

# 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団  
香川県民間社会福祉施設振興財団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	9,973,869	2,956,037	7,017,832
普通預金	9,973,869	2,956,037	7,017,832
未収金	15,906,700	973,144	14,933,556
流動資産合計	25,880,569	3,929,181	21,951,388
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職手当給付金支払準備引当資産	2,544,602,004	2,492,570,730	52,031,274
特定資産合計	2,544,602,004	2,492,570,730	52,031,274
(3) その他固定資産			
什器備品	3	3,194	△ 3,191
その他固定資産合計	3	3,194	△ 3,191
固定資産合計	2,547,602,007	2,495,573,924	52,028,083
資産合計	2,573,482,576	2,499,503,105	73,979,471
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	80,440	52,752	27,688
預り金	14,787	7,440	7,347
流動負債合計	95,227	60,192	35,035
2. 固定負債			
退職手当給付金支払準備引当金	2,362,433,751	2,288,267,416	74,166,335
固定負債合計	2,362,433,751	2,288,267,416	74,166,335
負債合計	2,362,528,978	2,288,327,608	74,201,370
<b>III 正味財産の部</b>			
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			
(うち基本財産への充当額)	210,953,598	211,175,497	△ 221,899
(うち特定資産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
(うちその他固定資産)	182,168,253	204,303,314	△ 22,135,061
(うち次期繰越収支差額)	3	3,194	△ 3,191
(うち次期繰越収支差額)	25,785,342	3,868,989	21,916,353
正味財産合計	210,953,598	211,175,497	△ 221,899
負債及び正味財産合計	2,573,482,576	2,499,503,105	73,979,471

# 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団

(単位：円)

科 目	退職手当共済制度会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,973,869	0	9,973,869
普通預金	9,973,869	0	9,973,869
未収金	15,906,700	0	15,906,700
流動資産合計	25,880,569	0	25,880,569
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	3,000,000	3,000,000
基本財産合計	0	3,000,000	3,000,000
(2) 特定資産			
退職手当給付金支払準備引当資産	2,544,602,004	0	2,544,602,004
特定資産合計	2,544,602,004	0	2,544,602,004
(3) その他固定資産			
什器備品	3	0	3
その他固定資産合計	3	0	3
固定資産合計	2,544,602,007	3,000,000	2,547,602,007
資産合計	2,570,482,576	3,000,000	2,573,482,576
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	80,440	0	80,440
預り金	14,787	0	14,787
流動負債合計	95,227	0	95,227
2. 固定負債			
退職手当給付金支払準備引当金	2,362,433,751	0	2,362,433,751
固定負債合計	2,362,433,751	0	2,362,433,751
負債合計	2,362,528,978	0	2,362,528,978
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	207,953,598	3,000,000	210,953,598
(うち基本財産への充当額)	0	3,000,000	3,000,000
(うち特定資産への充当額)	182,168,253	0	182,168,253
(うちその他固定資産)	3	0	3
(うち次期繰越収支差額)	25,785,342	0	25,785,342
正味財産合計	207,953,598	3,000,000	210,953,598
負債及び正味財産合計	2,570,482,576	3,000,000	2,573,482,576

