(様式1-1)

公益社団法人 広島市老人福祉施設連盟

貸借対照表

平成30年3月31日 現在

科目	当年度	前年度	増減
Ⅰ 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	33,347,722	32,123,988	1,223,734
未収金	10,501,745	9,709,600	792,145
前払金	185,940	372,344	△ 186,404
立替金	0	10,000	△ 10,000
流動資産合計	44,035,407	42,215,932	1,819,475
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
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	2,531,167	2,531,167	0
法人開設積立資産	0	7,443,036	△ 7,443,036
その他移転用積立資産	0	5,848,259	△ 5,848,259
備品購入積立資産	0	296,689	△ 296,689
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	14,831,167	16,119,151	△ 1,287,984
什器備品	1,093,138	1,420,435	△ 327,297
電話加入権	155,284	155,284	0
その他固定資産合計	1,248,422	1,575,719	△ 327,297
固定資産合計	17,079,589	18,694,870	△ 1,615,281
資産合計	61,114,996	60,910,802	204,194
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,203,161	2,801,663	△ 598,502
預り金	185,739	189,124	△ 3,385
賞与引当金	1,178,996	962,856	216,140
未払消費税等	444,050	0	444,050
流動負債合計	4,011,946	3,953,643	58,303
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,809,675	1,427,625	382,050
固定負債合計	1,809,675	1,427,625	382,050
負債合計	5,821,621	5,381,268	440,353
Ⅲ 正味財産の部			
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	55,293,375	55,529,534	△ 236,159
(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)	(13,021,492)	(14,691,526)	△ 1,670,034
正味財産合計	55,293,375	55,529,534	△ 236,159
負債及び正味財産合計	61,114,996	60,910,802	204,194

(様式1-3)

公益社団法人広島市老人福祉施設連盟

貸借対照表内訳表

平成30年3月31日　現在

(単位:円)

科　　目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合　　計
Ⅰ　資産の部				
1. 流動資産				
現金預金		33,347,722		33,347,722
未収会費				0
未収金	10,501,745			10,501,745
前払金	149,940	36,000		185,940
仮払金				0
立替金				0
流動資産合計	10,651,685	33,383,722	0	44,035,407
2. 固定資産				
(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	983,824	109,314		1,093,138
電話加入権	139,755	15,529		155,284
その他固定資産合計	1,123,579	124,843	0	1,248,422
固定資産合計	14,423,579	2,656,010	0	17,079,589
資産合計	25,075,264	36,039,732	0	61,114,996
Ⅱ　負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,877,911	325,250		2,203,161
預り金	151,511	34,228		185,739
賞与引当金	887,243	291,753		1,178,996
未払消費税等	444,050	0		444,050
流動負債合計	3,360,715	651,231	0	4,011,946
2. 固定負債				
退職給付引当金		1,809,675	0	1,809,675
固定負債合計	0	1,809,675	0	1,809,675
負債合計	3,360,715	2,460,906	0	5,821,621
Ⅲ　正味財産の部				
1. 指定正味財産	0	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産	21,714,549	33,578,826	0	55,293,375
(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)	(721,492)	0	(13,021,492)
正味財産合計	21,714,549	33,578,826	0	55,293,375
負債及び正味財産合計	25,075,264	36,039,732	0	61,114,996

正 味 財 産 増 減 計 算 書

自　平成29年　4月　1日
至　平成30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	備考
Ⅰ　一般正味財産増減の部				
1. 経常収益				
①基本財産運用益	250	250	0	
基本財産受取利息	250	250	0	
②特定資産運用益	2,224	0	2,224	
特定資産受取利息	2,224	0	2,224	
③受取会費	22,371,000	22,298,300	72,700	
受取会費	22,371,000	22,298,300	72,700	
④事業収益	23,328,330	12,846,500	10,481,830	
受託事業収益	23,328,330	12,846,500	10,481,830	
⑤受取補助金等	7,586,700	21,205,020	△ 13,618,320	
地方公共団体補助金	6,453,000	18,562,620	△ 12,109,620	
受取民間補助金	1,133,700	2,642,400	△ 1,508,700	
⑤受取寄付金	0	50,000	△ 50,000	
受取寄付金	0	50,000	△ 50,000	
⑥雑収益	423,857	210,283	213,574	
受取利息	489	7,435	△ 6,946	
雑収益	423,368	202,848	220,520	
経常収益計	53,712,361	56,610,353	△ 2,897,992	
2. 経常費用				
①事業費	51,860,411	54,346,900	△ 2,486,489	
給料手当	15,359,302	13,433,357	1,925,945	
臨時雇賃金	0	3,195,778	△ 3,195,778	
賞与引当金繰入額	887,243	0	0	
退職給付費用	382,050	375,975	6,075	
福利厚生費	3,165,644	3,088,838	76,806	
旅費交通費	1,806,822	1,620,740	186,082	
通信運搬費	750,325	753,044	△ 2,719	
減価償却費	294,567	205,009	89,558	
消耗什器備品費	0	1,646,442	△ 1,646,442	
消耗品費	1,942,516	2,925,629	△ 983,113	
印刷製本費	2,282,040	2,338,592	△ 56,552	
光熱水料費	112,921	17,607	95,314	
賃借料	3,066,623	1,158,847	1,907,776	
保険料	766,164	377,972	388,192	
諸謝金	3,871,534	3,899,474	△ 27,940	
租税公課	1,716,450	13,400	1,703,050	
支払負担金	552,738	456,204	96,534	
支払助成金	7,725,007	7,713,252	11,755	
委託費	3,009,502	7,524,296	△ 4,514,794	
雑費	4,168,963	3,602,444	566,519	

