

**平成28年度  
決算書**

**一般財団法人地域社会ライフプラン協会**

# 貸借対照表

平成29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               |               |               |               |
| 現預金                  | 18,059,969    | 15,461,156    | 2,598,813     |
| 未収金                  | 405,895       | 176,402       | 229,493       |
| 前払金                  | 12,010        | 13,010        | △ 1,000       |
| 前払費用                 | 1,554,599     | 1,558,654     | △ 4,055       |
| 前払利息                 | 15,342        | 312,054       | △ 296,712     |
| 棚卸資産                 | 6,703,283     | 7,062,600     | △ 359,317     |
| 貯蔵品                  | 46,729        | 64,363        | △ 17,634      |
| 流動資産合計               | 26,797,827    | 24,648,239    | 2,149,588     |
| 2 固定資産               |               |               |               |
| (1) 基本財産             |               |               |               |
| 基本財産(指定正味財産)         | 134,000,000   | 134,000,000   | 0             |
| 基本財産合計               | 134,000,000   | 134,000,000   | 0             |
| (2) 特定資産             |               |               |               |
| 役員退職慰労引当資産           | 2,461,200     | 14,673,600    | △ 12,212,400  |
| 退職給付引当資産             | 22,811,041    | 20,505,471    | 2,305,570     |
| ライフプラン事業推進基金(一般正味財産) | 2,253,000,000 | 2,343,000,000 | △ 90,000,000  |
| ライフプラン事業推進基金(指定正味財産) | 27,000,000    | 27,000,000    | 0             |
| 特定資産合計               | 2,305,272,241 | 2,405,179,071 | △ 99,906,830  |
| (3) その他の固定資産         |               |               |               |
| 建物付属施設               | 5             | 5             | 0             |
| 無形資産                 | 588,092       | 1,151,526     | △ 563,434     |
| 什器備品                 | 1,245,460     | 2,003,920     | △ 758,460     |
| 差入保証金                | 33,486,000    | 33,486,000    | 0             |
| その他の固定資産合計           | 35,319,557    | 36,641,451    | △ 1,321,894   |
| 固定資産合計               | 2,474,591,798 | 2,575,820,522 | △ 101,228,724 |
| 資産の部合計               | 2,501,389,625 | 2,600,468,761 | △ 99,079,136  |

## 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目                   | 当年度             | 前年度             | 増減             |
|-----------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Ⅱ 負債の部                |                 |                 |                |
| 1 流動負債                |                 |                 |                |
| 未払金                   | 2,976,101       | 2,154,287       | 821,814        |
| 未払費用                  | 586,460         | 392,150         | 194,310        |
| 未払法人税等                | 3,799,100       | 2,111,100       | 1,688,000      |
| 未払消費税等                | 300,300         | 367,000         | △ 66,700       |
| 前受金                   | 4,000           | 8,000           | △ 4,000        |
| 預り金                   | 993,722         | 989,406         | 4,316          |
| 役員賞与引当金               | 2,703,779       | 2,537,044       | 166,735        |
| 賞与引当金                 | 4,106,370       | 4,222,469       | △ 116,099      |
| 流動負債合計                | 15,469,832      | 12,781,456      | 2,688,376      |
| 2 固定負債                |                 |                 |                |
| 役員退職慰労引当金             | 2,461,200       | 14,673,600      | △ 12,212,400   |
| 退職給付引当金               | 22,811,041      | 20,505,471      | 2,305,570      |
| 固定負債合計                | 25,272,241      | 35,179,071      | △ 9,906,830    |
| 負債の部合計                | 40,742,073      | 47,960,527      | △ 7,218,454    |
| Ⅲ 正味財産の部              |                 |                 |                |
| 1 指定正味財産              |                 |                 |                |
| 出捐金(基本財産投資有価証券)       | 132,568,180     | 132,478,691     | 89,489         |
| 出捐金(基本財産定期預金)         | 1,431,820       | 1,521,309       | △ 89,489       |
| 出捐金(ライフプラン事業推進基金定期預金) | 27,000,000      | 27,000,000      | 0              |
| 指定正味財産合計              | 161,000,000     | 161,000,000     | 0              |
| (うち基本財産への充当額)         | (134,000,000)   | (134,000,000)   | (0)            |
| (うち特定資産への充当額)         | (27,000,000)    | (27,000,000)    | (0)            |
| 2 一般正味財産              | 2,299,647,552   | 2,391,508,234   | △ 91,860,682   |
| (うち特定資産への充当額)         | (2,253,000,000) | (2,343,000,000) | (△ 90,000,000) |
| 正味財産合計                | 2,460,647,552   | 2,552,508,234   | △ 91,860,682   |
| 負債及び正味財産合計            | 2,501,389,625   | 2,600,468,761   | △ 99,079,136   |

