

平成28年度

財務諸表

貸借対照表

平成29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	36,927,917	36,336,523	591,394
現金	1,000	1,000	0
普通預金	36,926,917	36,335,523	591,394
佐賀銀行神野町支店 No.1478247	36,926,917	36,335,523	591,394
未収金	584,637	345,276	239,361
サポータィア事業委託料	577,532	345,276	232,256
傷害保険料	7,105	0	7,105
流動資産合計	37,512,554	36,681,799	830,755
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	199,903,058	0	199,903,058
30年利付国債 第51回 (指定)	199,903,058	0	199,903,058
普通預金 (基)	10,095,000	210,000,000	△199,905,000
普通預金(基) 指定	95,000	200,000,000	△199,905,000
普通預金(基) 一般	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	209,998,058	210,000,000	△1,942
(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	169,376	339,933	△170,557
その他固定資産合計	169,378	339,935	△170,557
固定資産合計	210,167,436	210,339,935	△172,499
資産の部合計	247,679,990	247,021,734	658,256
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,452,938	1,320,471	1,132,467
事業費・管理費	2,452,938	1,320,471	1,132,467
預り金	513,166	604,942	△91,776
源泉所得税	149,298	197,925	△48,627
住民税	60,400	79,100	△18,700
社会保険料	303,468	327,917	△24,449
流動負債合計	2,966,104	1,925,413	1,040,691
2 固定負債			
負債の部合計	2,966,104	1,925,413	1,040,691
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
出捐金	199,998,058	200,000,000	△1,942
指定正味財産合計	199,998,058	200,000,000	△1,942
(うち基本財産への充当額)	(199,998,058)	(200,000,000)	(△1,942)
2 一般正味財産	44,715,828	45,096,321	△380,493
(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	244,713,886	245,096,321	△382,435
負債及び正味財産合計	247,679,990	247,021,734	658,256

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	238,630	951,617	△712,987
基本財産受取利息	238,630	951,617	△712,987
事業収益	24,304,692	25,247,637	△942,945
受託事業収益	3,844,532	3,612,852	231,680
入学金・受講料収入	20,032,660	21,219,285	△1,186,625
出品料・参加料収入	427,500	415,500	12,000
受取補助金等	33,633,000	34,104,000	△471,000
受取地方公共団体補助金	33,633,000	34,104,000	△471,000
雑収益	419,506	433,282	△13,776
雑収益	419,506	433,282	△13,776
経常収益計	58,595,828	60,736,536	△2,140,708
(2) 経常費用			
事業費	57,622,675	60,042,755	△2,420,080
役員報酬	19,800	18,700	1,100
給料手当	26,311,953	26,873,934	△561,981
賃金	75,800	53,000	22,800
退職給付費用	886,763	788,413	98,350
福利厚生費	4,080,013	4,236,809	△156,796
旅費交通費	4,828,164	4,694,340	133,824
通信運搬費	1,597,930	1,489,227	108,703
減価償却費	130,967	280,955	△149,988
消耗品費	1,825,104	1,682,129	142,975
修繕費	156,164	135,488	20,676
印刷製本費	862,855	907,788	△44,933
燃料費	122,666	160,858	△38,192
光熱水料費	379,463	424,972	△45,509
賃借料	4,393,994	4,989,374	△595,380
保険料	455,317	414,285	41,032
諸謝金	6,966,621	8,319,384	△1,352,763
租税公課	951,095	950,200	895
支払負担金	906,118	626,980	279,138
委託費	1,005,780	1,073,839	△68,059
食糧費	167,650	252,768	△85,118
広報費	1,497,852	1,654,452	△156,600
雑費	606	14,860	△14,254
管理費	4,430,812	5,746,185	△1,315,373
役員報酬	30,800	33,000	△2,200
給料手当	2,840,127	3,003,896	△163,769
退職給付費用	138,397	119,897	18,500
福利厚生費	438,274	475,993	△37,719
会議費	3,888	2,913	975
旅費交通費	9,490	138,663	△129,173
通信運搬費	86,034	62,691	23,343
減価償却費	20,440	42,726	△22,286
消耗品費	154,660	167,539	△12,879
修繕費	24,372	20,604	3,768
印刷製本費	9,185	0	9,185
燃料費	11,988	18,243	△6,255
光熱水料費	51,731	57,328	△5,597
賃借料	134,507	161,864	△27,357
保険料	14,589	7,257	7,332

