
預り金	604,942	300,201	304,741
源泉所得税	197,925	0	197,925
住民税	79,100	0	79,100
社会保険料	327,917	300,201	27,716
流動負債合計	1,925,413	2,981,941	△1,056,528
2 固定負債			
負債の部合計	1,925,413	2,981,941	△1,056,528
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
出捐金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 200,000,000)	( 200,000,000)	( 0)
2 一般正味財産	45,096,321	42,818,192	2,278,129
(うち基本財産への充当額)	( 10,000,000)	( 10,000,000)	( 0)
正味財産の部合計	245,096,321	242,818,192	2,278,129
負債及び正味財産合計	247,021,734	245,800,133	1,221,601

## 保管現金金種表

平成28年3月31日

	金種	数量	金額	備考
紙幣	10,000円			
	5,000円			
	2,000円			
	1,000円			
小計				
硬貨	500円	1	500	
	100円	4	400	
	50円	1	50	
	10円	4	40	
	5円	1	5	
	1円	5	5	
小計			1000	
合計			1000	

## 預金明細

平成28年3月31日

種別	銀行名	支店名	口座番号	金額	備考
普通預金	佐賀銀行	神野町支店	1478247	36,335,523	運転資金
普通預金	佐賀銀行	神野町支店	2027471	210,000,000	基本財産
合計				246,335,523	

## 未払金一覧表

平成28年3月31日現在

金額(円)	摘要	債権者	参考 (支払月日)
10,185	3月分公益大臣リース料	三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(株)	4月4日
49,980	3月分印刷機ORPHISリース料	シャープファイナンス(株)	4月4日
3,300	理事会湯茶代	ナチュラルリズム(株)	4月15日
3,240	3月分ネットバンキング手数料	佐賀銀行神野町支店	4月11日
10,800	3月分ゆめさが大学番組放送料	(株)コミュニティジャーナル	4月11日
84,467	3月分文書送付料	ピース・ピア(株)	4月11日
24,000	講師用のお茶	(株)ジェイエイビバレッジ佐賀	4月11日
9,080	3月分研修室使用料	佐賀県在宅生活サポートセンター	4月11日
29,286	3月分複合機保守料コピー料	(株)ソアー	4月12日
1,000	杵藤地区サポーターティア交付金	サポーターティア1名	4月15日
9,680	3月分タクシー代	タクシービジネスセンター(株)	4月14日
10,270	職員旅費(3月分)	財団職員5人分	4月15日
311,356	3月分社会保険料事業所負担分	佐賀年金事務所	5月2日
19,937	社会保険料事業所負担分(賞与差額)	佐賀年金事務所	5月2日
251,220	1～3月分退職金掛金	全国社会福祉協議会	4月28日
464,900	平成27年度消費税(下期)	佐賀税務署	月 8日
14,937	3月分電話料	NTTコミュニケーションズ(株)	5月2日
5,367	3月分フレッツ光ネクストFHS利用料	NTTファイナンス(株)	5月2日
7,466	2～3月分FAX使用料	ソフトバンク(株)	5月9日
1,320,471			

## 預り金一覧表

平成28年3月31日現在

金額(円)	摘要	債権者	参考 (支払月日)
67,190	2月分講師謝金源泉所得税	佐賀税務署	4月6日
308,186	3月分社会保険料個人負担分	佐賀年金事務所	5月2日
33,060	3月分職員給与源泉所得税	佐賀税務署	4月6日
79,100	3月分職員給与住民税	佐賀市 外	4月6日
19,510	3月分講師謝金源泉所得税	佐賀税務署	4月6日
11,004	サポーター研修会講師謝金	佐賀税務署	4月6日
3,100	3月分職員源泉所得税(給与差額分)	佐賀税務署	4月6日
19,731	3月分社会保険料個人負担分(賞与差額分)	佐賀年金事務所	5月2日
3,822	3月分職員源泉所得税(賞与差額分)	佐賀税務署	4月6日
29,609	委託費源泉所得税(行政書士分)	佐賀税務署	4月6日
30,630	委託費源泉所得税(公認会計士分)	佐賀税務署	4月6日
<b>604,942</b>			