## 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

(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     |               |               |               |
| (1) 基本財産運用益  | (1,267,097)   | (1,267,348)   | (△251)        |
| 指定振替受取利息     | 152           | 403           | △ 251         |
| 指定振替有価証券利息   | 1,266,945     | 1,266,945     | 0             |
| (2) 特定資産運用益  | (20,743,740)  | (37,757,114)  | (△17,013,374) |
| 特定資産受取利息     | (189,848)     | (419,603)     | (△229,755)    |
| ライフプラン事業推進基金 | 187,579       | 411,932       | △ 224,353     |
| 役員退職慰労引当資産   | 219           | 2,909         | △ 2,690       |
| 退職給付引当資産     | 2,050         | 4,762         | △ 2,712       |
| 特定資産有価証券利息   | (20,553,892)  | (37,326,948)  | (△16,773,056) |
| ライフプラン事業推進基金 | 20,553,892    | 37,326,948    | △ 16,773,056  |
| 指定振替受取利息     | 0             | 10,563        | △ 10,563      |
| (3) 受取会費     | (17,400,000)  | (17,000,000)  | (400,000)     |
| 賛助会員会費       | 17,400,000    | 17,000,000    | 400,000       |
| (4) 事業収益     | (30,013,726)  | (32,942,540)  | (△2,928,814)  |
| 出版物等配布収益     | 26,817,177    | 30,223,073    | △ 3,405,896   |
| セミナー講師派遣収益   | 201,944       | 98,664        | 103,280       |
| 広告収益         | 626,400       | 216,000       | 410,400       |
| 保険募集手数料収益    | 2,253,725     | 2,291,403     | △ 37,678      |
| 手数料収益        | 114,480       | 113,400       | 1,080         |
| (5) 受取補助金等   | (107,307,633) | (75,000,000)  | (32,307,633)  |
| 受取補助金等       | 107,307,633   | 75,000,000    | 32,307,633    |
| (6) 雑収益      | (10,000)      | (0)           | (10,000)      |
| その他          | 10,000        | 0             | 10,000        |
| 経常収益計        | 176,742,196   | 163,967,002   | 12,775,194    |
| [2] 経常費用     |               |               |               |
| (1) 事業費      | (223,007,480) | (212,108,734) | (10,898,746)  |
| セミナー開催等      | 175,430,733   | 166,089,368   | 9,341,365     |
| ハンドブック等の作成   | 12,421,205    | 779,502       | 11,641,703    |
| 視聴覚教材の提供     | 6,221         | 9,942         | △ 3,721       |
| 普及啓発活動       | 20,355,846    | 29,521,175    | △ 9,165,329   |
| 図書有償配布等      | 13,277,462    | 14,315,208    | △ 1,037,746   |
| 福利厚生支援事業     | 1,516,013     | 1,393,539     | 122,474       |
| (内人件費計)      | (96,781,438)  | (105,186,398) | (△8,404,960)  |
| (2) 管理費      | (45,647,098)  | (53,384,012)  | (△7,736,914)  |
| 役員報酬         | 9,557,729     | 10,170,406    | △ 612,677     |
| 役員賞与         | 1,168,461     | 1,669,962     | △ 501,501     |
| 役員退職慰労金      | 201,360       | 0             | 201,360       |
| 給与手当         | 10,428,806    | 10,684,915    | △ 256,109     |
| 賞与           | 2,186,876     | 1,979,545     | 207,331       |
| 通勤手当         | 477,779       | 589,080       | △ 111,301     |
| 法定福利費        | 3,226,878     | 3,122,169     | 104,709       |
| 福利厚生費        | 141,358       | 199,088       | △ 57,730      |
| 非常勤賃金        | 215,225       | 357,629       | △ 142,404     |
| 印刷製本費        | 209,654       | 203,188       | 6,466         |
| 委託費          | 191,647       | 194,255       | △ 2,608       |
| 諸謝金          | 1,673,772     | 1,685,556     | △ 11,784      |
| 会議費          | 870,122       | 799,138       | 70,984        |
| 旅費交通費        | 84,299        | 73,494        | 10,805        |

