

## 貸借対照表

平成31年3月31日 現在

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	41,400,293	33,347,722	8,052,571
未収金	10,943,238	10,501,745	441,493
前払金	230,938	185,940	44,998
立替金	0	0	0
<b>流動資産合計</b>	<b>52,574,469</b>	<b>44,035,407</b>	<b>8,539,062</b>
2. 固定資産			
(1) 基本財産	1,000,000	1,000,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
<b>基本財産合計</b>	<b>1,000,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>0</b>
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,531,167	2,531,167	0
設立5周年記念事業積立資産	4,200,000	4,200,000	0
設立10周年記念事業積立資産	4,800,000	4,800,000	0
職員研修充実積立資産	1,800,000	1,800,000	0
災害対策積立資産	1,500,000	1,500,000	0
<b>特定資産合計</b>	<b>14,831,167</b>	<b>14,831,167</b>	<b>0</b>
什器備品	942,447	1,093,138	△ 150,691
電話加入権	155,284	155,284	0
<b>その他固定資産合計</b>	<b>1,097,731</b>	<b>1,248,422</b>	<b>△ 150,691</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>16,928,898</b>	<b>17,079,589</b>	<b>△ 150,691</b>
<b>資産合計</b>	<b>69,503,367</b>	<b>61,114,996</b>	<b>8,388,371</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	8,952,112	2,203,161	6,748,951
預り金	288,255	185,739	102,516
賞与引当金	1,220,370	1,178,996	41,374
未払消費税等	652,300	444,050	208,250
<b>流動負債合計</b>	<b>11,113,037</b>	<b>4,011,946</b>	<b>7,101,091</b>
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,235,600	1,809,675	425,925
<b>固定負債合計</b>	<b>2,235,600</b>	<b>1,809,675</b>	<b>425,925</b>
<b>負債合計</b>	<b>13,348,637</b>	<b>5,821,621</b>	<b>7,527,016</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	56,154,730	55,293,375	861,355
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0,000)
(うち特定資産への充当額)	(12,595,567)	(13,021,492)	△ 425,925
<b>正味財産合計</b>	<b>56,154,730</b>	<b>55,293,375</b>	<b>861,355</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>69,503,367</b>	<b>61,114,996</b>	<b>8,388,371</b>

## 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金預金		41,400,293		41,400,293
未収会費				0
未収金	10,943,238			10,943,238
前払金	230,938			230,938
流動資産合計	11,174,176	41,400,293	0	52,574,469
<b>2. 固定資産</b>				
(1) 基本財産				
定期預金	1,000,000		0	1,000,000
基本財産合計	1,000,000	0	0	1,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産		2,531,167		2,531,167
法人開設積立資産		0		0
その他移転用積立資産		0		0
備品購入積立資産		0		0
設立5周年記念事業積立資産	4,200,000	0		4,200,000
設立10周年記念事業積立資産	4,800,000	0		4,800,000
職員研修充実積立資産	1,800,000	0		1,800,000
災害対策積立資産	1,500,000	0		1,500,000
特定資産合計	12,300,000	2,531,167	0	14,831,167
(3) その他固定資産				
什器備品	848,200	94,247		942,447
電話加入権	139,755	15,529		155,284
その他固定資産合計	987,955	109,776	0	1,097,731
固定資産合計	14,287,955	2,640,943	0	16,928,898
資産合計	25,462,131	44,041,236	0	69,503,367
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	7,953,413	998,699		8,952,112
預り金	256,687	31,568		288,255
賞与引当金	925,764	294,606		1,220,370
未払消費税等	652,300	0		652,300
流動負債合計	9,788,164	1,324,873	0	11,113,037
<b>2. 固定負債</b>				
退職給付引当金		2,235,600	0	2,235,600
固定負債合計	0	2,235,600	0	2,235,600
負債合計	9,788,164	3,560,473	0	13,348,637
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>	15,673,967	40,480,763	0	56,154,730
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	0	0	(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(12,300,000)	(295,567)	0	(12,595,567)
正味財産合計	15,673,967	40,480,763	0	56,154,730
負債及び正味財産合計	25,462,131	44,041,236	0	69,503,367

