

平成26年度

# 財務諸表等

一般社団法人長崎県老人保健施設協会

## 貸借対照表

平成27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	2,935,362	4,624,181	△1,688,819
現金	82,550	48,222	34,328
普通預金	1,851,632	3,574,979	△1,723,347
定期預金	1,001,180	1,000,980	200
前払金		1,090	△1,090
流動資産合計	2,935,362	4,625,271	△1,689,909
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	4,242,925	4,242,080	845
特定資産合計	4,242,925	4,242,080	845
(3) その他固定資産			
固定資産合計	4,242,925	4,242,080	845
資産の部合計	7,178,287	8,867,351	△1,689,064
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	375,886	561,961	△186,075
未払法人税等	71,000	71,000	
預り金	15,540	17,706	△2,166
流動負債合計	462,426	650,667	△188,241
2 固定負債			
負債の部合計	462,426	650,667	△188,241
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	6,715,861	8,216,684	△1,500,823
正味財産の部合計	6,715,861	8,216,684	△1,500,823
負債及び正味財産合計	7,178,287	8,867,351	△1,689,064

## 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	845	845	
受取入会金		50,000	△50,000
受取会費			
正会員受取会費	7,080,000	6,975,000	105,000
受取委託費			
支部事務委託費	100,000	100,000	
雑収益			
受取利息	1,148	1,322	△174
<b>経常収益計</b>	<b>7,181,993</b>	<b>7,127,167</b>	<b>54,826</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>			
給料手当	2,128,000	1,792,000	336,000
法定福利費	87,370	274,872	△187,502
会議費	176,277	61,043	115,234
旅費交通費	1,284,764	863,348	421,416
通信運搬費	18,294	13,840	4,454
消耗品費	116,747	102,872	13,875
印刷製本費	610,848	675,780	△64,932
賃借料	203,941	176,910	27,031
諸謝金	424,795	211,499	213,296
委託費		165,450	△165,450
雑費	274,151	300,405	△26,254
<b>管理費</b>			
給料手当	532,000	448,000	84,000
法定福利費	21,842	68,717	△46,875
会議費	479,424	630,698	△151,274
旅費交通費	233,156	338,048	△104,892
通信運搬費	268,111	160,778	107,333
消耗什器備品費	32,184		32,184
消耗品費	224,392	290,520	△66,128
印刷製本費	279,504	167,685	111,819
賃借料	647,316	646,002	1,314
租税公課	42,200	1,200	41,000
渉外費		23,000	△23,000
広報活動費	481,762	487,421	△5,659
雑費	44,738	80,607	△35,869
<b>経常費用計</b>	<b>8,611,816</b>	<b>7,980,695</b>	<b>631,121</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>△1,429,823</b>	<b>△853,528</b>	<b>△576,295</b>
<b>評価損益等計</b>			
<b>当期経常増減額</b>	<b>△1,429,823</b>	<b>△853,528</b>	<b>△576,295</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益計</b>			
(2) 経常外費用			
<b>経常外費用計</b>			
<b>当期経常外増減額</b>			
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>△1,429,823</b>	<b>△853,528</b>	<b>△576,295</b>
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△1,500,823</b>	<b>△924,528</b>	<b>△576,295</b>

## 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産期首残高	8,216,684	9,141,212	△924,528
一般正味財産期末残高	6,715,861	8,216,684	△1,500,823
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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			
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>6,715,861</b>	<b>8,216,684</b>	<b>△1,500,823</b>

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益			845	845
特定資産受取利息			845	845
受取会費			7,080,000	7,080,000
正会員受取会費			7,080,000	7,080,000
受取委託費			100,000	100,000
支部事務委託費			100,000	100,000
雑収益			1,148	1,148
受取利息			1,148	1,148
<b>経常収益計</b>			<b>7,181,993</b>	<b>7,181,993</b>
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>	<b>3,769,317</b>	<b>1,555,870</b>		<b>5,325,187</b>
給料手当	1,596,000	532,000		2,128,000
法定福利費	65,528	21,842		87,370
会議費	8,528	167,749		176,277
旅費交通費	893,548	391,216		1,284,764
通信運搬費	17,538	756		18,294
消耗品費	1,075	115,672		116,747
印刷製本費	610,848			610,848
賃借料	147,908	56,033		203,941
諸謝金	202,056	222,739		424,795
雑費	226,288	47,863		274,151
<b>管理費</b>			<b>3,286,629</b>	<b>3,286,629</b>
給料手当			532,000	532,000
法定福利費			21,842	21,842
会議費			479,424	479,424
旅費交通費			233,156	233,156
通信運搬費			268,111	268,111
消耗什器備品費			32,184	32,184
消耗品費			224,392	224,392
印刷製本費			279,504	279,504
賃借料			647,316	647,316
租税公課			42,200	42,200
広報活動費			481,762	481,762
雑費			44,738	44,738
<b>経常費用計</b>	<b>3,769,317</b>	<b>1,555,870</b>	<b>3,286,629</b>	<b>8,611,816</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>△3,769,317</b>	<b>△1,555,870</b>	<b>3,895,364</b>	<b>△1,429,823</b>
<b>評価損益等計</b>				
<b>当期経常増減額</b>	<b>△3,769,317</b>	<b>△1,555,870</b>	<b>3,895,364</b>	<b>△1,429,823</b>
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
<b>経常外収益計</b>				
(2) 経常外費用				
<b>経常外費用計</b>				
<b>当期経常外増減額</b>				
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>△3,769,317</b>	<b>△1,555,870</b>	<b>3,895,364</b>	<b>△1,429,823</b>
法人税、住民税及び事業税			71,000	71,000
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△3,769,317</b>	<b>△1,555,870</b>	<b>3,824,364</b>	<b>△1,500,823</b>
一般正味財産期首残高	3,341,589	1,161,604	3,713,491	8,216,684
一般正味財産期末残高	△427,728	△394,266	7,537,855	6,715,861
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
<b>当期指定正味財産増減額</b>				

### 正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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
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	△427,728	△394,266	7,537,855	6,715,861

## 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. 会計方針の変更

当年度より、平成20年公益法人会計基準を採用している。

### 3. 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	4,242,080	845	0	4,242,925
合 計	4,242,080	845	0	4,242,925

### 4. 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	4,242,925	( 0)	( 4,242,925)	( 0)
合 計	4,242,925	( 0)	( 4,242,925)	( 0)

## 財 産 目 録

平成27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	2,935,362
	現金	82,550
	普通預金	1,851,632
	定期預金	1,001,180
流動資産合計		2,935,362
(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		4,242,925
その他固定資産		
固定資産合計		4,242,925
資産合計		7,178,287
(流動負債)		
	未払金	375,886
	未払法人税等	71,000
	預り金	15,540
流動負債合計		462,426
(固定負債)		
固定負債合計		
負債合計		462,426
正味財産		6,715,861