

貸借対照表
平成 28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	6,630,452	6,600,919	29,533
未収金	0	161,000	△ 161,000
仮払金	5,117	0	5,117
流動資産合計	6,635,569	6,761,919	△ 126,350
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 (基)	1,072,515	1,072,515	0
基本財産合計	1,072,515	1,072,515	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	12,080	17,013	△ 4,933
投資有価証券	198,007,435	189,801,079	8,206,356
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
その他固定資産合計	208,019,515	199,818,092	8,201,423
固定資産合計	209,092,030	200,890,607	8,201,423
資産合計	215,727,599	207,652,526	8,075,073
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	154,524	136,900	17,624
預り金	80,000	315,063	△ 235,063
流動負債合計	234,524	451,963	△ 217,439
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	234,524	451,963	△ 217,439
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,072,515	1,072,515	0
指定正味財産合計	1,072,515	1,072,515	0
(うち基本財産への充当額)	(1,072,515)	(1,072,515)	(0)
2. 一般正味財産	214,420,560	206,128,048	8,292,512
正味財産合計	215,493,075	207,200,563	8,292,512
負債及び正味財産合計	215,727,599	207,652,526	8,075,073

貸借対照表内訳表
平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					小計	収益事業等 会計	法人	内部取引消去	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	0	0	0	0	0	0	0	6,630,452	0	6,630,452
他会計短期貸付金	0	0	0	0	24,789,470	24,789,470	1,899,931	187,965	△ 26,877,366	0
仮払金	0	0	0	0	3,070	3,070	256	1,791	0	5,117
流動資産合計	0	0	0	0	24,792,540	24,792,540	1,900,187	6,820,208	△ 26,877,366	6,635,569
2. 固定資産										
(1) 基本財産										
定期預金(基)	0	0	0	0	643,509	643,509	53,626	375,380	0	1,072,515
基本財産合計	0	0	0	0	643,509	643,509	53,626	375,380	0	1,072,515
(2) 特定資産										
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(3) その他固定資産										
什器備品	0	0	0	0	0	0	1,208	10,872	0	12,080
投資有価証券	0	0	0	0	118,804,461	118,804,461	9,900,373	69,302,601	0	198,007,435
定期預金	0	0	0	0	6,000,000	6,000,000	500,000	3,500,000	0	10,000,000
その他固定資産合計	0	0	0	0	124,804,461	124,804,461	10,401,581	72,813,473	0	208,019,515
固定資産合計	0	0	0	0	125,447,970	125,447,970	10,455,207	73,188,853	0	209,092,030
資産合計	0	0	0	0	150,240,510	150,240,510	12,355,394	80,009,061	△ 26,877,366	215,727,599
II 負債の部										
1. 流動負債										
未払金	0	0	0	0	0	0	0	154,524	0	154,524
預り金	0	80,000	0	0	0	80,000	0	0	0	80,000
他会計短期借入金	8,634,250	14,040,428	2,018,880	2,183,808	0	26,877,366	0	0	△ 26,877,366	0
流動負債合計	8,634,250	14,120,428	2,018,880	2,183,808	0	26,957,366	0	154,524	△ 26,877,366	234,524
2. 固定負債										
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負債合計	8,634,250	14,120,428	2,018,880	2,183,808	0	26,957,366	0	154,524	△ 26,877,366	234,524
III 正味財産の部										
1. 指定正味財産						0				
寄付金	0	0	0	0	643,509	643,509	53,626	375,380	0	1,072,515
指定正味財産合計	0	0	0	0	643,509	643,509	53,626	375,380	0	1,072,515
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(643,509)	(643,509)	(53,626)	(375,380)	(0)	(1,072,515)
2. 一般正味財産	△ 8,634,250	△ 14,120,428	△ 2,018,880	△ 2,183,808	149,597,001	122,639,635	12,301,768	79,479,157	0	214,420,560
正味財産合計	△ 8,634,250	△ 14,120,428	△ 2,018,880	△ 2,183,808	150,240,510	123,283,144	12,355,394	79,854,537	0	215,493,075
負債及び正味財産合計	0	0	0	0	150,240,510	150,240,510	12,355,394	80,009,061	△ 26,877,366	215,727,599