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団

香川県民間社会福祉施設振興財団

(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	687	509	178
基本財産受取利息	687	509	178
受取掛金	295,426,721	293,376,974	2,049,747
事業費掛金	278,617,673	276,593,780	2,023,893
事務費掛金	16,809,048	16,783,194	25,854
受取補助金等	421,420	528,620	△ 107,200
福祉医療機構受託金	421,420	528,620	△ 107,200
雑収益	43	740	△ 697
雑収益	43	740	△ 697
経常収益計	295,848,871	293,906,843	1,942,028
(2) 経常費用			
事業費	271,827,341	278,750,624	△ 6,923,283
退職給付費用	257,195,800	263,394,828	△ 6,199,028
諸謝金	61,200	61,200	0
会議費	2,462	7,624	△ 5,162
旅費交通費	267,470	278,920	△ 11,450
通信運搬費	515,623	553,779	△ 38,156
減価償却費	3,191	535,962	△ 532,771
消耗什器備品費	21,600	58,320	△ 36,720
消耗品費	199,769	183,452	16,317
修繕費	0	361,800	△ 361,800
印刷製本費	442,108	135,286	306,822
賃借料	725,635	746,619	△ 20,984
保険料	500,000	500,000	0
保守料	746,215	794,256	△ 48,041
諸会費	617,000	607,000	10,000
負担金	9,500,000	9,500,000	0
年金信託報酬	1,014,268	1,009,040	5,228
雑費	15,000	22,538	△ 7,538
管理費	185,092	268,469	△ 83,377
会議費	2,462	2,462	0
役員報酬	80,000	134,000	△ 54,000
旅費交通費	42,360	58,460	△ 16,100
通信運搬費	3,620	1,610	2,010
消耗品費	0	1,447	△ 1,447
賃借料	25,110	35,000	△ 9,890
租税公課	31,000	34,950	△ 3,950
雑費	540	540	0
経常費用計	272,012,433	279,019,093	△ 7,006,660
評価損益等調整前当期経常増減額	23,836,438	14,887,750	8,948,688
特定資産評価損益等	△ 24,058,337	△ 5,274,250	△ 18,784,087
退職手当給付引当資産評価益	△ 24,058,337	△ 5,274,250	△ 18,784,087
評価損益等計	△ 24,058,337	△ 5,274,250	△ 18,784,087
当期経常増減額	△ 221,899	9,613,500	△ 9,835,399
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	△ 221,899	9,613,500	△ 9,835,399
一般正味財産期首残高	211,175,497	201,561,997	9,613,500
一般正味財産期末残高	210,953,598	211,175,497	△ 221,899
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	210,953,598	211,175,497	△ 221,899

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団

(単位：円)

科 目	退職手当共済制度会計	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			
基本財産運用益	687	0	687
基本財産受取利息	687	0	687
受取掛金	295,426,721	0	295,426,721
事業費掛金	278,617,673	0	278,617,673
事務費掛金	16,809,048	0	16,809,048
受取補助金等	421,420	0	421,420
福祉医療機構受託金	421,420	0	421,420
雑収益	43	0	43
雑収益	43	0	43
経常収益計	295,848,871	0	295,848,871
(2) 経常費用			
事業費	271,827,341	0	271,827,341
退職給付費用	257,195,800	0	257,195,800
諸謝金	61,200	0	61,200
会議費	2,462	0	2,462
旅費交通費	267,470	0	267,470
通信運搬費	515,623	0	515,623
減価償却費	3,191	0	3,191
消耗什器備品費	21,600	0	21,600
消耗品費	199,769	0	199,769
印刷製本費	442,108	0	442,108
賃借料	725,635	0	725,635
保険料	500,000	0	500,000
保守料	746,215	0	746,215
諸会費	617,000	0	617,000
負担金	9,500,000	0	9,500,000
年金信託報酬	1,014,268	0	1,014,268
雑費	15,000	0	15,000
管理費	0	185,092	185,092
会議費	0	2,462	2,462
役員報酬	0	80,000	80,000
旅費交通費	0	42,360	42,360
通信運搬費	0	3,620	3,620
賃借料	0	25,110	25,110
租税公課	0	31,000	31,000
雑費	0	540	540
経常費用計	271,827,341	185,092	272,012,433
評価損益等調整前当期経常増減額	24,021,530	△ 185,092	23,836,438
特定資産評価損益等	△ 24,058,337	0	△ 24,058,337
退職手当給付引当資産評価益	△ 24,058,337	0	△ 24,058,337
評価損益等計	△ 24,058,337	0	△ 24,058,337
当期経常増減額	△ 36,807	△ 185,092	△ 221,899
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
他会計振替額	△ 185,092	185,092	0
当期一般正味財産増減額	△ 221,899	0	△ 221,899
一般正味財産期首残高	208,175,497	3,000,000	211,175,497
一般正味財産期末残高	207,953,598	3,000,000	210,953,598
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	207,953,598	3,000,000	210,953,598