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	0	21,600	△21,600
租税公課	11,305	600	10,705
支払負担金	3,242	21,700	△18,458
委託費	434,899	1,364,409	△929,510
食糧費	0	17,372	△17,372
雑費	12,884	7,890	4,994
経常費用計	62,053,487	65,788,940	△3,735,453
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,457,659	△5,052,404	1,594,745
基本財産評価損益等	3,133,000	7,335,300	△4,202,300
基本財産評価損益等	3,133,000	7,335,300	△4,202,300
評価損益等計	3,133,000	7,335,300	△4,202,300
当期経常増減額	△324,659	2,282,896	△2,607,555
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			
固定資産除却損	19,150	0	19,150
什器備品除却損	19,150	0	19,150
前期損益修正損	36,684	4,767	31,917
過年度減価償却不足額	0	4,767	△4,767
過年度負債計上不足額	36,684	0	36,684
経常外費用計	55,834	4,767	51,067
当期経常外増減額	△55,834	△4,767	△51,067
税引前当期一般正味財産増減額	△380,493	2,278,129	△2,658,622
当期一般正味財産増減額	△380,493	2,278,129	△2,658,622
一般正味財産期首残高	45,096,321	42,818,192	2,278,129
一般正味財産期末残高	44,715,828	45,096,321	△380,493
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	△1,942	0	△1,942
基本財産受取利息	△1,942	0	△1,942
当期指定正味財産増減額	△1,942	0	△1,942
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	199,998,058	200,000,000	△1,942
III 正味財産期末残高	244,713,886	245,096,321	△382,435

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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	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	47,726	190,904	238,630
基本財産受取利息	0	0	0	47,726	190,904	238,630
事業収益	20,032,660	427,500	3,844,532	0	0	24,304,692
受託事業収益	0	0	3,844,532	0	0	3,844,532
入学金・受講料収入	20,032,660	0	0	0	0	20,032,660
出品料・参加料収入	0	427,500	0	0	0	427,500
受取補助金等	16,426,000	10,245,000	3,526,000	0	3,436,000	33,633,000
受取地方公共団体補助金	16,426,000	10,245,000	3,526,000	0	3,436,000	33,633,000
雑収益	181,130	0	0	238,376	0	419,506
雑収益	181,130	0	0	238,376	0	419,506
経常収益計	36,639,790	10,672,500	7,370,532	286,102	3,626,904	58,595,828
(2) 経常費用						
事業費	38,460,779	11,355,815	7,806,081	0	0	57,622,675
役員報酬	17,600	2,200	0	0	0	19,800
給料手当	18,859,712	3,726,490	3,725,751	0	0	26,311,953
賃金	26,000	49,800	0	0	0	75,800
退職給付費用	564,863	126,094	195,806	0	0	886,763
福利厚生費	2,923,332	578,340	578,341	0	0	4,080,013
旅費交通費	1,084,775	3,681,494	61,895	0	0	4,828,164
通信運搬費	899,699	368,419	329,812	0	0	1,597,930
減価償却費	83,425	18,623	28,919	0	0	130,967
消耗品費	1,203,358	469,873	151,873	0	0	1,825,104
修繕費	99,476	22,206	34,482	0	0	156,164
印刷製本費	472,083	241,697	149,075	0	0	862,855
燃料費	89,149	16,557	16,960	0	0	122,666
光熱水料費	259,140	47,133	73,190	0	0	379,463
賃借料	3,556,062	448,344	389,588	0	0	4,393,994
保険料	196,852	143,423	115,042	0	0	455,317
諸謝金	6,275,000	567,621	124,000	0	0	6,966,621
租税公課	787,987	26,131	136,977	0	0	951,095
支払負担金	400,976	2,955	502,187	0	0	906,118
委託費	276,316	633,682	95,782	0	0	1,005,780
食糧費	107,050	60,100	500	0	0	167,650
広報費	277,538	124,546	1,095,768	0	0	1,497,852
雑費	386	87	133	0	0	606
管理費	0	0	0	0	4,430,812	4,430,812
役員報酬	0	0	0	0	30,800	30,800
給料手当	0	0	0	0	2,840,127	2,840,127
退職給付費用	0	0	0	0	138,397	138,397
福利厚生費	0	0	0	0	438,274	438,274
会議費	0	0	0	0	3,888	3,888
旅費交通費	0	0	0	0	9,490	9,490
通信運搬費	0	0	0	0	86,034	86,034
減価償却費	0	0	0	0	20,440	20,440
消耗品費	0	0	0	0	154,660	154,660
修繕費	0	0	0	0	24,372	24,372
印刷製本費	0	0	0	0	9,185	9,185
燃料費	0	0	0	0	11,988	11,988
光熱水料費	0	0	0	0	51,731	51,731
賃借料	0	0	0	0	134,507	134,507
保険料	0	0	0	0	14,589	14,589
租税公課	0	0	0	0	11,305	11,305
支払負担金	0	0	0	0	3,242	3,242
委託費	0	0	0	0	434,899	434,899
雑費	0	0	0	0	12,884	12,884
経常費用計	38,460,779	11,355,815	7,806,081	0	4,430,812	62,053,487
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,820,989	△683,315	△435,549	286,102	△803,908	△3,457,659
基本財産評価損益等	0	0	0	626,600	2,506,400	3,133,000
基本財産評価損益等	0	0	0	626,600	2,506,400	3,133,000
評価損益等計	0	0	0	626,600	2,506,400	3,133,000
当期経常増減額	△1,820,989	△683,315	△435,549	912,702	1,702,492	△324,659
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
(2) 経常外費用						

