

貸借対照表

令和5年3月31日現在

一般財団法人 香川県警察協会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	13,782,318	13,279,217	503,101
棚卸資産(商品)	744,243	564,413	179,830
立替金	6,432	0	6,432
未収入金	3,231,589	3,219,886	11,703
流動資産合計	17,764,582	17,063,516	701,066
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地(霊神社)	435,000	435,000	0
定期預金	33,900,000	33,900,000	0
定期預金(奨学金等給付事業資金)	36,100,000	36,100,000	0
基本財産合計	70,435,000	70,435,000	0
(2) 特定資産			
重要事件等懸賞金支援資金	3,981,465	3,981,431	34
奨学金等給付事業資金	1,623,476	1,623,476	0
特定資産合計	5,604,941	5,604,907	34
(3) その他固定資産			
構築物	692,288	712,322	△ 20,034
土地	170,633,301	170,633,301	0
その他固定資産合計	171,325,589	171,345,623	△ 20,034
固定資産合計	247,365,530	247,385,530	△ 20,000
資産合計	265,130,112	264,449,046	681,066
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	37,284	56,870	△ 19,586
預り金	46,080	69,505	△ 23,425
未払法人税等	701,200	331,200	370,000
流動負債合計	784,564	457,575	326,989
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	784,564	457,575	326,989
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	41,704,941	41,704,907	34
受贈土地	435,000	435,000	0
指定正味財産合計	42,139,941	42,139,907	34
(うち基本財産への充当額)	(36,535,000)	(36,535,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,604,941)	(5,604,907)	(34)
2. 一般正味財産	222,205,607	221,851,564	354,043
(うち基本財産への充当額)	(33,900,000)	(33,900,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	264,345,548	263,991,471	354,077
負債及び正味財産合計	265,130,112	264,449,046	681,066

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

一般財団法人 香川県警察協会

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	その他会計		法人会計	合 計
		遺族援護事業	収益事業		
I 資産の部					
1. 流動資産					
普通預金			8,791,719	4,990,599	13,782,318
棚卸資産(商品)			744,243		744,243
立替金				6,432	6,432
未収入金			3,214,705	16,884	3,231,589
流動資産合計	0	0	12,750,667	5,013,915	17,764,582
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土地				435,000	435,000
定期預金				33,900,000	33,900,000
定期預金(奨学金等給付事業資金)		36,100,000			36,100,000
基本財産合計	0	36,100,000	0	34,335,000	70,435,000
(2) 特定資産					
重要事件等懸賞金支援資金	3,981,465				3,981,465
奨学金等給付事業資金		1,623,476			1,623,476
特定資産合計	3,981,465	1,623,476	0	0	5,604,941
(3) その他固定資産					
構築物				692,288	692,288
土地				170,633,301	170,633,301
その他固定資産合計	0	0	0	171,325,589	171,325,589
固定資産合計	3,981,465	37,723,476	0	205,660,589	247,365,530
資産合計	3,981,465	37,723,476	12,750,667	210,674,504	265,130,112
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金				37,284	37,284
預り金				46,080	46,080
未払法人税等			701,200		701,200
流動負債合計	0	0	701,200	83,364	784,564
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	701,200	83,364	784,564
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	3,981,465	37,723,476			41,704,941
受贈土地				435,000	435,000
指定正味財産合計	3,981,465	37,723,476	0	435,000	42,139,941
(うち基本財産への充当額)	(0)	(36,100,000)	(0)	(435,000)	(36,535,000)
(うち特定資産への充当額)	(3,981,465)	(1,623,476)	(0)	(0)	(5,604,941)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(33,900,000)	(33,900,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	3,981,465	37,723,476	12,049,467	210,591,140	264,345,548
負債及び正味財産合計	3,981,465	37,723,476	12,750,667	210,674,504	265,130,112