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	951,617	1,859,684	△908,067
基本財産受取利息	951,617	1,859,684	△908,067
事業収益	25,247,637	25,796,687	△549,050
受託事業収益	3,612,852	3,574,827	38,025
入学金・受講料収入	21,219,285	21,858,860	△639,575
出品料・参加料収入	415,500	363,000	52,500
受取補助金等	34,104,000	32,285,000	1,819,000
受取地方公共団体補助金	34,104,000	32,285,000	1,819,000
雑収益	433,282	433,963	△681
雑収益	433,282	433,963	△681
経常収益計	60,736,536	60,375,334	361,202
(2) 経常費用			
事業費	60,042,755	58,170,926	1,871,829
役員報酬	18,700	19,800	△1,100
給料手当	26,873,934	25,079,793	1,794,141
賃金	53,000	38,150	14,850
退職給付費用	788,413	828,597	△40,184
福利厚生費	4,236,809	3,983,176	253,633
旅費交通費	4,694,340	4,934,510	△240,170
通信運搬費	1,489,227	1,161,182	328,045
減価償却費	280,955	369,037	△88,082
消耗品費	1,682,129	2,226,195	△544,066
修繕費	135,488	117,732	17,756
印刷製本費	907,788	1,207,413	△299,625
燃料費	160,858	165,023	△4,165
光熱水料費	424,972	444,612	△19,640
賃借料	4,989,374	5,046,239	△56,865
保険料	414,285	382,766	31,519
諸謝金	8,319,384	6,942,918	1,376,466
租税公課	950,200	1,027,737	△77,537
支払負担金	626,980	581,640	45,340
委託費	1,073,839	1,580,632	△506,793
食糧費	252,768	225,122	27,646
広報費	1,654,452	1,778,652	△124,200
雑費	14,860	30,000	△15,140
管理費	5,746,185	6,262,628	△516,443
役員報酬	33,000	30,800	2,200
給料手当	3,003,896	3,246,060	△242,164
退職給付費用	119,897	132,653	△12,756
福利厚生費	475,993	517,588	△41,595
会議費	2,913	26,562	△23,649
旅費交通費	138,663	16,555	122,108
通信運搬費	62,691	76,934	△14,243
減価償却費	42,726	53,686	△10,960
消耗品費	167,539	164,689	2,850
修繕費	20,604	18,848	1,756
燃料費	18,243	19,517	△1,274
光熱水料費	57,328	63,495	△6,167
賃借料	161,864	252,264	△90,400
保険料	7,257	15,152	△7,895

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	21,600	0	21,600
租税公課	600	9,363	△8,763
支払負担金	21,700	19,700	2,000
委託費	1,364,409	1,592,262	△227,853
食糧費	17,372	0	17,372
雑費	7,890	6,500	1,390
経常費用計	65,788,940	64,433,554	1,355,386
評価損益等調整前当期経常増減額	△5,052,404	△4,058,220	△994,184
基本財産評価損益等	7,335,300	9,977,080	△2,641,780
基本財産評価損益等	7,335,300	9,977,080	△2,641,780
評価損益等計	7,335,300	9,977,080	△2,641,780
当期経常増減額	2,282,896	5,918,860	△3,635,964
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			
前期損益修正損	4,767	0	4,767
過年度減価償却不足額	4,767	0	4,767
経常外費用計	4,767	0	4,767
当期経常外増減額	△4,767	0	△4,767
税引前当期一般正味財産増減額	2,278,129	5,918,860	△3,640,731
当期一般正味財産増減額	2,278,129	5,918,860	△3,640,731
一般正味財産期首残高	42,818,192	36,899,332	5,918,860
一般正味財産期末残高	45,096,321	42,818,192	2,278,129
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	0	4,178,600	△4,178,600
基本財産売却益	0	4,178,600	△4,178,600
一般正味財産への振替額	0	2,820,000	△2,820,000
一般正味財産への振替額	0	2,820,000	△2,820,000
当期指定正味財産増減額	0	1,358,600	△1,358,600
指定正味財産期首残高	200,000,000	198,641,400	1,358,600
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	245,096,321	242,818,192	2,278,129