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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	合 計
固定資産除却損	10,552	2,355	3,658	0	2,585	19,150
什器備品除却損	10,552	2,355	3,658	0	2,585	19,150
前期損益修正損	0	0	0	36,684	0	36,684
過年度負債計上不足額	0	0	0	36,684	0	36,684
経常外費用計	10,552	2,355	3,658	36,684	2,585	55,834
当期経常外増減額	△10,552	△2,355	△3,658	△36,684	△2,585	△55,834
税引前当期一般正味財産増減額	△1,831,541	△685,670	△439,207	876,018	1,699,907	△380,493
当期一般正味財産増減額	△1,831,541	△685,670	△439,207	876,018	1,699,907	△380,493
一般正味財産期首残高	△21,355,944	△11,960,269	△1,906,538	42,901,971	37,417,101	45,096,321
一般正味財産期末残高	△23,187,485	△12,645,939	△2,345,745	43,777,989	39,117,008	44,715,828
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	0	0	0	△388	△1,554	△1,942
基本財産受取利息	0	0	0	△388	△1,554	△1,942
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△388	△1,554	△1,942
指定正味財産期首残高	0	0	0	40,000,000	160,000,000	200,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	39,999,612	159,998,446	199,998,058
III 正味財産期末残高	△23,187,485	△12,645,939	△2,345,745	83,777,601	199,115,454	244,713,886

財 産 目 録

平成29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 現金 普通預金 佐賀銀行神野町支店 No.1478247 未収金 サポーターア事業委託料 傷害保険料		運転資金として	36,927,917 1,000 36,926,917 36,926,917 584,637 577,532 7,105
流動資産合計				37,512,554
(固定資産)	投資有価証券 30年利付国債 第51回 (指定)	野村証券株式会社	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%を公益目的の事業の財源と80%を管理業務の財源として使用している。	199,903,058 199,903,058
基本財産	普通預金(基) 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%を公益目的の事業の財源と、80%を管理業務の財源として使用している。	10,095,000 95,000
特定資産	普通預金(基) 一般	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%を公益目的の事業の財源と、80%を管理業務の財源として使用している。	10,000,000
その他固定資産	車両運搬具 什器備品	三菱ミラージュデュインゴ、日産リパティハイパーC 事務機器等の備品	公益目的事業と管理業務の共有財産であり、共用割合は職員全員の従事割合で計算している。 公益目的事業と管理業務の共有財産であり、共用割合は職員全員の従事割合で計算している。	2 169,376
固定資産合計				210,167,436
資産合計				247,679,990
(流動負債)	未払金 事業費・管理費 預り金 源泉所得税 住民税 社会保険料			2,452,938 2,452,938 513,166 149,298 60,400 303,468
流動負債合計				2,966,104
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				2,966,104
正味財産				244,713,886

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券
個別法による償却原価法（定額法）によっている。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 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. 基本財産の増減額およびその残高

基本財産の増減額およびその残高は、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	0	400,424,000	200,520,942	199,903,058
普通預金	210,000,000	200,519,000	400,424,000	10,095,000
合 計	210,000,000	600,943,000	600,944,942	209,998,058

5. 基本財産の財源等の内訳

基本財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	199,903,058	(199,903,058)	(0)	—
普通預金	10,095,000	(95,000)	(10,000,000)	—
合 計	209,998,058	(199,998,058)	(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	12,799,193	12,629,817	169,376
合 計	16,709,513	16,540,135	169,378

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. 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
国 債			
30年利付国債第51回	199,903,058	173,245,600	△ 26,657,458
合 計	199,903,058	173,245,600	△ 26,657,458

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、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
補助金						
佐賀県明るい長寿社会 づくり推進事業費補助金	佐賀県	0	30,107,000	30,107,000	0	—
佐賀県元気高齢者社会参 加活動推進事業費補助金	佐賀県	0	3,526,000	3,526,000	0	—
合 計		0	33,633,000	33,633,000	0	

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

12. 重要な後発事象

該当事項はない。

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。