

# 貸借対照表

平成25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	4,574,310	0	4,574,310
棚卸資産	139,495	0	139,495
流動資産合計	4,713,805	0	4,713,805
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,072,515	0	1,072,515
基本財産合計	1,072,515	0	1,072,515
(2) 特定資産			
債券	189,639,967	0	189,639,967
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	199,639,967	0	199,639,967
(3) その他固定資産			
什器備品	25,336	0	25,336
その他固定資産合計	25,336	0	25,336
固定資産合計	200,737,818	0	200,737,818
資産合計	205,451,623	0	205,451,623
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	181,389	0	181,389
預り金	262,851	0	262,851
流動負債合計	444,240	0	444,240
負債合計	444,240	0	444,240
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,072,515	0	1,072,515
(うち基本財産への充当額)	1,072,515	0	1,072,515
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	199,639,967	0	199,639,967
正味財産合計	205,007,383	0	205,007,383
負債及び正味財産合計	205,451,623	0	205,451,623

## 貸借対照表内訳表

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業					収益事業	法人会計	合 計
	公 1	公 2	公 3	公 4	共通			
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	-2,307,582	-1,916,373	-474,302	-305,869	603,737	-1,437,584	10,412,283	4,574,310
棚 卸 資 産	0	0	0	0	0	139,495	0	139,495
流動資産合計	-2,307,582	-1,916,373	-474,302	-305,869	603,737	-1,298,089	10,412,283	4,713,805
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
定 期 預 金	0	0	0	0	643,509	53,626	375,380	1,072,515
基本財産合計	0	0	0	0	643,509	53,626	375,380	1,072,515
(2) 特定資産								
債 券	0	0	0	0	113,735,647	9,477,970	66,426,350	189,639,967
定 期 預 金	0	0	0	0	6,000,000	500,000	3,500,000	10,000,000
特定資産合計	0	0	0	0	119,735,647	9,977,970	69,926,350	199,639,967
(3) その他固定資産								
什 器 備 品	0	0	0	0	0	2,533	22,803	25,336
その他固定資産合計	0	0	0	0	0	2,533	22,803	25,336
固定資産合計	0	0	0	0	120,379,156	10,034,129	70,324,533	200,737,818
資産合計	-2,307,582	-1,916,373	-474,302	-305,869	120,982,893	8,736,040	80,736,816	205,451,623
II 負債の部								
1. 流動負債								
未 払 金	29,053	43,000	0	0	0	0	109,336	181,389
預 金	195,947	20,467	0	46,437	0	0	0	262,851
流動負債合計	225,000	63,467	0	46,437	0	0	109,336	444,240
負債合計	225,000	63,467	0	46,437	0	0	109,336	444,240
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	0	643,509	53,626	375,380	1,072,515
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	643,509	53,626	375,380	1,072,515
2. 一般正味財産	-2,532,582	-1,979,840	-474,302	-352,306	125,074,677	11,077,924	73,121,297	203,934,868
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	119,735,647	9,977,970	69,926,350	199,639,967
正味財産合計	-2,532,582	-1,979,840	-474,302	-352,306	125,718,186	11,131,550	73,496,677	205,007,383
負債及び正味財産合計	-2,307,582	-1,916,373	-474,302	-305,869	125,718,186	11,131,550	73,606,013	205,451,623

# 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			
基本財産運用取利益	268	0	268
基本財産運用取利益	268	0	268
特定資産運用取利益	1,424,564	0	1,424,564
特定資産受取利息	1,424,564	0	1,424,564
図書・教材等頒布収益	2,399,897	0	2,399,897
教材等頒布収入	1,609,897	0	1,609,897
その他収益	1,609,897	0	1,609,897
受取補助金	790,000	0	790,000
受取補助金	15,557,149	0	15,557,149
受取補助金	15,557,149	0	15,557,149
老人クラブ活動推進事業補助金収益	13,395,000	0	13,395,000
健康づくり支援事業補助金収益	1,209,096	0	1,209,096
「お達者手帳」普及事業補助金収益	953,053	0	953,053
受取負担金	6,237,320	0	6,237,320
受取負担金	6,237,320	0	6,237,320
受取助成金	400,000	0	400,000
受取助成金	400,000	0	400,000
受取全老連助成金	400,000	0	400,000
受取全老連助成金	36,600	0	36,600
受取寄付金	36,600	0	36,600
雑収益	1,514	0	1,514
受取利息	1,514	0	1,514
過期首棚卸修正額	194,040	0	194,040
過期首棚卸修正額	194,040	0	194,040
経常収益計	26,251,352	0	26,251,352
(2) 経常費用			
事業費	17,267,600	0	17,267,600
給料	8,383,700	0	8,383,700
旅通減	2,548,073	0	2,548,073
信価	391,169	0	391,169
運賃	247	0	247
消耗品	411,788	0	411,788
印刷	2,012,598	0	2,012,598
光熱	56,027	0	56,027
光賃	466,504	0	466,504
諸支	789,900	0	789,900
支払	147,474	0	147,474
支委	899,195	0	899,195
支会	164,880	0	164,880
支議	32,840	0	32,840
雑	47,400	0	47,400
管	915,805	0	915,805
上	8,018,314	0	8,018,314
理	4,514,300	0	4,514,300
手	29,910	0	29,910
議	44,100	0	44,100
託	650,819	0	650,819
吊	5,000	0	5,000
運	170,495	0	170,495
信	2,220	0	2,220
価	368,961	0	368,961
消耗品	313,950	0	313,950
印刷	25,514	0	25,514
光熱	195,080	0	195,080
光賃	20,000	0	20,000
諸支	612,165	0	612,165
支払	1,000,000	0	1,000,000
支会	65,800	0	65,800
支議	65,800	0	65,800
経常費用計	25,285,914	0	25,285,914
評価損益等調整前当期経常増減額	965,438	0	965,438
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	965,438	0	965,438
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	965,438	0	965,438
一般正味財産期首残高	202,969,430	0	202,969,430
一般正味財産期末残高	203,934,868	0	203,934,868
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	1,072,515	0	1,072,515
指定正味財産期末残高	1,072,515	0	1,072,515
III 正味財産期末残高	205,007,383	0	205,007,383