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

一般財団法人香川県警察協会

(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	1,615	2,972	△ 1,357
基本財産使用料	780	780	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	12	12	0
受取会費			
普通会员受取会費	1,055,000	1,059,000	△ 4,000
賛助会員受取会費	1,180,000	1,240,000	△ 60,000
事業収益			
物品販売収益	928,446	40,800	887,646
土地賃貸収益	6,699,408	6,709,771	△ 10,363
受取助成金			
互助会助成金	1,000,000	1,000,000	0
雑収益			
受取利息	125	125	0
その他固定財産収益	10,500	10,500	0
その他雑収益	15,000	15,000	0
経常収益計	10,890,886	10,078,960	811,926
(2) 経常費用			
事業費	(8,981,921)	(9,187,349)	(△ 205,428)
支払助成金	2,000,000	1,500,000	500,000
広報啓発費	60,000	60,000	0
諸謝金	110,000	110,000	0
旅費交通費	13,872	15,778	△ 1,906
通信運搬費	138,024	129,603	8,421
消耗品費	119,476	91,867	27,609
印刷製本費	19,250	17,875	1,375
使用料	675,270	513,754	161,516
物品購入費	1,591,971	660,564	931,407
手数料	62,388	35,272	27,116
租税公課	1,041,300	1,056,600	△ 15,300
奨学金給付費	96,000	204,000	△ 108,000
遺族援護金給付費	30,000	30,000	0
給料手当	2,581,200	4,028,400	△ 1,447,200
福利厚生費	443,170	733,636	△ 290,466
管理費	(853,722)	(1,011,561)	(△ 157,839)
給料手当	286,800	447,600	△ 160,800
福利厚生費	49,241	81,515	△ 32,274
旅費交通費	35,784	25,228	10,556
通信運搬費	18,074	18,714	△ 640
消耗品費	694	3,780	△ 3,086
印刷製本費	53,548	39,930	13,618
会議費	32,850	0	32,850
租税公課	11,650	10,800	850
支払負担金	30,000	30,000	0
財産管理費	310,977	318,749	△ 7,772
手数料	4,070	4,070	0
雑費	0	3,520	△ 3,520
減価償却費	20,034	27,655	△ 7,621
経常費用計	9,835,643	10,198,910	363,267
当期経常増減額	1,055,243	△ 119,950	1,175,193
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			
法人税等	701,200	331,200	370,000
経常外費用計	701,200	331,200	370,000
当期経常外増減額	△ 701,200	△ 331,200	△ 370,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	354,043	△ 451,150	805,193
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	354,043	△ 451,150	805,193
一般正味財産期首残高	221,851,564	222,302,714	△ 451,150
一般正味財産期末残高	222,205,607	221,851,564	354,043
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	34	34	0
当期指定正味財産増減額	34	34	0
指定正味財産期首残高	42,139,907	42,139,873	34
指定正味財産期末残高	42,139,941	42,139,907	34
III 正味財産期末残高	264,345,548	263,991,471	354,077