# 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

(単位:円)

| 科 目             | 当年度           | 前年度           | 増減            |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 通信運搬費           | 246,652       | 224,354       | 22,298        |
| 賃借料             | 4,748,827     | 4,810,747     | △ 61,920      |
| 光熱水費            | 174,433       | 169,095       | 5,338         |
| 新聞図書費           | 194,341       | 170,532       | 23,809        |
| 研修費             | 112,130       | 160,800       | △ 48,670      |
| 消耗品費            | 43,868        | 179,622       | △ 135,754     |
| 修繕費             | 8,425         | 3,310         | 5,115         |
| 保険料             | 13,010        | 290,770       | △ 277,760     |
| 租税公課            | 3,899,952     | 9,845,253     | △ 5,945,301   |
| 諸会費             | 100,800       | 100,800       | 0             |
| 交際費             | 279,994       | 347,035       | △ 67,041      |
| 支払手数料           | 1,311,537     | 2,017,634     | △ 706,097     |
| 雑費              | 61,940        | 64,240        | △ 2,300       |
| 役員退職慰労引当金繰入     | 664,080       | 805,440       | △ 141,360     |
| 退職給付費用          | 1,272,661     | 713,262       | 559,399       |
| 役員賞与引当金繰入       | 557,268       | 520,440       | 36,828        |
| 賞与引当金繰入         | 1,010,508     | 945,912       | 64,596        |
| 減価償却費           | 312,706       | 286,341       | 26,365        |
| 経常費用計           | 268,654,578   | 265,492,746   | 3,161,832     |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 91,912,382  | △ 101,525,744 | 9,613,362     |
| 当期経常増減額         | △ 91,912,382  | △ 101,525,744 | 9,613,362     |
| 2 経常外増減の部       |               |               |               |
| [1] 経常外収益       |               |               |               |
| 過年度修正益          | 86,400        | 0             | 86,400        |
| 経常外収益計          | 86,400        | 0             | 86,400        |
| [2] 経常外費用       |               |               |               |
| 過年度修正損          | 34,700        | 0             | 34,700        |
| 経常外費用計          | 34,700        | 0             | 34,700        |
| 当期経常外増減額        | 51,700        | 0             | 51,700        |
| 他会計振替額          | 0             | 0             | 0             |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 91,860,682  | △ 101,525,744 | 9,665,062     |
| 一般正味財産期首残高      | 2,391,508,234 | 2,493,033,978 | △ 101,525,744 |
| 一般正味財産期末残高      | 2,299,647,552 | 2,391,508,234 | △ 91,860,682  |
| II 指定正味財産増減の部   |               |               |               |
| (1) 基本財産運用益     | (1,177,608)   | (1,267,348)   | (△ 89,740)    |
| 基本財産受取利息        | △ 89,337      | 403           | △ 89,740      |
| 基本財産有価証券利息      | 1,266,945     | 1,266,945     | 0             |
| (2) 特定資産運用益     | (0)           | (10,563)      | (△ 10,563)    |
| 特定資産受取利息        | 0             | 10,563        | △ 10,563      |
| 一般正味財産への振替額     | △ 1,177,608   | △ 1,277,911   | 100,303       |
| 当期指定正味財産増減額     | 0             | 0             | 0             |
| 指定正味財産期首残高      | 161,000,000   | 161,000,000   | 0             |
| 指定正味財産期末残高      | 161,000,000   | 161,000,000   | 0             |
| III 正味財産期末残高    | 2,460,647,552 | 2,552,508,234 | △ 91,860,682  |

# 【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

(単位:円)

