

# 貸借対照表

平成30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	16,614,641	9,973,869	6,640,772
普通預金	16,614,641	9,973,869	6,640,772
未収金	16,400,039	15,906,700	493,339
流動資産合計	33,014,680	25,880,569	7,134,111
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	2,730,752,970	2,544,602,004	186,150,966
特定資産合計	2,730,752,970	2,544,602,004	186,150,966
(3) その他固定資産			
什器備品	3	3	0
その他固定資産合計	3	3	0
固定資産合計	2,733,752,973	2,547,602,007	186,150,966
資産合計	2,766,767,653	2,573,482,576	193,285,077
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	52,584	80,440	△ 27,856
預り金	28,933	14,787	14,146
流動負債合計	81,517	95,227	△ 13,710
2. 固定負債			
退職手当給付金支払準備引当金	2,490,360,398	2,362,433,751	127,926,647
固定負債合計	2,490,360,398	2,362,433,751	127,926,647
負債合計	2,490,441,915	2,362,528,978	127,912,937
<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)	276,325,738	210,953,598	65,372,140
(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)	240,392,572	182,168,253	58,224,319
(うち次期繰越収支差額)	3	3	0
正味財産合計	32,933,163	25,785,342	7,147,821
負債及び正味財産合計	276,325,738	210,953,598	65,372,140
	2,766,767,653	2,573,482,576	193,285,077

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	425	687	△ 262
基本財産受取利息	425	687	△ 262
受取掛金	301,064,592	295,426,721	5,637,871
事業費掛金	283,919,794	278,617,673	5,302,121
事務費掛金	17,144,798	16,809,048	335,750
受取補助金等	407,620	421,420	△ 13,800
福祉医療機構受託金	407,620	421,420	△ 13,800
雑収益	83	43	40
雑収益	83	43	40
経常収益計	301,472,720	295,848,871	5,623,849
(2) 経常費用			
事業費	292,933,578	271,827,341	21,106,237
退職給付費用	279,427,343	257,195,800	22,231,543
諸謝金	132,840	61,200	71,640
会議費	3,078	2,462	616
旅費交通費	179,920	267,470	△ 87,550
通信運搬費	491,721	515,623	△ 23,902
減価償却費	0	3,191	△ 3,191
消耗什器備品費	0	21,600	△ 21,600
消耗品費	202,611	199,769	2,842
修繕費	40,111	0	40,111
印刷製本費	200,958	442,108	△ 241,150
賃借料	826,680	725,635	101,045
保険料	500,000	500,000	0
保守料	748,442	746,215	2,227
諸会費	619,000	617,000	2,000
負担金	8,500,000	9,500,000	△ 1,000,000
年金信託報酬	1,030,874	1,014,268	16,606
雑費	30,000	15,000	15,000
管理費	205,604	185,092	20,512
会議費	4,924	2,462	2,462
役員報酬	90,000	80,000	10,000
旅費交通費	45,820	42,360	3,460
通信運搬費	1,320	3,620	△ 2,300
賃借料	33,000	25,110	7,890
租税公課	30,000	31,000	△ 1,000
雑費	540	540	0
経常費用計	293,139,182	272,012,433	21,126,749
評価損益等調整前当期経常増減額	8,333,538	23,836,438	△ 15,502,900
特定資産評価損益等	57,038,602	△ 24,058,337	81,096,939
退職手当給付引当資産評価実現益	△ 135,460		
退職手当給付引当資産評価益	269,345,148	△ 24,058,337	293,268,025
退職給与引当前期評価益戻入	△ 212,171,086	0	△ 212,171,086
評価損益等計	57,038,602	△ 24,058,337	81,096,939
当期経常増減額	65,372,140	△ 221,899	65,594,039
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	65,372,140	△ 221,899	65,594,039
一般正味財産期首残高	210,953,598	211,175,497	△ 221,899
一般正味財産期末残高	276,325,738	210,953,598	65,372,140
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	276,325,738	210,953,598	65,372,140

## 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。

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	2,544,602,004	742,453,622	556,302,656	2,730,752,970
合 計	2,547,602,004	742,453,622	556,302,656	2,733,752,970

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。

科 目	当期末残高	(単位：円)		
		(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	2,730,752,970	0	240,392,572	2,490,360,398
小 計	2,730,752,970	0	240,392,572	2,490,360,398
合 計	2,733,752,970	0	243,392,572	2,490,360,398

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。

科 目	(単位：円)		
	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	2,163,129,857	2,559,495,724
貸借対照表価額 ②	2,456,969,277	2,704,577,005
増 減 (②-①)	293,839,420	145,081,281

参考資料

(単位：円)

	当期末残高
①期首簿価	2,244,798,191
②当期実現益	△ 135,460
③期末簿価	2,435,231,857
④期末時価	2,704,577,005
⑤評価損益	269,345,148




# 監 査 報 告 書

平成30年6月1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29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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状況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