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

一般財団法人香川県警察協会

科 目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引消去	合計
	犯罪被害者支援事業 (継続事業)	警察活動支援事業 (特定寄附)	小計	遺族援護事業	収益事業	小計			
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									
基本財産受取利息				869		869	746		1,615
基本財産使用料							780		780
特定資産運用益									
特定資産受取利息				12		12			12
受取会費									
普通会员受取会費				102,934		102,934	952,066		1,055,000
賛助会員受取会費	101,474	696,150	797,624				382,376		1,180,000
事業収益									
物品販売収益					928,446	928,446			928,446
土地賃貸収益					6,699,408	6,699,408			6,699,408
受取助成金									
互助会助成金	350,000		350,000	650,000		650,000			1,000,000
雑収益									
受取利息					98	98	27		125
その他固定財産収益							10,500		10,500
その他雑収益				15,000		15,000			15,000
経常収益計	451,474	696,150	1,147,624	768,815	7,627,952	8,396,767	1,346,495		10,890,886
(2) 経常費用									
事業費	(2,550,258)	(696,150)	(3,246,408)	(893,934)	(4,841,579)	(5,735,513)			(8,981,921)
支助助成金	2,000,000		2,000,000						2,000,000
広報啓発費					60,000	60,000			60,000
諸謝金					110,000	110,000			110,000
旅費交通費				13,872		13,872			13,872
通信運搬費	37,024		37,024	17,276	83,724	101,000			138,024
消耗品費	44,939		44,939	16,929	57,608	74,537			119,476
印刷製本費				19,250		19,250			19,250
使用料	75,054		75,054	337,527	262,689	600,216			675,270
物品購入費		696,150	696,150	21,851	873,970	895,821			1,591,971
手数料	57,200		57,200	5,188		5,188			62,388
租税公課					1,041,300	1,041,300			1,041,300
奨学金給付費				96,000		96,000			96,000
遺族援護金給付費				30,000		30,000			30,000
給料手当	286,800		286,800	286,800	2,007,600	2,294,400			2,581,200
福利厚生費	49,241		49,241	49,241	344,688	393,929			443,170
管理費							(853,722)		(853,722)
給料手当							286,800		286,800
福利厚生費							49,241		49,241
旅費交通費							35,784		35,784
通信運搬費							18,074		18,074
消耗品費							694		694
印刷製本費							53,548		53,548
会議費							32,850		32,850
租税公課							11,650		11,650
支払負担金							30,000		30,000
財産管理費							310,977		310,977
手数料							4,070		4,070
減価償却費							20,034		20,034
経常費用計	2,550,258	696,150	3,246,408	893,934	4,841,579	5,735,513	853,722		9,835,643
当期経常増減額	△ 2,098,784	0	△ 2,098,784	△ 125,119	2,786,373	2,661,254	492,773		1,055,243
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									
法人税等					701,200	701,200			701,200
経常外費用計	0	0	0	0	701,200	701,200	0		701,200
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 701,200	△ 701,200	0		△ 701,200
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,098,784	0	△ 2,098,784	△ 125,119	2,085,173	1,960,054	492,773		354,043
他会計振替額	2,098,784	0	2,098,784	125,119	△ 2,098,784	△ 1,973,665	△ 125,119		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	△ 13,611	△ 13,611	367,654		354,043
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	12,063,078	12,063,078	209,788,486		221,851,564
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	12,049,467	12,049,467	210,156,140		222,205,607
II 指定正味財産増減の部									
特定資産運用益									
特定資産受取利息	34	0	34	0	0	0	0		34
当期指定正味財産増減額	34	0	34	0	0	0	0		34
指定正味財産期首残高	3,981,431	0	3,981,431	37,723,476	0	37,723,476	435,000		42,139,907
指定正味財産期末残高	3,981,465	0	3,981,465	37,723,476	0	37,723,476	435,000		42,139,941
III 正味財産期末残高	3,981,465	0	3,981,465	37,723,476	12,049,467	49,772,943	210,591,140		264,345,548

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 本会計については、公益法人会計基準の平成20年改正基準を適用し作成している。
- (2) 棚卸資産の評価方法については、個別法（実際の取得価格）によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法については、定額法による減価償却を実施している。
- (4) 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については、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				
土地（霊神社）	435,000	0	0	435,000
定期預金	33,900,000	0	0	33,900,000
定期預金（奨学金等給付事業資金）	36,100,000	0	0	36,100,000
小 計	70,435,000	0	0	70,435,000
特定資産				
重要事件等懸賞金支援資金	3,981,431	34	0	3,981,465
奨学金等給付事業資金	1,623,476	126,000	126,000	1,623,476
小 計	5,604,907	126,034	126,000	5,604,941
合 計	76,039,907	126,034	126,000	76,039,941

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				
土地（霊神社）	435,000	(435,000)	0	—
定期預金	33,900,000	0	(33,900,000)	—
定期預金（奨学金等給付事業資金）	36,100,000	(36,100,000)	0	—
小 計	70,435,000	(36,535,000)	(33,900,000)	—
特定資産				
重要事件等懸賞金支援資金	3,981,465	(3,981,465)	0	—
奨学金等給付事業資金	1,623,476	(1,623,476)	0	—
小 計	5,604,941	(5,604,941)	0	—
合 計	76,039,941	(42,139,941)	(33,900,000)	—

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
構築物			
霊神社ブロック塀	430,000	429,999	1
霊神社鳥居	1,113,000	420,714	692,286
観音寺市柞田町ブロック塀	762,200	762,199	1
合 計	2,305,200	1,612,912	692,288

5. 助成金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

助成金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)

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
助成金	香川県警察職員互助会	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載してあるためその内容については省略する。