## 正味財産増減計算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

公益社団法人 広島市老人福祉施設連盟

(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. 経常収益			
①基本財産運用益	100	250	△ 150
基本財産受取利息	100	250	△ 150
②特定資産運用益	1,862	2,224	△ 362
特定資産受取利息	1,862	2,224	△ 362
③受取会費	23,342,800	22,371,000	971,800
受取会費	23,342,800	22,371,000	971,800
④事業収益	29,687,917	23,328,330	6,359,587
受託事業収益	29,687,917	23,328,330	6,359,587
⑤受取補助金等	9,488,400	7,586,700	1,901,700
地方公共団体補助金	6,827,000	6,453,000	374,000
受取民間補助金	2,661,400	1,133,700	1,527,700
⑥受取寄付金	22,842,502	0	22,842,502
受取寄付金	22,842,502	0	22,842,502
⑦雑収益	166,804	423,857	△ 257,053
受取利息	586	489	97
雑収益	166,218	423,368	△ 257,150
事業活動収入計	85,530,385	53,712,361	31,818,024
2. 経常費用			
①事業費	59,264,979	51,860,411	7,404,568
給料手当	16,655,050	15,359,302	1,295,748
賞与引当金繰入額	0	887,243	0
退職給付費用	425,925	382,050	43,875
福利厚生費	3,257,305	3,165,644	91,661
旅費交通費	1,545,610	1,806,822	△ 261,212
通信運搬費	793,153	750,325	42,828
減価償却費	297,940	294,567	3,373
消耗品費	2,444,188	1,942,516	501,672
印刷製本費	2,924,913	2,282,040	642,873
光熱水料費	125,800	112,921	12,879
賃借料	4,953,431	3,066,623	1,886,808
保険料	319,760	766,164	△ 446,404
諸謝金	4,301,784	3,871,534	430,250
租税公課	1,115,507	1,716,450	△ 600,943
支払負担金	252,738	552,738	△ 300,000
支払助成金	7,993,670	7,725,007	268,663
委託費	7,642,377	3,009,502	4,632,875
雑費	3,290,064	4,168,963	△ 878,899

②管理費	25,404,051	2,088,109	23,315,942
給料手当	380,358	1,021,164	△ 640,806
賞与引当金繰入額	294,606	291,753	2,853
福利厚生費	67,968	69,104	△ 1,136
会議費	310,794	281,132	29,662
旅費交通費	440,200	38,848	401,352
通信運搬費	15,193	14,125	1,068
研修費	73,224	32,000	41,224
減価償却費	33,111	32,730	381
消耗什器備品費	0	15,292	△ 15,292
消耗品費	29,984	11,563	18,421
印刷製本費	4,212	0	4,212
光熱水料費	13,978	12,547	1,431
賃借料	48,002	41,256	6,746
諸謝金	69,443	65,880	3,563
租税公課	21,000	21,000	0
支払負担金	16,971	16,971	0
災害見舞金	22,842,502	0	22,842,502
委託費	36,980	36,980	0
雑費	705,525	85,764	619,761
事業活動支出計	84,669,030	53,948,520	30,720,510
事業活動収支差額	861,355	△ 236,159	1,097,514
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般 正味財産増減額			
当期一般正味財産増減額	861,355	△ 236,159	1,097,514
一般正味財産期首残高	55,293,375	55,529,534	△ 236,159
一般正味財産期末残高	56,154,730	55,293,375	861,355
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	56,154,730	55,293,375	861,355