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	指導者等育成事業	機会提供支援事業	介護予防推進事業	共通	法人会計	諸口	合計
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	190,323	761,294	0	951,617
基本財産受取利息	0	0	0	190,323	761,294	0	951,617
事業収益	21,219,285	415,500	3,612,852	0	0	0	25,247,637
受託事業収益	0	0	3,612,852	0	0	0	3,612,852
入学金・受講料収入	21,219,285	0	0	0	0	0	21,219,285
出品料・参加料収入	0	415,500	0	0	0	0	415,500
受取補助金等	14,724,000	11,467,000	3,647,000	0	4,266,000	0	34,104,000
受取地方公共団体補助金	14,724,000	11,467,000	3,647,000	0	4,266,000	0	34,104,000
雑収益	78,432	0	0	354,850	0	0	433,282
雑収益	78,432	0	0	354,850	0	0	433,282
経常収益計	36,021,717	11,882,500	7,259,852	545,173	5,027,294	0	60,736,536
(2) 経常費用							
事業費	39,532,142	12,575,390	7,935,223	0	0	0	60,042,755
役員報酬	4,400	14,300	0	0	0	0	18,700
給料手当	18,227,404	4,582,634	4,063,896	0	0	0	26,873,934
賃金	0	53,000	0	0	0	0	53,000
退職給付費用	492,304	119,897	176,212	0	0	0	788,413
福利厚生費	2,874,809	721,059	640,941	0	0	0	4,236,809
旅費交通費	981,301	3,650,551	62,488	0	0	0	4,694,340
通信運搬費	782,496	378,187	328,544	0	0	0	1,489,227
減価償却費	175,435	42,726	62,794	0	0	0	280,955
消耗品費	987,945	521,272	172,912	0	0	0	1,682,129
修繕費	84,602	20,604	30,282	0	0	0	135,488
印刷製本費	547,236	254,712	105,840	0	0	0	907,788
燃料費	111,640	22,407	26,811	0	0	0	160,858
光熱水料費	283,391	57,327	84,254	0	0	0	424,972
賃借料	4,130,523	463,507	395,344	0	0	0	4,989,374
保険料	195,174	139,068	80,043	0	0	0	414,285
諸謝金	7,645,750	611,634	62,000	0	0	0	8,319,384
租税公課	798,592	15,638	135,970	0	0	0	950,200
支払負担金	331,780	0	295,200	0	0	0	626,980
委託費	280,890	692,409	100,540	0	0	0	1,073,839
食糧費	148,012	86,132	18,624	0	0	0	252,768
広報費	437,378	124,546	1,092,528	0	0	0	1,654,452
雑費	11,080	3,780	0	0	0	0	14,860
管理費	0	0	0	0	5,746,185	0	5,746,185
役員報酬	0	0	0	0	33,000	0	33,000
給料手当	0	0	0	0	3,003,896	0	3,003,896
退職給付費用	0	0	0	0	119,897	0	119,897
福利厚生費	0	0	0	0	475,993	0	475,993
会議費	0	0	0	0	2,913	0	2,913
旅費交通費	0	0	0	0	138,663	0	138,663
通信運搬費	0	0	0	0	62,691	0	62,691
減価償却費	0	0	0	0	42,726	0	42,726
消耗品費	0	0	0	0	167,539	0	167,539
修繕費	0	0	0	0	20,604	0	20,604
燃料費	0	0	0	0	18,243	0	18,243
光熱水料費	0	0	0	0	57,328	0	57,328
賃借料	0	0	0	0	161,864	0	161,864
保険料	0	0	0	0	7,257	0	7,257
諸謝金	0	0	0	0	21,600	0	21,600
租税公課	0	0	0	0	600	0	600
支払負担金	0	0	0	0	21,700	0	21,700
委託費	0	0	0	0	1,364,409	0	1,364,409
食糧費	0	0	0	0	17,372	0	17,372
雑費	0	0	0	0	7,890	0	7,890
経常費用計	39,532,142	12,575,390	7,935,223	0	5,746,185	0	65,788,940
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,510,425	△692,890	△675,371	545,173	△718,891	0	△5,052,404
基本財産評価損益等	0	0	0	1,467,060	5,868,240	0	7,335,300
基本財産評価損益等	0	0	0	1,467,060	5,868,240	0	7,335,300
評価損益等計	0	0	0	1,467,060	5,868,240	0	7,335,300
当期経常増減額	△3,510,425	△692,890	△675,371	2,012,233	5,149,349	0	2,282,896
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
(2) 経常外費用							
前期損益修正損	0	0	0	4,161	606	0	4,767
過年度減価償却不足額	0	0	0	4,161	606	0	4,767
経常外費用計	0	0	0	4,161	606	0	4,767
当期経常外増減額	0	0	0	△4,161	△606	0	△4,767
税引前当期一般正味財産増減額	△3,510,425	△692,890	△675,371	2,008,072	5,148,743	0	2,278,129
当期一般正味財産増減額	△3,510,425	△692,890	△675,371	2,008,072	5,148,743	0	2,278,129
一般正味財産期首残高	△2,100,567	△821,330	△1,231,167	10,436,899	36,534,357	0	42,818,192
一般正味財産期末残高	△5,610,992	△1,514,220	△1,906,538	12,444,971	41,683,100	0	45,096,321
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	40,000,000	160,000,000	0	200,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	40,000,000	160,000,000	0	200,000,000
III 正味財産期末残高	△5,610,992	△1,514,220	△1,906,538	52,444,971	201,683,100	0	245,096,321