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)

科 目	公益目的事業					収益事業	法人会計	合 計
	公1	公2	公3	公4	共通			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用利益	0	0	0	0	162	13	93	268
特定資産運用利息	0	0	0	0	854,739	71,228	498,597	1,424,564
事業図書・教材等頒布収益	0	0	0	0	138,000	2,112,403	149,494	2,399,897
その他頒布収益	0	0	0	0	0	1,529,403	80,494	1,609,897
受取補助金	0	0	0	0	0	583,000	69,000	790,000
受取補助金	4,435,513	2,926,258	1,031,840	1,507,338	0	644,900	5,011,300	15,557,149
老人クラブ活動推進事業補助金収益	4,435,513	2,926,258	1,031,840	1,507,338	0	644,900	5,011,300	15,557,149
健康づくり支援事業補助金収益	3,482,460	2,095,925	1,031,840	1,128,575	0	644,900	5,011,300	13,395,000
「お連者手帳」普及事業補助金収益	0	830,333	0	378,763	0	0	0	1,209,096
受取負債担保金	953,053	0	0	0	0	0	0	953,053
受取全助老連助成金	0	0	0	0	3,742,392	311,866	2,183,062	6,237,320
受取全助老連助成金	0	0	0	0	3,742,392	311,866	2,183,062	6,237,320
受取寄付付付金	0	0	0	0	0	0	400,000	400,000
雑受取収益	0	0	0	0	0	0	36,600	36,600
雑受取収益	0	0	0	0	1,514	0	0	1,514
雑受取収益	0	0	0	0	1,514	0	0	1,514
過期年棚卸修正額	0	0	0	0	0	0	194,040	194,040
経常収益計	0	0	0	0	0	0	194,040	194,040
経常費用	4,435,513	2,926,258	1,031,840	1,507,338	4,736,807	3,334,450	8,279,146	26,251,352
事業手当費	6,968,095	4,906,098	1,506,142	1,859,644	0	2,027,621	0	17,267,600
給料	3,482,460	2,095,925	1,031,840	1,128,575	0	644,900	0	8,383,700
旅通減備	1,216,701	988,348	17,904	110,300	0	214,820	0	2,548,073
信備	212,465	50,294	21,497	33,975	0	33,975	0	391,169
減備	0	0	0	0	0	247	0	247
消耗品	115,892	168,730	8,250	95,458	0	23,458	0	411,788
印刷製水	1,201,263	231,000	281,715	273,420	0	25,200	0	2,012,598
光貨借	20,056	14,111	8,911	6,204	0	6,745	0	56,027
貨借	39,311	294,853	10,025	13,182	0	109,133	0	466,504
諸支	640,000	116,900	0	33,000	0	0	0	789,900
支払	34,337	13,062	0	88,767	0	11,308	0	147,474
支	0	899,195	0	0	0	0	0	899,195
委	0	1,080	126,000	37,800	0	0	0	164,880
会	5,610	5,200	0	0	0	22,030	0	32,840
議	0	27,400	0	0	0	20,000	0	47,400
議	0	0	0	0	0	915,805	0	915,805
議	0	0	0	0	0	0	8,018,314	8,018,314
議	0	0	0	0	0	0	4,514,300	4,514,300
議	0	0	0	0	0	29,910	0	29,910
議	0	0	0	0	0	44,100	0	44,100
議	0	0	0	0	0	650,819	0	650,819
議	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000
議	0	0	0	0	0	170,495	0	170,495
議	0	0	0	0	0	2,220	0	2,220
議	0	0	0	0	0	368,961	0	368,961
議	0	0	0	0	0	313,950	0	313,950
議	0	0	0	0	0	25,514	0	25,514
議	0	0	0	0	0	195,080	0	195,080
議	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
議	0	0	0	0	0	612,165	0	612,165
議	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
議	0	0	0	0	0	65,800	0	65,800
経常費用計	6,968,095	4,906,098	1,506,142	1,859,644	0	2,027,621	8,018,314	25,285,914
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,532,582	-1,979,840	-474,302	-352,306	4,736,807	1,306,829	260,832	965,438
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-2,532,582	-1,979,840	-474,302	-352,306	4,736,807	1,306,829	260,832	965,438
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	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	602,223	-602,223	0	0
当期一般正味財産増減額	-2,532,582	-1,979,840	-474,302	-352,306	5,339,030	704,606	260,832	965,438
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	119,735,647	10,373,318	72,860,465	202,969,430
一般正味財産期末残高	-2,532,582	-1,979,840	-474,302	-352,306	125,074,677	11,077,924	73,121,297	203,934,868
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	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	643,509	53,626	375,380	1,072,515
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	643,509	53,626	375,380	1,072,515
III 正味財産期末残高	-2,532,582	-1,979,840	-474,302	-352,306	125,718,186	11,131,550	73,496,677	205,007,383