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

退職手当給付金支払準備引当金は、民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度加入職員の期末自己都合退職金要支給額を計上する。ただし、退職手当給付金支払準備引当資産が、期末自己都合退職金要支給額に満たない場合は、退職手当給付金支払準備引当資産と同額を計上する。現制度へ変更時の掛金収入による過去勤務債務の償却期間は10年である。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

### 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	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
退職手当給付金支払準備引当資産	2,492,570,730	523,906,325	471,875,051	2,544,602,004
合 計	2,495,570,730	523,906,325	471,875,051	2,547,602,004

### 3. 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	3,000,000	0	3,000,000	0
小 計	3,000,000	0	3,000,000	0
特定資産				
退職手当給付金支払準備引当資産	2,544,602,004	0	182,168,253	2,362,433,751
小 計	2,544,602,004	0	182,168,253	2,362,433,751
合 計	2,547,602,004	0	185,168,253	2,362,433,751

### 4. 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
固定資産物品	8,576,190	8,576,187	3
合 計	8,576,190	8,576,187	3

### 5. その他

信託財産の状況は次のとおりである。

(参考)

(単位：円)

	前期末残高	当期末残高
年金信託への拠出額 ①	2,096,248,696	2,163,129,857
貸借対照表価額 ②	2,414,541,882	2,456,969,277
増 減 (②-①)	318,293,186	293,839,420

参考資料

(単位：円)

	当期末残高
①期首簿価	2,096,644,125
②当期実現益	81,668,334
③期末簿価	2,244,798,191
④期末時価	2,456,969,277
⑤評価損益	212,171,086

## 附 属 明 細 書

### 1. 重要な固定資産の明細

(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	3,000,000		0	3,000,000
特定資産				
退職手当給付金支払準備引当資産	2,492,570,730	523,906,325	471,875,051	2,544,602,004
退・百十四銀行・普通預金(積立)	58,424,201	327,237,991	298,029,465	87,632,727
退・三菱UFJ信託・信託資産	2,414,541,882	196,668,334	154,240,939	2,456,969,277
退・百十四銀行・普通預金(掛金)	4,836,064	0	4,836,064	0
未収金 平成28年3月分事業費掛金	14,768,583	0	14,768,583	0
その他固定資産				
什器備品	3,194		3,191	3
ソフトウェア	0		0	0
合 計	2,495,573,924	523,906,325	471,878,242	2,547,602,007

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職手当給付金支払準備引当金	2,288,267,416	257,195,800	183,029,465		2,362,433,751
合 計	2,288,267,416	257,195,800	183,029,465	0	2,362,433,751

# 財産目録

平成29年 3月31日現在

一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団  
香川県民間社会福祉施設振興財団

(単位:円)

貸借対照表科目		金額
(流動資産)		
	預金	9,973,869
	普通預金 百十四銀行 No.0876887 (掛金受入)	3,772,996
	百十四銀行 No.0943509 (事務費用)	6,200,873
	未収金	15,906,700
	平成29年3月分通常掛金 157施設 事業費掛金 14,951,029円	
	平成29年3月分通常掛金 157施設 事務費掛金 851,651円	
	平成28年度退職手当共済業務委託費(下半期分) 104,020円	
流動資産合計		25,880,569
(固定資産)		
基本財産	定期預金	3,000,000
	百十四銀行 No.3224750	3,000,000
特定資産	退職手当給付金支払準備引当資産	2,544,602,004
	退・百十四銀行・普通預金(積立) No.2681671	87,632,727
	退・三菱UFJ信託・信託資産	2,456,969,277
その他固定資産	什器備品	3
固定資産合計		2,547,602,007
資産合計		2,573,482,576
(流動負債)		
	未払金	80,440
	3月分後納郵便料 49,526円、3月分リモート利用料 4,084円	
	3月分コピー代 23,590円、3月分パソコンサービス料 3,240円	
	預り金	14,787
	3月分掛金過納金	
流動負債合計		95,227
(固定負債)		
	退職手当給付金支払準備引当金	2,362,433,751
固定負債合計		2,362,433,751
負債合計		2,362,528,978
正味財産		210,953,598