## 財 産 目 録

平成28年 3月31日 現在

(単位：円)

(流動資産)	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	現金預金			36,336,523
	現金			1,000
	普通預金		運転資金として	36,335,523
	佐賀銀行神野町支店 No.1478247			36,335,523
	未収金			345,276
	サポータィア事業委託料			345,276
流動資産合計				36,681,799
(固定資産)	基本財産			
	普通預金(基)			210,000,000
	普通預金(基) 指定	佐賀銀行神野町支店	20%が公益目的保有財産であり、80%が管理業務の用に供する財産である。その運用益の20%を公益目的事業の財源と、80%を管理業務の財源として使用している。	200,000,000
	普通預金(基) 一般	佐賀銀行神野町支店		10,000,000
	特定資産			
	その他固定資産			
	車両運搬具	三菱ミラージュディンゴ、日産リパティ	公益目的事業と管理業務の共用財産であり、共用割合は職員全員の従事割合で計算している。	2
	什器備品	ーハイパーC 事務機器等の備品		339,933
固定資産合計				210,339,935
資産合計				247,021,734
(流動負債)	未払金			1,320,471
	事業費・管理費			1,320,471
	預り金			604,942
	源泉所得税			197,925
	住民税			79,100
	社会保険料			327,917
流動負債合計				1,925,413
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				1,925,413
正味財産				245,096,321

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

### 2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっている。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に転貸すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。なお、1件当たりのリース料総額が300万円未満のため、一部注記を省略している。

(4) 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

該当事項はない。

### 4. 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				
普通預金	210,000,000	0	0	210,000,000
合 計	210,000,000	0	0	210,000,000

### 5. 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				
普通預金	210,000,000	( 200,000,000)	( 10,000,000)	( 0)
合 計	210,000,000	( 200,000,000)	( 10,000,000)	( 0)

### 6. 担保に供している資産

該当事項はない。

7. 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
車両運搬具	3,910,320	3,910,318	2
什器備品	20,683,062	20,343,129	339,933
合 計	24,593,382	24,253,447	339,935

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務  
該当事項はない。

9. 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
明るい長寿社会づくり推進事業費補助	佐賀県	0	30,457,000	30,457,000	0	—
元気高齢者社会参加活動推進事業費補助金	佐賀県	0	3,647,000	3,647,000	0	—
合 計		0	34,104,000	34,104,000	0	

## 附属明細書

### 1. 基本財産の明細

財務諸表に対する注記の4. において記載している。

### 2. 引当金の明細

該当事項はない。