

平成27年度愛知県老人クラブ連合会 収支計算書(損益方式)

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	予算額	流用額	予算現額	決算額	差 異	備 考
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	32,000	0	32,000	13,199	18,801	
基本財産預金受取利息	32,000	0	32,000	13,199	18,801	基本財産(11,000千円)
特定資産運用益	2,301,000	0	2,301,000	2,428,849	△ 127,849	
感謝友愛基金利息	2,301,000	0	2,301,000	2,428,332	△ 127,332	定期預金利息、地方債利金
特定資産受取利息	0	0	0	517	△ 517	
受取会費	15,563,000	0	15,563,000	15,296,400	266,600	
受取会費	15,563,000	0	15,563,000	15,296,400	266,600	@3,600円×4,249クラブ
事業収益	895,000	0	895,000	953,376	△ 58,376	
受取広告料	430,000	0	430,000	440,000	△ 10,000	保険広告
将棋、囲碁大会受取負担金	165,000	0	165,000	75,000	90,000	
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	200,000	0	200,000	312,500	△ 112,500	
手帳、図書頒布受取手数料	100,000	0	100,000	125,876	△ 25,876	
受取補助金等	7,824,000	0	7,824,000	7,611,150	212,850	
県補助金	7,624,000	0	7,624,000	7,411,150	212,850	運営費、活動推進員設置費等
全老連モデル事業受取受託金	200,000	0	200,000	200,000	0	
受取寄付金	1,414,000	0	1,414,000	1,232,200	181,800	
共同募金配分金	1,213,000	0	1,213,000	1,213,000	0	
受取寄付金	201,000	0	201,000	19,200	181,800	会員章抛金
雑収益	60,000	0	60,000	3,118	56,882	
受取利息	0	0	0	2,758	△ 2,758	
雑収益	60,000	0	60,000	360	59,640	
経常収益計	28,089,000	0	28,089,000	27,538,292	550,708	
(2) 経常費用						
事業費	28,559,000	0	28,559,000	25,836,012	2,722,988	
給料手当	5,025,000	0	5,025,000	4,894,680	130,320	活動推進員(2名分)
福利厚生費	790,000	0	790,000	787,470	2,530	活動推進員(2名分)
会議費	1,213,000	0	1,213,000	817,324	395,676	各種大会・研修会昼食代、参加費
旅費交通費	1,581,000	0	1,581,000	1,026,023	554,977	各種大会・研修会旅費
通信運搬費	249,000	22,967	271,967	271,967	0	銀行振込手数料、送料等
消耗什器備品費	242,000	0	242,000	236,196	5,804	体力測定用具
消耗品費	832,000	0	832,000	725,242	106,758	各種大会副賞・記念品
印刷製本費	2,133,000	△ 23,067	2,109,933	1,749,868	360,065	各種大会要覧等印刷
賃借料	580,000	0	580,000	511,370	68,630	各種大会会場使用料
保険料	101,000	0	101,000	40,406	60,594	各種大会保険料
諸謝金	1,252,000	0	1,252,000	965,911	286,089	各種大会・研修会講師等謝礼
租税公課	1,000	100	1,100	1,100	0	
支払負担金	1,806,000	0	1,806,000	1,806,000	0	全老連分担金等
支払助成金	3,746,000	0	3,746,000	3,185,200	560,800	大学講座、感謝友愛基金活動助成等
委託費	8,988,000	0	8,988,000	8,817,255	170,745	会場設営、県社協業務委託等
雑 費	20,000	0	20,000	0	20,000	

(単位:円)

科 目	予算額	流用額	予算現額	決算額	差 異	備 考
管理費	4,419,000	0	4,419,000	3,290,523	1,128,477	
会議費	700,000	0	700,000	495,277	204,723	理事会、評議員会
旅費交通費	267,000	0	267,000	231,385	35,615	理事会、評議員会
通信運搬費	400,000	0	400,000	236,050	163,950	電話料金、切手代
消耗品費	71,000	△ 10,462	60,538	2,894	57,644	
印刷製本費	100,000	0	100,000	7,560	92,440	
賃借料	802,000	0	802,000	246,295	555,705	事務所賃料、コンピューターリース料
租税公課	19,000	0	19,000	600	18,400	
委託費	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0	県社協業務委託
雑 費	60,000	10,462	70,462	70,462	0	
経常費用計	32,978,000	0	32,978,000	29,126,535	3,851,465	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,889,000	0	△ 4,889,000	△ 1,588,243	△ 3,300,757	
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 4,889,000	0	△ 4,889,000	△ 1,588,243	△ 3,300,757	
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	
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 4,889,000	0	△ 4,889,000	△ 1,588,243	△ 3,300,757	
一般正味財産期首残高	22,585,778	0	22,585,778	22,126,519	459,259	
一般正味財産期末残高	17,696,778	0	17,696,778	20,538,276	△ 2,841,498	
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	0	0	0	0	0	
感謝友愛基金受取拠金	1,000,000	0	1,000,000	500,000	500,000	
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	1,000,000	0	1,000,000	500,000	500,000	
指定正味財産期首残高	408,362,190	0	408,362,190	408,842,190	△ 480,000	
指定正味財産期末残高	409,362,190	0	409,362,190	409,342,190	20,000	
III 正味財産期末残高	427,058,968	0	427,058,968	429,880,466	△ 2,821,498	