| 科 目                  | 実1                  | 実2                | 実3             | 実4                  | 小計                   | その他<br>会計         | 法人会計                 | 合計                   |
|----------------------|---------------------|-------------------|----------------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|                      | セミナー開催等             | ハンドブック等の作成        | 視聴覚教材          | 普及啓発活動              |                      |                   |                      |                      |
| <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              |                     |                   |                |                     |                      |                   |                      |                      |
| (1)基本財産運用益           | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | 1,267,097            | 1,267,097            |
| (2)特定資産運用益           | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | 20,743,740           | 20,743,740           |
| 特定資産受取利息             | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | 189,848              | 189,848              |
| 特定資産有価証券利息           | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | 20,553,892           | 20,553,892           |
| (3)受取会費              | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | 17,400,000           | 17,400,000           |
| (4)事業収益              | 201,944             | 0                 | 0              | 0                   | 201,944              | 29,811,782        | 0                    | 30,013,726           |
| 出版物等配布収益             | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 26,817,177        | 0                    | 26,817,177           |
| セミナー講師派遣収益           | 201,944             | 0                 | 0              | 0                   | 201,944              | 0                 | 0                    | 201,944              |
| 広告収益                 | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 626,400           | 0                    | 626,400              |
| 保険募集手数料収益            | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 2,253,725         | 0                    | 2,253,725            |
| 手数料収益                | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 114,480           | 0                    | 114,480              |
| (5)受取補助金等            | 95,000,000          | 12,307,633        | 0              | 0                   | 107,307,633          | 0                 | 0                    | 107,307,633          |
| (6)雑収益               | 10,000              | 0                 | 0              | 0                   | 10,000               | 0                 | 0                    | 10,000               |
| <b>経常収益計</b>         | <b>95,211,944</b>   | <b>12,307,633</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>107,519,577</b>   | <b>29,811,782</b> | <b>39,410,837</b>    | <b>176,742,196</b>   |
| [2]経常費用              |                     |                   |                |                     |                      |                   |                      |                      |
| 役員報酬                 | 15,076,916          | 0                 | 0              | 275,620             | 15,352,536           | 0                 | 9,557,729            | 24,910,265           |
| 役員賞与                 | 2,853,488           | 0                 | 0              | 88,852              | 2,942,340            | 0                 | 1,168,461            | 4,110,801            |
| 役員退職慰労金              | 750,792             | 0                 | 0              | 29,448              | 780,240              | 0                 | 201,360              | 981,600              |
| 給与手当                 | 42,857,454          | 0                 | 0              | 2,240,510           | 45,097,964           | 954,169           | 10,428,806           | 56,480,939           |
| 賞与                   | 5,601,993           | 0                 | 0              | 508,856             | 6,110,849            | 222,908           | 2,186,876            | 8,520,633            |
| 通勤手当                 | 2,629,421           | 0                 | 0              | 84,922              | 2,714,343            | 41,779            | 477,779              | 3,233,901            |
| 法定福利費                | 9,088,465           | 0                 | 0              | 389,173             | 9,477,638            | 136,276           | 3,226,878            | 12,840,792           |
| 福利厚生費                | 401,728             | 0                 | 0              | 21,710              | 423,438              | 7,716             | 141,358              | 572,512              |
| 非常勤賃金                | 4,446,840           | 0                 | 0              | 0                   | 4,446,840            | 0                 | 215,225              | 4,662,065            |
| 印刷製本費                | 17,518,662          | 9,727,281         | 0              | 8,928,980           | 36,174,923           | 6,399,745         | 209,654              | 42,784,322           |
| 委託費                  | 27,606,141          | 0                 | 0              | 2,724,670           | 30,330,811           | 11,772            | 191,647              | 30,534,230           |
| 諸謝金                  | 3,072,496           | 0                 | 0              | 1,621,677           | 4,694,173            | 91,440            | 1,673,772            | 6,459,385            |
| 会議費                  | 48,324              | 0                 | 0              | 0                   | 48,324               | 10,422            | 870,122              | 928,868              |
| 旅費交通費                | 8,467,457           | 1,320             | 0              | 6,320               | 8,475,097            | 8,656             | 84,299               | 8,568,052            |
| 通信運搬費                | 3,272,106           | 2,584,807         | 6,221          | 2,343,675           | 8,206,809            | 890,754           | 246,652              | 9,344,215            |
| 賃借料                  | 19,209,003          | 0                 | 0              | 523,799             | 19,732,802           | 371,693           | 4,748,827            | 24,853,322           |
| 光熱水費                 | 586,303             | 0                 | 0              | 20,253              | 606,556              | 8,409             | 174,433              | 789,398              |
| 新聞図書費                | 393,377             | 0                 | 0              | 8,374               | 401,751              | 0                 | 194,341              | 596,092              |
| 教材費                  | 531,530             | 0                 | 0              | 0                   | 531,530              | 0                 | 0                    | 531,530              |