正味財産増減計算書

平成 27年 4月 1日 から平成 28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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	268	268	0
事業収益			
図書・教材等頒布事業収益	0	63,584	△ 63,584
その他事業収益	0	300,000	△ 300,000
事業収益計	0	363,584	△ 363,584
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	15,708,000	15,690,000	18,000
受取負担金			
受取負担金	5,601,485	5,837,560	△ 236,075
受取寄付金			
受取寄付金	2,000	3,000	△ 1,000
雑収益			
受取利息	5,265	1,426,499	△ 1,421,234
有価証券運用益	1,416,983	0	1,416,983
雑収益	362,551	3,000	359,551
雑収益計	1,784,799	1,429,499	355,300
経常収益計	23,096,552	23,323,911	△ 227,359
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	0	133,750	△ 133,750
値引・戻し高	0	△ 133,050	133,050
給料手当	11,532,000	11,287,000	245,000
旅費交通費	2,163,383	2,142,406	20,977
通信運搬費	216,225	183,850	32,375
減価償却費	493	493	0
消耗什器備品費	0	186,108	△ 186,108
消耗品費	135,902	327,844	△ 191,942
印刷製本費	692,666	391,809	300,857
賃借料	272,004	240,331	31,673
保険料	6,563	1,036	5,527
諸謝金	218,600	314,400	△ 95,800
租税公課	81,000	81,000	0
支払負担金	819,743	442,722	377,021
支払助成金	3,309,310	1,520,660	1,788,650
委託費	444,020	1,286,480	△ 842,460
会議費	7,960	11,350	△ 3,390
支払手数料	66,941	64,653	2,288
雑費	131,400	90,000	41,400
事業費計	20,098,210	18,572,842	1,525,368
管理費			
給料手当	1,356,000	1,815,000	△ 459,000
会議費	7,365	23,650	△ 16,285
旅費交通費	563,567	507,313	56,254
通信運搬費	41,696	62,489	△ 20,793
減価償却費	4,440	4,440	0
消耗品費	4,783	144,304	△ 139,521
印刷製本費	105,338	24,747	80,591
賃借料	21,862	24,563	△ 2,701
租税公課	600	3,220	△ 2,620
支払負担金	285,904	637,937	△ 352,033
委託費	531,220	541,800	△ 10,580
慶弔費	5,000	60,000	△ 55,000
支払手数料	13,155	20,344	△ 7,189
雑費	26,900	31,240	△ 4,340
管理費計	2,967,830	3,901,047	△ 933,217

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常費用計	23,066,040	22,473,889	592,151
評価損益等調整前当期経常増減額	30,512	850,022	△ 819,510
投資有価証券評価損益等	8,262,000	0	8,262,000
評価損益等計	8,262,000	0	8,262,000
当期経常増減額	8,292,512	850,022	7,442,490
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
税引前当期一般正味財産増減額	8,292,512	850,022	7,442,490
当期一般正味財産増減額	8,292,512	850,022	7,442,490
一般正味財産期首残高	206,128,048	205,278,026	850,022
一般正味財産期末残高	214,420,560	206,128,048	8,292,512
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	268	268	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 268	△ 268	0
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	1,072,515	0
指定正味財産期末残高	1,072,515	1,072,515	0
III 正味財産期末残高	215,493,075	207,200,563	8,292,512