科　　目	当年度	前年度	増減	備考
②管理費	2,088,109	2,840,958	△ 752,849	
給料手当	1,021,164	1,556,855	△ 535,691	
賞与引当金繰入額	291,753	0	291,753	
福利厚生費	69,104	86,268	△ 17,164	
会議費	281,132	301,626	△ 20,494	
研修費	32,000	0	32,000	
旅費交通費	38,848	359,720	△ 320,872	
通信運搬費	14,125	18,229	△ 4,104	
減価償却費	32,730	22,779	9,951	
消耗什器備品費	15,292	182,938	△ 167,646	
消耗品費	11,563	100,382	△ 88,819	
印刷製本費	0	2,902	△ 2,902	
光熱水料費	12,547	1,957	10,590	
賃借料	41,256	51,392	△ 10,136	
諸謝金	65,880	67,337	△ 1,457	
租税公課	21,000	21,000	0	
支払負担金	16,971	6,245	10,726	
委託費	36,980	0	36,980	
雑費	85,764	61,328	24,436	
経常費用計	53,948,520	57,187,858	△ 3,239,338	
当期経常増減額	△ 236,159	△ 577,505	341,346	
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	0	48,738	0	
経常外費用計	0	48,738	0	
当期経常外増減額	0	△ 48,738	0	
当期一般正味財産増減額	△ 236,159	△ 626,243	341,346	
一般正味財産期首残高	55,529,534	56,155,777	△ 626,243	
一般正味財産期末残高	55,293,375	55,529,534	△ 236,159	
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	55,293,375	55,529,534	△ 236,159	

正味財産計算書内訳表

自　平成29年　4月　1日
至　平成30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			
Ⅰ　一般正味財産増減の部							
1．経常収益							
①基本財産運用益	0	0	250	250	0	0	250
基本財産受取利息			250	250			250
②特定資産運用益	0	0	2,224	2,224	0	0	2,224
特定資産受取利息			2,224	2,224			2,224
③受取会費	0	0	11,185,500	11,185,500	11,185,500	0	22,371,000
受取会費			11,185,500	11,185,500	11,185,500		22,371,000
④事業収益	20,928,330	2,400,000		23,328,330	0	0	23,328,330
受託事業収益	20,928,330	2,400,000		23,328,330			23,328,330
⑤受取補助金等	3,168,000	4,418,700	0	7,586,700	0	0	7,586,700
地方公共団体補助金	3,168,000	3,285,000		6,453,000			6,453,000
受取民間補助金		1,133,700		1,133,700	0		1,133,700
⑤受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0			0	0		0
⑥雑収益	1,750	360,000	0	361,750	62,107	0	423,857
受取利息				0	489		489
雑収益	1,750	360,000		361,750	61,618		423,368
経常収益計	24,098,080	7,178,700	11,187,974	42,464,754	11,247,607	0	53,712,361
2．経常費用							
①事業費	36,205,892	7,786,087	7,868,432	51,860,411	－		51,860,411
給料手当	12,440,080		2,919,222	15,359,302	－		15,359,302
臨時雇賃金	0	0		0	－		0
賞与引当金繰入額	887,243		0	887,243			887,243
退職給付費用			382,050	382,050	－		382,050
福利厚生費	2,543,717	0	621,927	3,165,644	－		3,165,644
旅費交通費	670,222	786,968	349,632	1,806,822	－		1,806,822
通信運搬費	606,249	16,952	127,124	750,325	－		750,325
減価償却費			294,567	294,567	－		294,567
消耗什器備品費			0	0	－		0
消耗品費	1,591,218	351,298	0	1,942,516	－		1,942,516
印刷製本費	2,057,400	224,640	0	2,282,040	－		2,282,040
光熱水料費			112,921	112,921	－		112,921
賃借料	259,320	2,436,007	371,296	3,066,623	－		3,066,623
保険料	763,084	3,080		766,164	－		766,164
諸謝金	2,370,370	908,244	592,920	3,871,534	－		3,871,534
租税公課	788,250	88,800	839,400	1,716,450	－		1,716,450
支払負担金	400,000		152,738	552,738	－		552,738
支払助成金	7,356,007	369,000		7,725,007	－		7,725,007
委託費	1,199,576	1,477,114	332,812	3,009,502	－		3,009,502
雑費	2,273,156	1,123,984	771,823	4,168,963	－		4,168,963