| 棚卸除却損                | 761,078             | 0                 | 0              | 58,517              | 819,595              | 899,486           | 0                    | 1,719,081            |
| 他勘定振替高               | ▲ 761,078           | 0                 | 0              | ▲ 58,517            | ▲ 819,595            | ▲ 1,888,550       | 0                    | ▲ 2,708,145          |
| 広告宣伝費                | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 1,044,000         | 0                    | 1,044,000            |
| 研修費                  | 103,000             | 0                 | 0              | 0                   | 103,000              | 0                 | 112,130              | 215,130              |
| 消耗品費                 | 210,862             | 0                 | 0              | 6,570               | 217,432              | 2,383             | 43,868               | 263,683              |
| 修繕費                  | 8,423               | 0                 | 0              | 0                   | 8,423                | 0                 | 8,425                | 16,848               |
| 保険料                  | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | 13,010               | 13,010               |
| 租税公課                 | 79,864              | 10,000            | 0              | 200                 | 90,064               | 5,118,536         | 3,899,952            | 9,108,552            |
| 諸会費                  | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 6,660             | 100,800              | 107,460              |
| 交際費                  | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | 279,994              | 279,994              |
| 支払手数料                | 1,672,192           | 180               | 0              | 196,988             | 1,869,360            | 380,004           | 1,311,537            | 3,560,901            |
| 雑費                   | 11,072              | 0                 | 0              | 0                   | 11,072               | 0                 | 61,940               | 73,012               |
| 役員退職慰労引当金繰入          | 2,004,709           | 0                 | 0              | 28,820              | 2,033,529            | 0                 | 664,080              | 2,697,609            |
| 退職給付費用               | 670,388             | 0                 | 0              | 102,881             | 773,269              | 23,231            | 1,272,661            | 2,069,161            |
| 役員賞与引当金繰入            | 2,146,511           | 0                 | 0              | 0                   | 2,146,511            | 0                 | 557,268              | 2,703,779            |
| 賞与引当金繰入              | 2,925,912           | 0                 | 0              | 115,255             | 3,041,167            | 54,695            | 1,010,508            | 4,106,370            |
| 減価償却費                | 980,761             | 0                 | 0              | 28,427              | 1,009,188            | 0                 | 312,706              | 1,321,894            |
| 期首棚卸                 | 6,235,190           | 109,485           | 0              | 67,077              | 6,411,752            | 650,848           | 0                    | 7,062,600            |
| 期末棚卸                 | ▲ 6,030,647         | ▲ 11,868          | 0              | ▲ 7,211             | ▲ 6,049,726          | ▲ 653,557         | 0                    | ▲ 6,703,283          |
| <b>経常費用計</b>         | <b>175,430,733</b>  | <b>12,421,205</b> | <b>6,221</b>   | <b>20,355,846</b>   | <b>208,214,005</b>   | <b>14,793,475</b> | <b>45,647,098</b>    | <b>268,654,578</b>   |
| <b>当期経常増減額</b>       | <b>▲ 80,218,789</b> | <b>▲ 113,572</b>  | <b>▲ 6,221</b> | <b>▲ 20,355,846</b> | <b>▲ 100,694,428</b> | <b>15,018,307</b> | <b>▲ 6,236,261</b>   | <b>▲ 91,912,382</b>  |
| <b>2. 経常外増減の部</b>    |                     |                   |                |                     |                      |                   |                      |                      |
| [1]経常外収益             |                     |                   |                |                     |                      |                   |                      |                      |
| 経常外収益計               | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | 86,400               | 86,400               |
| [2]経常外費用             |                     |                   |                |                     |                      |                   |                      |                      |
| 経常外費用計               | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 34,700            | 0                    | 34,700               |
| 当期経常外増減額             | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | ▲ 34,700          | 86,400               | 51,700               |
| 他会計振替額               | 79,992,862          | 15,955            | 6,221          | 20,295,980          | 100,311,018          | ▲ 15,083,756      | ▲ 85,227,262         | 0                    |
| <b>当期一般正味財産増減額</b>   | <b>▲ 225,927</b>    | <b>▲ 97,617</b>   | <b>0</b>       | <b>▲ 59,866</b>     | <b>▲ 383,410</b>     | <b>▲ 100,149</b>  | <b>▲ 91,377,123</b>  | <b>▲ 91,860,682</b>  |
| 一般正味財産期首残高           | 6,256,574           | 109,485           | 0              | 69,648              | 6,435,707            | 763,964           | 2,384,308,563        | 2,391,508,234        |
| 一般正味財産期末残高           | 6,030,647           | 11,868            | 0              | 9,782               | 6,052,297            | 663,815           | 2,292,931,440        | 2,299,647,552        |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                     |                   |                |                     |                      |                   |                      |                      |
| (1)基本財産運用益           | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | 1,177,608            | 1,177,608            |
| (2)特定資産運用益           | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | 0                    | 0                    |
| (3)受取寄付金             | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | 0                    | 0                    |
| 一般正味財産への振替額          | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | ▲ 1,177,608          | ▲ 1,177,608          |
| 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                   | 0                    | 0                 | 161,000,000          | 161,000,000          |
| 指定正味財産期末残高           | 0                   | 0                 | 0              | 0                   | 0                    | 0                 | 161,000,000          | 161,000,000          |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | <b>6,030,647</b>    | <b>11,868</b>     | <b>0</b>       | <b>9,782</b>        | <b>6,052,297</b>     | <b>663,815</b>    | <b>2,453,931,440</b> | <b>2,460,647,552</b> |