平成27年度愛知県老人クラブ連合会 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	15,911,989	16,372,360	△ 460,371
未収金	948,000	932,000	16,000
前払金	166,900	351,300	△ 184,400
立替金	183,950	232,250	△ 48,300
流動資産合計	17,210,839	17,887,910	△ 677,071
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預 金	11,000,000	11,000,000	0
基本財産合計	11,000,000	11,000,000	0
(2) 特定資産			
運営資金積立資産	6,553,111	6,553,111	0
感謝友愛基金積立資産	398,342,190	397,842,190	500,000
特定資産合計	404,895,301	404,395,301	500,000
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	415,895,302	415,395,302	500,000
資産合計	433,106,141	433,283,212	△ 177,071
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,192,555	2,286,979	905,576
預り金	17,390	15,274	2,116
仮受金	15,730	12,250	3,480
流動負債合計	3,225,675	2,314,503	911,172
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,225,675	2,314,503	911,172

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本金	11,000,000	11,000,000	0
感謝友愛基金	398,342,190	397,842,190	500,000
指定正味財産合計	409,342,190	408,842,190	500,000
(うち基本財産への充当額)	(11,000,000)	(11,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(398,342,190)	(397,842,190)	(500,000)
2. 一般正味財産	20,538,276	22,126,519	△ 1,588,243
(うち特定資産への充当額)	(6,553,111)	(6,553,111)	(0)
正味財産合計	429,880,466	430,968,709	△ 1,088,243
負債及び正味財産合計	433,106,141	433,283,212	△ 177,071

平成27年度愛知県老人クラブ連合会 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	13,199	13,199	0
基本財産預金受取利息	13,199	13,199	0
特定資産運用益	2,428,849	2,361,346	67,503
感謝友愛基金利息	2,428,332	2,360,831	67,501
特定資産受取利息	517	515	2
受取会費	15,296,400	15,562,800	△ 266,400
受取会費	15,296,400	15,562,800	△ 266,400
事業収益	953,376	903,309	50,067
受取広告料	440,000	420,000	20,000
将棋、囲碁大会受取負担金	75,000	77,000	△ 2,000
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	312,500	308,080	4,420
手帳、図書頒布受取手数料	125,876	98,229	27,647
受取補助金等	7,611,150	7,366,875	244,275
県補助金	7,411,150	7,366,875	44,275
全老連地方研修受取受託金	200,000	0	200,000
受取寄付金	1,232,200	1,286,350	△ 54,150
共同募金配分金	1,213,000	1,249,000	△ 36,000
受取寄付金	19,200	37,350	△ 18,150
雑収益	3,118	3,104	14
受取利息	2,758	3,104	△ 346
雑収益	360	0	360
経常収益計	27,538,292	27,496,983	41,309

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	25,836,012	24,465,488	1,370,524
給料手当	4,894,680	4,865,370	29,310
福利厚生費	787,470	772,505	14,965
会議費	817,324	782,383	34,941
旅費交通費	1,026,023	1,273,777	△ 247,754
通信運搬費	271,967	305,589	△ 33,622
消耗什器備品費	236,196	285,066	△ 48,870
消耗品費	725,242	695,102	30,140
印刷製本費	1,749,868	898,829	851,039
賃借料	511,370	298,490	212,880
保険料	40,406	38,707	1,699
諸謝金	965,911	788,928	176,983
租税公課	1,100	400	700
支払負担金	1,806,000	1,798,000	8,000
支払助成金	3,185,200	3,240,700	△ 55,500
委託費	8,817,255	8,421,642	395,613
雑 費	0	0	0
管理費	3,290,523	3,490,754	△ 200,231
会議費	495,277	565,745	△ 70,468
旅費交通費	231,385	262,125	△ 30,740
通信運搬費	236,050	426,183	△ 190,133
消耗品費	2,894	26,329	△ 23,435
印刷製本費	7,560	20,024	△ 12,464
賃借料	246,295	413,680	△ 167,385
租税公課	600	4,800	△ 4,200
委託費	2,000,000	1,759,268	240,732
雑 費	70,462	12,600	57,862
経常費用計	29,126,535	27,956,242	1,170,293
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,588,243	△ 459,259	△ 1,128,984
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,588,243	△ 459,259	△ 1,128,984

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	△ 1,588,243	△ 459,259	△ 1,128,984
一般正味財産期首残高	22,126,519	22,585,778	△ 459,259
一般正味財産期末残高	20,538,276	22,126,519	△ 1,588,243
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
感謝友愛基金受取拠金	500,000	480,000	20,000
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	500,000	480,000	20,000
指定正味財産期首残高	408,842,190	408,362,190	480,000
指定正味財産期末残高	409,342,190	408,842,190	500,000
III 正味財産期末残高	429,880,466	430,968,709	△ 1,088,243