正味財産増減計算書内訳表
平成 27年 4月 1日 から平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					小計	収益事業等 会計	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									
基本財産運用益									
基本財産受取利息	0	0	0	0	161	161	13	94	268
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	1,697,000	10,663,000	301,000	553,000	0	13,214,000	686,000	1,808,000	15,708,000
受取負担金									
受取負担金	0	0	0	0	2,643,000	2,643,000	642,853	2,315,632	5,601,485
受取寄付金									
受取寄付金	0	0	0	0	2,000	2,000	0	0	2,000
雑収益									
受取利息	0	0	0	0	1,800	1,800	150	3,315	5,265
有価証券運用益	0	0	0	0	850,189	850,189	70,850	495,944	1,416,983
雑収益	0	0	0	0	0	0	159,500	203,051	362,551
雑収益計	0	0	0	0	851,989	851,989	230,500	702,310	1,784,799
経常収益計	1,697,000	10,663,000	301,000	553,000	3,497,150	16,711,150	1,559,366	4,826,036	23,096,552
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	1,624,000	8,481,000	301,000	440,000	0	10,846,000	686,000	0	11,532,000
旅費交通費	688,249	1,133,121	21,200	6,540	0	1,849,110	314,273	0	2,163,383
通信運搬費	26,720	155,913	5,304	7,235	0	195,172	21,053	0	216,225
減価償却費	0	0	0	0	0	0	493	0	493
消耗品費	18,429	88,168	567	26,323	0	133,487	2,415	0	135,902
印刷製本費	26,123	511,877	92,637	58,465	0	689,102	3,564	0	692,666
賃借料	56,789	204,893	1,536	2,247	0	265,465	6,539	0	272,004
保険料	0	6,563	0	0	0	6,563	0	0	6,563
諸謝金	50,000	168,600	0	0	0	218,600	0	0	218,600
租税公課	0	0	0	0	0	0	81,000	0	81,000
支払負担金	62,872	283,534	8,857	89,962	0	445,225	374,518	0	819,743
支払助成金	28,000	3,281,310	0	0	0	3,309,310	0	0	3,309,310
委託費	35,899	187,434	74,682	117,720	0	415,735	28,285	0	444,020
会議費	0	7,960	0	0	0	7,960	0	0	7,960
支払手数料	7,982	49,132	1,461	2,140	0	60,715	6,226	0	66,941
雑費	26,500	69,900	0	0	0	96,400	35,000	0	131,400
事業費計	2,651,563	14,629,405	507,244	750,632	0	18,538,844	1,559,366	0	20,098,210

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					小計	収益事業等 会計	法人会計	合計
	公1	公2	公3	公4	共通				
管理費									
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	1,356,000	1,356,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0	7,365	7,365
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	563,567	563,567
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	41,696	41,696
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	4,440	4,440
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	4,783	4,783
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	105,338	105,338
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	21,862	21,862
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	600	600
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	285,904	285,904
委託費	0	0	0	0	0	0	0	531,220	531,220
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	5,000	5,000
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	13,155	13,155
雑費	0	0	0	0	0	0	0	26,900	26,900
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	2,967,830	2,967,830
経常費用計	2,651,563	14,629,405	507,244	750,632	0	18,538,844	1,559,366	2,967,830	23,066,040
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 954,563	△ 3,966,405	△ 206,244	△ 197,632	3,497,150	△ 1,827,694	0	1,858,206	30,512
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	4,957,200	4,957,200	413,100	2,891,700	8,262,000
評価損益等計	0	0	0	0	4,957,200	4,957,200	413,100	2,891,700	8,262,000
当期経常増減額	△ 954,563	△ 3,966,405	△ 206,244	△ 197,632	8,454,350	3,129,506	413,100	4,749,906	8,292,512
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	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 954,563	△ 3,966,405	△ 206,244	△ 197,632	8,454,350	3,129,506	413,100	4,749,906	8,292,512
当期一般正味財産増減額	△ 954,563	△ 3,966,405	△ 206,244	△ 197,632	8,454,350	3,129,506	413,100	4,749,906	8,292,512
一般正味財産期首残高	△ 7,679,687	△ 10,154,023	△ 1,812,636	△ 1,986,176	141,142,651	119,510,129	11,888,668	74,729,251	206,128,048
一般正味財産期末残高	△ 8,634,250	△ 14,120,428	△ 2,018,880	△ 2,183,808	149,597,001	122,639,635	12,301,768	79,479,157	214,420,560
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益									
基本財産受取利息	0	0	0	0	161	161	13	94	268
一般正味財産への振替額									
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△ 161	△ 161	△ 13	△ 94	△ 268
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	643,509	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	643,509	53,626	375,380	1,072,515
III 正味財産期末残高	△ 8,634,250	△ 14,120,428	△ 2,018,880	△ 2,183,808	150,240,510	123,283,144	12,355,394	79,854,537	215,493,075