# 財 産 目 録

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目                  | 金 額           |            |  |
|----------------------|---------------|------------|--|
| I 資産の部               |               |            |  |
| 1 流動資産               |               |            |  |
| 現預金                  |               |            |  |
| 現金                   | 63,345        |            |  |
| 普通預金                 |               |            |  |
| りそな銀行                | 17,996,624    |            |  |
| 未収金                  | 405,895       |            |  |
| 前払金                  | 12,010        |            |  |
| 前払費用                 | 1,554,599     |            |  |
| 前払利息                 | 15,342        |            |  |
| 棚卸資産                 | 6,703,283     |            |  |
| 貯蔵品                  | 46,729        |            |  |
| 流動資産合計               |               | 26,797,827 |  |
| 2 固定資産               |               |            |  |
| (1) 基本財産             |               |            |  |
| 基本財産(指定正味財産)         |               |            |  |
| 投資有価証券(指定正味財産)       | 132,568,180   |            |  |
| 定期預金(指定正味財産)         | 1,431,820     |            |  |
| 基本財産合計               | 134,000,000   |            |  |
| (2) 特定資産             |               |            |  |
| 役員退職慰労引当資産           |               |            |  |
| 定期預金                 | 2,461,200     |            |  |
| 退職給付引当資産             |               |            |  |
| 定期預金                 | 22,811,041    |            |  |
| ライフプラン事業推進基金(一般正味財産) |               |            |  |
| 投資有価証券(一般正味財産)       | 2,081,753,595 |            |  |
| 定期預金(一般正味財産)         | 100,000,000   |            |  |
| 普通預金(一般正味財産)         | 71,246,405    |            |  |
| ライフプラン事業推進基金(指定正味財産) |               |            |  |
| 定期預金(指定正味財産)         | 27,000,000    |            |  |
| 特定資産合計               | 2,305,272,241 |            |  |

# 財 産 目 録

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目          | 金 額        |               |               |
|--------------|------------|---------------|---------------|
| (3) その他の固定資産 |            |               |               |
| 建物付属施設       | 5          |               |               |
| 無形資産         | 588,092    |               |               |
| 什器備品         | 1,245,460  |               |               |
| 差入保証金        | 33,486,000 |               |               |
| その他の固定資産合計   | 35,319,557 |               |               |
| 固定資産合計       |            | 2,474,591,798 |               |
| 資産の部合計       |            |               | 2,501,389,625 |
| II 負債の部      |            |               |               |
| 1 流動負債       |            |               |               |
| 未払金          | 2,976,101  |               |               |
| 未払費用         | 586,460    |               |               |
| 未払法人税等       | 3,799,100  |               |               |
| 未払消費税等       | 300,300    |               |               |
| 前受金          | 4,000      |               |               |
| 預り金          |            |               |               |
| 社会保険料預り金     |            |               |               |
| 健康保険預り金      | 419,172    |               |               |
| 厚生年金預り金      | 574,550    |               |               |
| 役員賞与引当金      | 2,703,779  |               |               |
| 賞与引当金        | 4,106,370  |               |               |
| 流動負債合計       |            | 15,469,832    |               |
| 2 固定負債       |            |               |               |
| 役員退職慰労引当金    | 2,461,200  |               |               |
| 退職給付引当金      | 22,811,041 |               |               |
| 固定負債合計       |            | 25,272,241    |               |
| 負債の部合計       |            |               | 40,742,073    |
| 正味財産         |            |               | 2,460,647,552 |

※その他資産は、法人会計です。

1 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、普通預金、定期預金、未収金、前払金、前払費用、前払利息、立替金、仮払金、貯蔵品、未払金、未払費用、未払法人税等、未払消費税等、前受金及び預り金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末の残高は、下記2に記載するとおりである。

2 当期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目         | 前期末残高      | 当期末残高      | 備 考 |
|-------------|------------|------------|-----|
| 現 金         | 69,910     | 63,345     |     |
| 普 通 預 金     | 15,391,246 | 17,996,624 |     |
| 未 収 金       | 176,402    | 405,895    |     |
| 前 払 金       | 13,010     | 12,010     |     |
| 前 払 費 用     | 1,558,654  | 1,554,599  |     |
| 前 払 利 息     | 312,054    | 15,342     |     |
| 仮 払 金       | 0          | 0          |     |
| 貯 蔵 品       | 64,363     | 46,729     |     |
| 合 計         | 17,585,639 | 20,094,544 |     |
| 未 払 金       | 2,154,287  | 2,976,101  |     |
| 未 払 費 用     | 392,150    | 586,460    |     |
| 未 払 法 人 税 等 | 2,111,100  | 3,799,100  |     |
| 未 払 消 費 税 等 | 367,000    | 300,300    |     |
| 前 受 金       | 8,000      | 4,000      |     |
| 預 り 金       | 989,406    | 993,722    |     |
| 合 計         | 6,021,943  | 8,659,683  |     |
| 次期繰越収支差額    | 11,563,696 | 11,434,861 |     |

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続事業の前提に関する注記

該当ありません

### 2 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について  
先入先出法に基づく原価法を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法について  
満期保有目的の債券は、償却原価法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却について  
有形固定資産は、定額法による減価償却を実施している。