# 収支計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団

(単位：円)


科 目	退職手当共済制度会計	法人会計	合 計
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	687	0	687
基本財産利息収入	687	0	687
掛金収入	295,426,721	0	295,426,721
事業費掛金収入	278,617,673	0	278,617,673
事務費掛金収入	16,809,048	0	16,809,048
補助金等収入	421,420	0	421,420
福祉医療機構受託金収入	421,420	0	421,420
雑収入	43	0	43
雑収入	43	0	43
事業活動収入計	295,848,871	0	295,848,871
2. 事業活動支出			
事業費支出	197,657,815	0	197,657,815
退職給付金支出	183,029,465	0	183,029,465
諸謝金支出	61,200	0	61,200
会議費支出	2,462	0	2,462
旅費交通費支出	267,470	0	267,470
通信運搬費支出	515,623	0	515,623
消耗什器備品費支出	21,600	0	21,600
消耗品費支出	199,769	0	199,769
印刷製本費支出	442,108	0	442,108
賃借料支出	725,635	0	725,635
損害保険料支出	500,000	0	500,000
保守料支出	746,215	0	746,215
諸会費支出	617,000	0	617,000
負担金支出	9,500,000	0	9,500,000
年金信託報酬支出	1,014,268	0	1,014,268
雑支出	15,000	0	15,000
管理費支出	0	185,092	185,092
会議費支出	0	2,462	2,462
役員報酬支出	0	80,000	80,000
旅費交通費支出	0	42,360	42,360
通信運搬費支出	0	3,620	3,620
賃借料支出	0	25,110	25,110
租税公課支出	0	31,000	31,000
雑支出	0	540	540
事業活動支出計	197,657,815	185,092	197,842,907
事業活動収支差額	98,191,056	△ 185,092	98,005,964
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	198,812,316	0	198,812,316
退職手当給付金支払準備引当資産取崩収入	198,812,316	0	198,812,316
投資活動収入計	198,812,316	0	198,812,316
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	274,901,927	0	274,901,927
退職手当給付金積立金支出	274,901,927	0	274,901,927
投資活動支出計	274,901,927	0	274,901,927
投資活動収支差額	△ 76,089,611	0	△ 76,089,611
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1. 財務活動収入			
他会計振替収入	△ 185,092	185,092	0
財務活動収入計	△ 185,092	185,092	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	△ 185,092	185,092	0
当期収支差額	21,916,353	0	21,916,353
前期繰越収支差額	3,868,989	0	3,868,989
次期繰越収支差額	25,785,342	0	25,785,342




# 監 査 報 告 書

平成 2 9 年 5 月 2 6 日

一般財団法人香川県民間社会福祉施設振興財団  
理事長 川西 基雄 殿

監事 久保田 英俊 

監事 池田 清一郎 

私たち監事は、当財団の平成 2 8 年 4 月 1 日から平成 2 9 年 3 月 3 1 日までの平成 2 8 年度の理事の職務の執行についての監査を行いました。その内容について以下のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行について報告を受け、必要に応じて説明を求め、業務及び財産の状況を調査しました。

## 2 監査の結果

- (1) 事業報告は法令及び定款に従い当財団の状況を正しく表示しています。
- (2) 理事の職務の遂行に関し、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。
- (3) 当財団の業務の適正を確保するために必要な体制の整備等についての理事会の決議の内容は相当です。
- (4) 計算書類とその附属明細書は当財団の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に表示しています。

以上