正味財産計算書内訳表

自平成30年 4月 1日  
至平成31年 3月31日

公益社団法人 広島市老人福祉施設連盟

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	公益事業1	公益事業2	共通	小計			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1. 経常収益</b>							
①基本財産運用益	0	0	100	100	0	0	100
基本財産受取利息			100	100	0		100
②特定資産運用益	0	0	1,230	1,230	632	0	1,862
特定資産受取利息			1,230	1,230	632		1,862
③受取会費	0	0	11,671,400	11,671,400	11,671,400	0	23,342,800
受取会費			11,671,400	11,671,400	11,671,400		23,342,800
④事業収益	23,068,917	6,619,000		29,687,917	0	0	29,687,917
受託事業収益	23,068,917	6,619,000		29,687,917			29,687,917
⑤受取補助金等	2,868,000	6,620,400	0	9,488,400	0	0	9,488,400
地方公共団体補助金	2,868,000	3,959,000		6,827,000			6,827,000
受取民間補助金		2,661,400		2,661,400	0		2,661,400
⑥受取寄付金	0	0	0	0	22,842,502	0	22,842,502
受取寄付金	0			0	22,842,502		22,842,502
⑦雑収益	700	104,000	60,000	164,700	2,104	0	166,804
受取利息				0	586		586
雑収益	700	104,000	60,000	164,700	1,518		166,218
事業活動収入計	25,937,617	13,343,400	11,732,730	51,013,747	34,516,638	0	85,530,385
<b>2. 経常費用</b>							
①事業費	37,748,098	13,989,389	7,527,492	59,264,979	-		59,264,979
給料手当	13,231,850	0	3,423,200	16,655,050	-		16,655,050
賞与引当金繰入額			925,764	925,764	-		925,764
退職給付費用	0		425,925	425,925	-		425,925
福利厚生費	2,645,598	0	611,707	3,257,305	-		3,257,305
旅費交通費	738,190	807,420		1,545,610	-		1,545,610
通信運搬費	641,045	15,398	136,710	793,153	-		793,153
減価償却費			297,940	297,940	-		297,940
消耗品費	2,298,240	145,948		2,444,188	-		2,444,188
印刷製本費	2,273,885	613,120	37,908	2,924,913	-		2,924,913
光熱水料費			125,800	125,800	-		125,800
賃借料	1,123,042	3,398,379	432,010	4,953,431	-		4,953,431
保険料	316,120	3,640		319,760	-		319,760
諸謝金	2,357,200	1,319,606	624,978	4,301,784	-		4,301,784
租税公課	870,007	245,500		1,115,507	-		1,115,507
支払負担金	100,000	0	152,738	252,738	-		252,738
支払助成金	7,642,670	351,000		7,993,670	-		7,993,670
委託費	1,382,208	5,927,357	332,812	7,642,377	-		7,642,377
雑費	2,128,043	1,162,021		3,290,064	-		3,290,064
②管理費	0	0	0	0	25,404,051	0	25,404,051
給料手当			0	0	380,358		380,358
賞与引当金繰入額			0	0	294,606		294,606
福利厚生費			0	0	67,968		67,968
会議費			0	0	310,794		310,794
旅費交通費			0	0	440,200		440,200
通信運搬費			0	0	15,193		15,193
研修費			0	0	73,224		73,224
減価償却費			0	0	33,111		33,111
消耗什器備品費			0	0	0		0
消耗品費			0	0	29,984		29,984
印刷製本費			0	0	4,212		4,212
光熱水料費			0	0	13,978		13,978
賃借料			0	0	48,002		48,002
諸謝金			0	0	69,443		69,443
租税公課			0	0	21,000		21,000
支払負担金			0	0	16,971		16,971
災害見舞金			0	0	22,842,502		22,842,502
委託費			0	0	36,980		36,980
雑費			0	0	705,525		705,525
経常費用計	37,748,098	13,989,389	7,527,492	59,264,979	25,404,051	0	84,669,030
評価損益等調整前経常増減額	△ 11,810,481	△ 645,989	4,205,238	△ 8,251,232	9,112,587	0	861,355
基本財産評価損益等							
特定資産評価損益等							
投資有価証券評価損益等							
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,810,481	△ 645,989	4,205,238	△ 8,251,232	9,112,587	0	861,355
<b>2. 経常外増減の部</b>							
(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							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額							
他会計振替額			2,210,650	2,210,650	△ 2,210,650		0
当期一般正味財産増減額	△ 11,810,481	△ 645,989	6,415,888	△ 6,040,582	6,901,937	0	861,355
一般正味財産期首残高	△ 41,604,089	△ 3,758,963	67,077,601	21,714,549	33,578,826		55,293,375
一般正味財産期末残高	△ 53,414,570	△ 4,404,952	73,493,489	15,673,967	40,480,763	0	56,154,730
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
当期指定正味財産増減額					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	0	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	△ 53,414,570	△ 4,404,952	73,493,489	15,673,967	40,480,763	0	56,154,730