#### (4) 引当金の計上基準について

##### ①貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

##### ②役員賞与引当金

役員に対する賞与支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度に負担すべき金額を計上している。

##### ③賞与引当金

職員に対する賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき賞与見込額を計上している。

##### ④役員退職慰労引当金

役員に対する退職手当の支給に備えるため、常勤役員退職手当規程に基づく、期末退職手当の自己都合要支給額に相当する額を簡便法により計上している。

##### ⑤退職給付引当金

職員に対する退職手当の支給に備えるため、職員退職手当規程に基づく、当期末における退職給付債務の見込額を計上している。  
なお、退職給付債務は、期末退職手当の自己都合要支給額に相当する額を簡便法により計算している。

#### (5) リース取引の会計処理について

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る会計処理によっている。

なお、リース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (6) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

3 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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(指定正味財産)         |               |               |               |               |
| 国債                   | 98,478,691    | 89,489        | 0             | 98,568,180    |
| 地方債                  | 34,000,000    | 0             | 0             | 34,000,000    |
| 定期預金                 | 1,521,309     | 1,431,820     | 1,521,309     | 1,431,820     |
| 基本財産 計               | 134,000,000   | 1,521,309     | 1,521,309     | 134,000,000   |
| 特定資産                 |               |               |               |               |
| 役員退職慰労引当資産           |               |               |               |               |
| 定期預金                 | 14,673,600    | 2,461,200     | 14,673,600    | 2,461,200     |
| 退職給付引当資産             |               |               |               |               |
| 定期預金                 | 20,505,471    | 2,305,570     | 0             | 22,811,041    |
| ライフプラン事業推進基金(一般正味財産) |               |               |               |               |
| 地方債                  | 269,974,331   | 5,601         | 0             | 269,979,932   |
| 地方金融機構債              | 100,000,000   | 0             | 0             | 100,000,000   |
| 政府保証債                | 199,988,707   | 8,661         | 100,000,000   | 99,997,368    |
| 事業債                  | 1,100,627,794 | 14,975        | 100,538,285   | 1,000,104,484 |
| 円建外債                 | 500,000,000   | 412,805,667   | 301,133,856   | 611,671,811   |
| 定期預金                 | 100,000,000   | 0             | 0             | 100,000,000   |
| 普通預金                 | 72,409,168    | 571,428,856   | 572,591,619   | 71,246,405    |
| 小計                   | 2,343,000,000 | 984,263,760   | 1,074,263,760 | 2,253,000,000 |
| ライフプラン事業推進基金(指定正味財産) |               |               |               |               |
| 定期預金                 | 27,000,000    | 27,000,000    | 27,000,000    | 27,000,000    |
| 普通預金                 | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 小計                   | 27,000,000    | 27,000,000    | 27,000,000    | 27,000,000    |
| 特定資産 計               | 2,405,179,071 | 1,016,030,530 | 1,115,937,360 | 2,305,272,241 |
| 合計                   | 2,539,179,071 | 1,017,551,839 | 1,117,458,669 | 2,439,272,241 |

4 基本財産及び特定資産の残高は、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         |               |                  |                  |              |
| 基本財産         | 134,000,000   | (134,000,000)    | (0)              | —            |
| 小計           | 134,000,000   | (134,000,000)    | (0)              | 0            |
| 特定資産         |               |                  |                  |              |
| 役員退職慰労引当資産   | 2,461,200     | (0)              | (0)              | (2,461,200)  |
| 退職給付引当資産     | 22,811,041    | (0)              | (0)              | (22,811,041) |
| ライフプラン事業推進基金 | 2,280,000,000 | (27,000,000)     | (2,253,000,000)  | —            |
| 小計           | 2,305,272,241 | (27,000,000)     | (2,253,000,000)  | (25,272,241) |
| 合計           | 2,439,272,241 | (161,000,000)    | (2,253,000,000)  | (25,272,241) |

5 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     |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 建物付属施設 | 1,401,634 | 1,401,629 | 5         |
| 無形資産   | 2,686,692 | 2,098,600 | 588,092   |
| 什器備品   | 4,064,602 | 2,819,142 | 1,245,460 |
| 合計     | 8,152,928 | 6,319,371 | 1,833,557 |

6 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)

| 科目                | 帳簿価額          | 時価            | 評価損益         |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本財産              |               |               |              |
| 国債・地方債            | 132,568,180   | 144,877,285   | 12,309,105   |
| 小計                | 132,568,180   | 144,877,285   | 12,309,105   |
| 特定資産              |               |               |              |
| 地方債・地方金融機構債・政府保証債 | 469,977,300   | 511,844,000   | 41,866,700   |
| 事業債               | 1,000,104,484 | 1,027,330,000 | 27,225,516   |
| 円建外債              | 611,671,811   | 597,292,800   | △ 14,379,011 |
| 小計                | 2,081,753,595 | 2,136,466,800 | 54,713,205   |
| 合計                | 2,214,321,775 | 2,281,344,085 | 67,022,310   |

