

平成24年度

財務諸表等

社団法人長崎県老人保健施設協会

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

第5号様式
(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	5,011,764	7,178,326	△2,166,562
現金	47,184	44,128	3,056
普通預金	3,963,800	6,133,658	△2,169,858
定期預金	1,000,780	1,000,540	240
前払金	3,600		3,600
流動資産合計	5,015,364	7,178,326	△2,162,962
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
九州ブロック大会事業準備資金	4,241,235	4,240,214	1,021
特定資産合計	4,241,235	4,240,214	1,021
(3) その他固定資産			
固定資産合計	4,241,235	4,240,214	1,021
資産の部合計	9,256,599	11,418,540	△2,161,941
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	26,500	175,419	△148,919
未払法人税等	71,000	71,000	
預り金	17,887	35,065	△17,178
流動負債合計	115,387	281,484	△166,097
2 固定負債			
負債の部合計	115,387	281,484	△166,097
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	9,141,212	11,137,056	△1,995,844
正味財産の部合計	9,141,212	11,137,056	△1,995,844
負債及び正味財産合計	9,256,599	11,418,540	△2,161,941

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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,021		1,021
受取会費			
正会員受取会費	6,840,000	6,840,000	
受取委託費			
支部事務委託費	100,000	100,000	
雑収益			
受取利息	1,600	4,407	△2,807
経常収益計	6,942,621	6,944,407	△1,786
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	1,792,000	1,745,838	46,162
法定福利費	263,867	255,258	8,609
会議費	194,823	187,794	7,029
旅費交通費	1,034,182	430,526	603,656
通信運搬費	13,314	44,890	△31,576
消耗品費	22,358	72,532	△50,174
印刷製本費	1,020,845	1,282,335	△261,490
賃借料	242,415	444,700	△202,285
諸謝金	488,886	555,551	△66,665
租税公課	1,000		1,000
委託費	195,575	487,150	△291,575
新聞図書費		1,285,000	△1,285,000
雑費	213,294	197,870	15,424
管理費			
給料手当	448,000	436,459	11,541
法定福利費	65,967	63,811	2,156
福利厚生費	15,140	36,800	△21,660
会議費	622,688	602,460	20,228
旅費交通費	388,143	288,544	99,599
通信運搬費	151,036	208,070	△57,034
消耗品費	274,413	411,021	△136,608
印刷製本費	188,475	126,000	62,475
賃借料	646,002	1,060,020	△414,018
租税公課	1,400	1,000	400
支払寄付金		500,000	△500,000
渉外費	32,480	10,000	22,480
新聞図書費	2,625		2,625
広報活動費	492,825	129,570	363,255
雑費	55,712	34,028	21,684
経常費用計	8,867,465	10,897,227	△2,029,762
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,924,844	△3,952,820	2,027,976
評価損益等計			
当期経常増減額	△1,924,844	△3,952,820	2,027,976
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
税引前当期一般正味財産増減額	△1,924,844	△3,952,820	2,027,976

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
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	
当期一般正味財産増減額	△1,995,844	△4,023,820	2,027,976
一般正味財産期首残高	11,137,056	15,160,876	△4,023,820
一般正味財産期末残高	9,141,212	11,137,056	△1,995,844
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 正味財産期末残高	9,141,212	11,137,056	△1,995,844

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)

勘定科目	研究大会事業	研修会事業	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				
特定資産運用益			1,021	1,021
特定資産受取利息			1,021	1,021
受取会費			6,840,000	6,840,000
正会員受取会費			6,840,000	6,840,000
受取委託費			100,000	100,000
支部事務委託費			100,000	100,000
雑収益			1,600	1,600
受取利息			1,600	1,600
経常収益計			6,942,621	6,942,621
(2) 経常費用				
事業費	4,226,934	1,255,625		5,482,559
給料手当	1,344,000	448,000		1,792,000
法定福利費	197,900	65,967		263,867
会議費	121,202	73,621		194,823
旅費交通費	802,204	231,978		1,034,182
通信運搬費	12,642	672		13,314
消耗品費	13,013	9,345		22,358
印刷製本費	1,009,865	10,980		1,020,845
賃借料	85,050	157,365		242,415
諸謝金	288,888	199,998		488,886
租税公課	1,000			1,000
委託費	195,575			195,575
雑費	155,595	57,699		213,294
管理費			3,384,906	3,384,906
給料手当			448,000	448,000
法定福利費			65,967	65,967
福利厚生費			15,140	15,140
会議費			622,688	622,688
旅費交通費			388,143	388,143
通信運搬費			151,036	151,036
消耗品費			274,413	274,413
印刷製本費			188,475	188,475
賃借料			646,002	646,002
租税公課			1,400	1,400
渉外費			32,480	32,480
新聞図書費			2,625	2,625
広報活動費			492,825	492,825
雑費			55,712	55,712
経常費用計	4,226,934	1,255,625	3,384,906	8,867,465
評価損益等調整前当期経常増減額	△4,226,934	△1,255,625	3,557,715	△1,924,844
評価損益等計				
当期経常増減額	△4,226,934	△1,255,625	3,557,715	△1,924,844
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
経常外費用計				
当期経常外増減額				
税引前当期一般正味財産増減額	△4,226,934	△1,255,625	3,557,715	△1,924,844
法人税、住民税及び事業税			71,000	71,000
当期一般正味財産増減額	△4,226,934	△1,255,625	3,486,715	△1,995,844

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)

勘定科目	研究大会事業	研修会事業	法人会計	合計
一般正味財産期首残高	△2,255,373	△4,734,071	18,126,500	11,137,056
一般正味財産期末残高	△6,482,307	△5,989,696	21,613,215	9,141,212
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
III 正味財産期末残高	△6,482,307	△5,989,696	21,613,215	9,141,212

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成20年公益法人会計基準を採用している。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
九州ブロック大会事業準備資金	4,240,214	1,021	0	4,241,235
合 計	4,240,214	1,021	0	4,241,235

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。

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)
特定資産				
九州ブロック大会事業準備資金	4,241,235	(0)	(4,241,235)	(0)
合 計	4,241,235	(0)	(4,241,235)	(0)

財 産 目 録

平成25年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		金額
(流動資産)		
	現金預金	5,011,764
	現金	47,184
	普通預金	3,963,800
	定期預金	1,000,780
	前払金	3,600
流動資産合計		5,015,364
(固定資産)		
基本財産		
特定資産		
	九州ブロック大会事業準備資金	4,241,235
その他固定資産		
固定資産合計		4,241,235
資産合計		9,256,599
(流動負債)		
	未払金	26,500
	未払法人税等	71,000
	預り金	17,887
流動負債合計		115,387
(固定負債)		
固定負債合計		
負債合計		115,387
正味財産		9,141,212