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

償却原価法(定額法)を採用している。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

i) 時価のあるもの

期末日の市場価額等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)を採用している。

ii) 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用している。

(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を採用している。

(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、平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法を採用している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

3. 会計方針の変更

満期保有目的の債権以外の有価証券の評価方法について、時価のあるものは期末日の市場価額等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)、時価のないものは移動平均法による原価法を採用した。これによる影響額は、投資有価証券評価益8,262,000円である。

4. 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(基)	1,072,515	0	0	1,072,515
合 計	1,072,515	0	0	1,072,515

5. 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(基)	1,072,515	1,072,515	0	—
合 計	1,072,515	1,072,515	0	0

6. 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
その他固定資産			
什器備品			
NECノートパソコン VS86J/RXFADFE	273,000	267,537	5,463
PCA公益法人会計V9	220,500	213,883	6,617
合 計	493,500	481,420	12,080

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
投資有価証券			
利付国庫債券 (20年) 第61回	59,871,339	65,208,000	5,336,661
財形住宅債権 第14回	29,976,096	30,087,000	110,904
小 計	89,847,435	95,295,000	5,447,565
合 計	89,847,435	95,295,000	5,447,565

8. 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						
島根県老人クラブ連合会補助金	島根県	0	15,708,000	15,708,000	0	一般正味財産
合 計		0	15,708,000	15,708,000	0	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	268
小 計	268
合 計	268

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金(基)	1,072,515	0	0	1,072,515
	基本財産計	1,072,515	0	0	1,072,515
その他固定資産	什器備品	17,013	0	4,933	12,080
	投資有価証券	189,801,079	138,154,696	129,948,340	198,007,435
	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	その他固定資産計	199,818,092	138,154,696	129,953,273	208,019,515

財産目録
平成 28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 普通預金	山陰合同銀行/津田支店 山陰合同銀行/津田支店	運転資金として 運転資金として <現金預金 計>	2,669,629 3,960,823 6,630,452
	仮払金	大和証券㈱	第267回政保道路機構債 経過利子	5,117
流動資産合計				6,635,569
(固定資産) 基本財産	定期預金(基)	山陰合同銀行/津田支店	共用財産であり、以下の割合で運用益をそれぞれの事業の財源としている。 うち公益目的保有財産60% うち収益事業等その他の業務の財源として使用する財産5% うち管理運営の財源として使用する財産35%	1,072,515
	その他固定資産 投資有価証券	利付国債(20年)第61回 財形住宅債権 第14回 政保道路機構債 第267回 山陰合同銀行/津田支店	共用財産であり、以下の割合で運用益をそれぞれの事業の財源としている。 うち公益目的保有財産60% うち収益事業等その他の業務の財源として使用する財産5% うち管理運営の財源として使用する財産35%	59,871,339 29,976,096 108,160,000 10,000,000
	定期預金		<投資有価証券・定期預金 計>	208,007,435
	什器備品	NECノートパソコン PCA公益法人会計V9	共用財産であり、うち90%は法人の管理運営の用に供し、うち10%は収益事業等その他の業務の用に供している。 <什器備品 計>	5,463 6,617 12,080
固定資産合計				209,092,030
資産合計				215,727,599
(流動負債)	未払金	島根県社会福祉協議会 山陰合同銀行 山陰合同銀行 日本郵便㈱ 佐川急便 ㈱谷口印刷 矢尾井税理士事務所 ㈱経営支援センター松江	共通事務費3月分 ビジネIB基本手数料3月分 為替手数料3月分 後納郵便料3月分 宅配料3月分 印刷製本費(事業計画・予算書) 税理士報酬3月分 システムレンタル料3月分 <未払金 計>	36,268 1,080 4,698 20,268 15,530 38,880 32,400 5,400 154,524
	預り金	島根県	公2事業補助金返還金	80,000
流動負債合計				234,524
固定負債合計				0
負債合計				234,524
正味財産				215,493,075