②管理費	0	0	0	0	2,088,109	0	2,088,109
給料手当				0	1,021,164		1,021,164
賞与引当金繰入額				0	291,753		291,753
福利厚生費				0	69,104		69,104
会議費				0	281,132		281,132
研修費				0	32,000		32,000
旅費交通費				0	38,848		38,848
通信運搬費				0	14,125		14,125
減価償却費				0	32,730		32,730
消耗什器備品費				0	15,292		15,292
消耗品費				0	11,563		11,563
印刷製本費				0	0		0
光熱水料費				0	12,547		12,547
賃借料				0	41,256		41,256
諸謝金				0	65,880		65,880
租税公課				0	21,000		21,000
支払負担金				0	16,971		16,971
委託費				0	36,980		36,980
雑費				0	85,764		85,764
経常費用計	36,205,892	7,786,087	7,868,432	51,860,411	2,088,109	0	53,948,520
評価損益等調整前経常増減額	△ 12,107,812	△ 607,387	3,319,542	△ 9,395,657	9,159,498	0	△ 236,159
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	△ 12,107,812	△ 607,387	3,319,542	△ 9,395,657	9,159,498	0	△ 236,159
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							
固定資産除却損				0	0		0
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
他会計振替額			8,165,261	8,165,261	△ 8,165,261		0
当期一般正味財産増減額	△ 12,107,812	△ 607,387	11,484,803	△ 1,230,396	994,237	0	△ 236,159
一般正味財産期首残高	△ 29,496,277	△ 3,151,576	55,592,798	22,944,945	32,584,589		55,529,534
一般正味財産期末残高	△ 41,604,089	△ 3,758,963	67,077,601	21,714,549	33,578,826	0	55,293,375
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
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	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 41,604,089	△ 3,758,963	67,077,601	21,714,549	33,578,826	0	55,293,375

公益社団法人広島市老人福祉施設連盟

財　産　目　録

平成30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			33,347,722
	現金	手元有高	運転資金として	56,785
	預金	普通預金		33,290,937
		広島銀行大手町支店	運転資金として	21,981,347
		広島信用金庫鷹野橋千田支店	運転資金として	3,627,741
		広島信用金庫鷹野橋千田支店	運転資金として	1,502,004
		もみじ銀行鷹野橋支店	運転資金として	6,115,359
		ゆうちょ銀行	運転資金として	64,486
	未収金			10,501,745
		県補助金	公益目的事業における介護人材確保等補助金	6,251,000
		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	4,250,745
	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	喀痰施設研修保険料、概算労働保険料過払い分	185,940
流動資産合計				44,035,407
（固定資産）				
基本財産	定期預金	定期預金	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
		広島信用金庫鷹野橋千田支店		
特定資産				14,831,167
	退職給付引当資産	定期預金	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	広島銀行大手町支店	公益目的事業で管理する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		公益目的事業で管理する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	定期預金広島銀行大手町支店	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		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				1,248,422
	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。	1,093,138
	電話加入権	市総合福祉センター 082-207-0567		155,284
固定資産合計				17,079,589
資産合計				61,114,996
（流動負債）				
	未払金			2,203,161
		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	325,250
		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	1,877,911
	預り金			185,739
		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	34,228
		所得税ほか	公益目的事業に係る所得税等預り分	151,511
	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	1,178,996
	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	444,050
流動負債合計				4,011,946
（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	1,809,675
固定負債合計				1,809,675
負債合計				5,821,621
正味財産				55,293,375