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

満期保有有価証券 …… 償却原価法(定額法)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 …… 定額法によっている。

(3) リース取引の処理方法

重要性の乏しいリース取引のため、賃貸借処理に準じた会計処理を適用している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし。

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				
預 金	11,000,000	0	0	11,000,000
小 計	11,000,000	0	0	11,000,000
特定資産				
運営資金積立資産	6,553,111	0	0	6,553,111
感謝友愛基金積立資産	397,842,190	500,000	0	398,342,190
小 計	404,395,301	500,000	0	404,895,301
合 計	415,395,301	500,000	0	415,895,301

5. 基本財産及び特定資産の財源等内訳

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				
預 金	11,000,000	(11,000,000)	—	—
小 計	11,000,000	(11,000,000)	—	—
特定資産				
運営資金積立資産	6,553,111	—	(6,553,111)	—
感謝友愛基金積立資産	398,342,190	(398,342,190)	—	—
小 計	404,895,301	(398,342,190)	(6,553,111)	0
合 計	415,895,301	(409,342,190)	(6,553,111)	0

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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
什器備品	220,000	219,999	1
合 計	220,000	219,999	1

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし。

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

10. 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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
370回大阪府公募公債	13,000,000	13,496,600	496,600
27年度17回愛知県公募公債	35,000,000	35,885,500	885,500
108回共同発行市場公募地方債	40,000,000	42,264,000	2,264,000
484回名古屋市公募公債10年	10,000,000	10,529,000	529,000
490回名古屋市公募公債10年	10,000,000	10,323,000	323,000
利付国債(30年)第10回	54,432,922	62,458,000	8,025,078
神奈川県公募公債第193回	20,000,000	20,910,000	910,000
143回協働発行市場公募地方債	30,000,000	30,936,000	936,000
第62回利付国債(20年)	19,960,552	21,416,280	1,455,728
神奈川県第48回5年公募公債	94,996,005	95,109,250	113,245
第371回大阪府公募公債(10年)	30,000,000	31,063,560	1,063,560
合 計	357,389,479	374,391,190	17,001,711

11. 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						
運営費補助金	愛知県	—	760,000	760,000	—	—
活動推進員設置費補助金	愛知県	—	5,779,150	5,779,150	—	—
高齢者スポーツ普及費補助金	愛知県	—	572,000	572,000	—	—
高齢者相互支援事業費補助金	愛知県	—	300,000	300,000	—	—
受託金						
全老連モデル事業受取受託金	全国老人クラブ連合会	—	200,000	200,000	—	—
合 計		0	7,611,150	7,611,150	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及代替基金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 金				
感謝友愛基金	397,842,190	500,000	0	398,342,190
基 金 計	397,842,190	500,000	0	398,342,190
代替基金				
代 替 基 金 計	0	0	0	0
合 計	397,842,190	500,000	0	398,342,190

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

15. 重要な後発事象

該当なし。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記4で記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

該当なし。

平成27年度愛知県老人クラブ連合会 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	手元保管	37,140			
	預金	普通預金	運転資金として	5,874,849		
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364155)		160,810		
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		5,168,795		
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584005)		13,199		
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)		73,617		
		三井住友信託銀行名古屋栄支店(No.7792735)		458,428		
		定期預金		10,000,000		
	三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		10,000,000			
	未収金		愛知県補助金	948,000		
	前払金		会場借上料	166,900		
	立替金		会員章	183,950		
流動資産合計			17,210,839			
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	11,000,000	
			三井住友信託銀行名古屋営業部		11,000,000	
	特定資産	運営資金積立資産	普通預金	法人・組織運営等の支払いに備えたもの。	4,474,111	
			三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584005)		4,474,111	
			定期預金		2,079,000	
			三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所		2,079,000	
			感謝友愛基金積立資産	普通預金	運用益を感謝友愛基金事業の財源として使用している。	952,711
				三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		500,000
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)			452,711	
		定期預金			40,000,000	
		三井住友信託銀行名古屋営業部			40,000,000	
		投資有価証券			357,389,479	
			370回大阪府公募公債		13,000,000	
			27年度17回愛知県公募公債		35,000,000	
			108回共同発行市場公募地方債		40,000,000	
			484回名古屋市公募公債10年		10,000,000	
			490回名古屋市公募公債10年		10,000,000	
			利付国債(30年)第10回		54,432,922	
			神奈川県公募公債第193回		20,000,000	
			143回共同発行市場公募地方債		30,000,000	
		第62回利付国債(20年)		19,960,552		
		神奈川県第48回5年公募公債		94,996,005		
		第371回大阪府公募公債(10年)		30,000,000		
	その他固定資産	什器備品	公益目的事業に使用している。	1		
	固定資産合計			415,895,302		
	資産合計			433,106,141		

貸借対照表科目		場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
(流動負債)	未払金		社会保険料 他	3,192,555
	預り金		地方税 他	17,390
	仮受金		会員章未精算分	15,730
流動負債合計				3,225,675
(固定負債)				
固定負債合計				0
負 債 合 計				3,225,675
正 味 財 産				429,880,466