# 財産目録

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等		金額
<b>(流動資産)</b>				
	預金			4,574,310
	普通預金	山陰合同銀行	2383445	489,195
		山陰合同銀行	2383468	907,882
		山陰合同銀行	2384009	3,154,551
		島根銀行	0265091	22,682
	棚卸資産			139,495
流動資産合計				4,713,805
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
	定期預金			1,072,515
	定期預金(指定)	山陰合同銀行	3556376	1,072,515
<b>特定資産</b>				
	債券			199,639,967
	利付国庫債券	山陰合同銀行		189,639,967
	大阪府債	みずほ証券株式会社		59,815,539
	定期預金	山陰合同銀行	6555520	129,824,428
				10,000,000
<b>その他固定資産</b>				
	什器備品			25,336
		NEC ノートパソコン	V S86 J / R X F A D F E	25,336
		P C A 公益法人会計V 9		13,650
				11,686
固定資産合計				200,737,818
資産合計				205,451,623
<b>(流動負債)</b>				
	未払金			181,389
		佐川急便	宅配料 (3月分)	29,053
		通信運搬費		
		市町村老人クラブ指導者	支払助成金	43,000
		連合会	研修助成金	
		島根県社会福祉協議会	共通事務費 (3月分)	賃借料
		島根県社会福祉協議会	共通事務費 (3月分)	消耗品費
		島根県社会福祉協議会	共通事務費 (3月分)	通信運搬費
		島根県社会福祉協議会	共通事務費 (3月分)	負担金
		島根県社会福祉協議会	共通事務費 (3月分)	光熱水費
		山陰合同銀行	為替手数料 (3月分)	通信運搬費
		山陰合同銀行	残高証明手数料	通信運搬費
		島根銀行	残高証明手数料	通信運搬費
		日本郵政(株)	後納郵便 (3月分)	通信運搬費
		ぷりんとはうすM2	印刷費 (事業計画)	印刷製本費
	預り金			18,900
		島根県	県補助金返還金 (公1:お達者度チェック・認定普及事業)	262,851
		島根県	県補助金返還金 (公2:県老連健康づくり推進員養成事業)	195,947
		島根県	県補助金返還金 (公2:地域活動リーダー研修事業)	15,236
		島根県	県補助金返還金 (公4:健康づくり活動に関する広報啓発事業)	5,231
		島根県	県補助金返還金 (公4:健康づくり活動に関する広報啓発事業)	46,437
流動負債合計				444,240
負債合計				444,240
正味財産				205,007,383

## 財務諸表に関する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、償却原価法（定額法）によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法によっている。

#### (4) 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。

(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				
定期預金	1,072,515	0	0	1,072,515
小計	1,072,515	0	0	1,072,515
特定資産				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
債権	189,559,411	80,556	0	189,639,967
小計	199,559,411	80,556	0	199,639,967
合計	200,631,926	80,556	0	200,712,482

### 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。

(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				
定期預金	1,072,515	1,072,515	0	0
小計	1,072,515	1,072,515	0	0
特定資産				
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0
債権	189,639,967	0	189,639,967	0
小計	199,639,967	0	199,639,967	0
合計	200,712,482	1,072,515	199,639,967	0

### 4 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
什器備品			
NECノートパソコン	273,000	259,350	13,650
PCA公益法人会			
計	220,500	208,814	11,686
合計	493,500	468,164	25,336

### 5 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益の内訳

満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、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
利付国庫債券	59,815,539	60,000,000	△184,461
大阪府債	129,824,428	131,183,000	△1,358,572

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、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 老人クラブ活動推進事業補助金	島根県	0	13,395,000	13,395,000	0	一般正味財産
健康づくり支援事業補助金	島根県	0	1,209,096	1,209,096	0	一般正味財産
「お達者手帳」普及事業補助金	島根県	0	953,053	953,053	0	一般正味財産
助成金 地域の元気づくり事業助成金	全国老人クラブ 連合会	0	400,000	400,000	0	一般正味財産
合計			15,957,149	15,957,149	0	