財 産 目 録

平成31年3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金			41,400,293
	現金	手元有高	運転資金として	113,819
	預金	普通預金 広島銀行大手町支店	運転資金として	41,286,474
		広島信用金庫鷹野橋千田支店	運転資金として	23,381,066
		もみじ銀行鷹野橋支店	運転資金として	12,618,357
		ゆうちょ銀行	運転資金として	5,252,215
			運転資金として	34,836
	未収金	県補助金	公益目的事業における介護人材確保等補助金	10,943,238
		市受託金等	公益目的事業における認知リーダー研修受託金等	6,425,000
	前払金	喀痰吸引施設実地研修に対する前払金及び概算労働保険料過払い分	概算労働保険料過払い分	4,518,238
			230,938	
<b>流動資産合計</b>				<b>52,574,469</b>
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 広島信用金庫鷹野橋千田支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。また、共有財産であり、うち90%は公益目的財産として公1,2事業の用に供し、10%は管理運営の用に供している。	1,000,000
特定資産				14,831,167
	退職給付引当資産	定期預金 広島銀行大手町支店	職員3名に対する退職金の支払に備えたもの	2,531,167
	設立5周年記念事業積立資産	普通預金広島信用金庫 鷹野橋千田支店No.0424907	公益目的事業で管理する設立5周年記念事業用積立資産	4,200,000
	設立10周年記念事業積立資産	定期預金広島銀行大手町支店	公益目的事業で管理する設立10周年記念事業用積立資産	4,800,000
	職員研修充実積立資産	普通預金広島信用金庫 鷹野橋千田支店No.0424907	公益目的事業で管理する施設職員のサービス提供の質の向上や資格取得のための積立資産	1,800,000
	災害対策積立資産	普通預金広島信用金庫 鷹野橋千田支店No.0424907	公益目的事業で管理する災害時のリスクマネージメント等の学習のための積立資産	1,500,000
その他固定資産				1,097,731
	什器備品	パソコン等	共有財産であり、公益目的保有財産として90%を公益目的事業共通の用に供し10%を管理運営の用に供している。	942,447
	電話加入権	市総合福祉センター 082-207-0567		155,284
<b>固定資産合計</b>				<b>16,928,898</b>
<b>資産合計</b>				<b>69,503,367</b>
(流動負債)				
	未払金	パソコン保守料等	法人運営事業に係る諸費用の未払い分	8,952,112
		虐待一時保護事業等	公益目的事業に係る諸費用の未払い分	998,699
	預り金	社会保険料ほか	法人運営事業に係る社会保険料等の預り分	7,953,413
		所得税ほか	公益目的事業に係る所得税等預り分	288,255
	賞与引当金	職員に対するもの	職員4名に対する当該年度に属する4か月分	31,568
	未払消費税等	未払の消費税	公益目的事業に係る未払消費税	256,687
				1,220,370
				652,300
<b>流動負債合計</b>				<b>11,113,037</b>
(固定負債)				
	退職給付引当金	正規職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	2,235,600
<b>固定負債合計</b>				<b>2,235,600</b>
<b>負債合計</b>				<b>13,348,637</b>
<b>正味財産</b>				<b>56,154,730</b>