7 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 |
|------------------------|------------------|-------|-------------|-------------|-------|
| 交付金                    |                  |       |             |             |       |
| 平成28年度長寿社会づくりソフト事業費交付金 | 公益財団法人 地域社会振興財団  | 0     | 30,000,000  | 30,000,000  | 0     |
| 助成金                    |                  |       |             |             |       |
| 平成28年度市町村振興事業助成        | 一般財団法人 全国市町村振興協会 | 0     | 65,000,000  | 65,000,000  | 0     |
| 平成28年度公益法人等が行う公益事業への助成 | 一般財団法人 日本宝くじ協会   | 0     | 12,307,633  | 12,307,633  | 0     |
| 合計                     |                  | 0     | 107,307,633 | 107,307,633 | 0     |

8 引当金の明細は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科目        | 期首残高       | 当期増加額     | 当期減少額      |     | 当期末残高      |
|-----------|------------|-----------|------------|-----|------------|
|           |            |           | 目的使用       | その他 |            |
| 役員賞与引当金   | 2,537,044  | 2,703,779 | 2,537,044  | 0   | 2,703,779  |
| 賞与引当金     | 4,222,469  | 4,106,370 | 4,222,469  | 0   | 4,106,370  |
| 役員退職慰労引当金 | 14,673,600 | 2,461,200 | 14,673,600 | 0   | 2,461,200  |
| 退職給付引当金   | 20,505,471 | 2,305,570 | 0          | 0   | 22,811,041 |

9 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)

| 科目         | 金額        |
|------------|-----------|
| 経常収益への振替額  |           |
| 基本財産有価証券利息 | 1,266,945 |
| 特定資産受取利息   | 152       |
| 合計         | 1,267,097 |

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

| 科 目  |                      | 期首帳簿価格        | 当期増加額         | 当期減少額         | 期末帳簿価格        |
|------|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 基本財産 | 基本財産(指定正味財産)         |               |               |               |               |
|      | 国債                   | 98,478,691    | 89,489        | 0             | 98,568,180    |
|      | 地方債                  | 34,000,000    | 0             | 0             | 34,000,000    |
|      | 定期預金                 | 1,521,309     | 1,431,820     | 1,521,309     | 1,431,820     |
|      | 基本財産計                | 134,000,000   | 1,521,309     | 1,521,309     | 134,000,000   |
| 特定資産 | 役員退職慰労引当資産           |               |               |               |               |
|      | 定期預金                 | 14,673,600    | 2,461,200     | 14,673,600    | 2,461,200     |
|      | 退職給付引当資産             |               |               |               |               |
|      | 定期預金                 | 20,505,471    | 2,305,570     | 0             | 22,811,041    |
|      | ライフプラン事業推進基金(一般正味財産) |               |               |               |               |
|      | 地方債                  | 269,974,331   | 5,601         | 0             | 269,979,932   |
|      | 地方金融機構債              | 100,000,000   | 0             | 0             | 100,000,000   |
|      | 政府保証債                | 199,988,707   | 8,661         | 100,000,000   | 99,997,368    |
|      | 事業債                  | 1,100,627,794 | 14,975        | 100,538,285   | 1,000,104,484 |
|      | 円建外債                 | 500,000,000   | 412,805,667   | 301,133,856   | 611,671,811   |
|      | 定期預金                 | 100,000,000   | 0             | 0             | 100,000,000   |
|      | 普通預金                 | 72,409,168    | 571,428,856   | 572,591,619   | 71,246,405    |
|      | 小計                   | 2,343,000,000 | 984,263,760   | 1,074,263,760 | 2,253,000,000 |
|      | ライフプラン事業推進基金(指定正味財産) |               |               |               |               |
| 定期預金 | 27,000,000           | 27,000,000    | 27,000,000    | 27,000,000    |               |
| 普通預金 | 0                    | 0             | 0             | 0             |               |
| 小計   | 27,000,000           | 27,000,000    | 27,000,000    | 27,000,000    |               |
|      | 特定資産計                | 2,405,179,071 | 1,016,030,530 | 1,115,937,360 | 2,305,272,241 |
| 合計   |                      | 2,539,179,071 | 1,017,551,839 | 1,117,458,669 | 2,439,272,241 |

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      |     | 当期末残高      |
|-----------|------------|-----------|------------|-----|------------|
|           |            |           | 目的使用       | その他 |            |
| 役員賞与引当金   | 2,537,044  | 2,703,779 | 2,537,044  | 0   | 2,703,779  |
| 賞与引当金     | 4,222,469  | 4,106,370 | 4,222,469  | 0   | 4,106,370  |
| 役員退職慰労引当金 | 14,673,600 | 2,461,200 | 14,673,600 | 0   | 2,461,200  |
| 退職給付引当金   | 20,505,471 | 2,305,570 | 0          | 0   | 22,811,041 |