

平成28年度愛知県老人クラブ連合会 収支計算書(損益方式)

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	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	13,238	18,762	
基本財産預金受取利息	32,000	0	32,000	13,238	18,762	基本財産(11,000千円)
特定資産運用益	2,381,000	0	2,381,000	2,239,873	141,127	
感謝友愛基金利息	2,381,000	0	2,381,000	2,239,671	141,329	定期預金利息、地方債利金
特定資産受取利息	0	0	0	202	△ 202	
受取会費	15,297,000	0	15,297,000	15,066,000	231,000	
受取会費	15,297,000	0	15,297,000	15,066,000	231,000	@3,600円×4,185クラブ
事業収益	931,000	0	931,000	876,681	54,319	
受取広告料	250,000	0	250,000	260,000	△ 10,000	保険広告
将棋、囲碁大会受取負担金	165,000	0	165,000	73,000	92,000	
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	416,000	0	416,000	448,000	△ 32,000	
手帳、図書頒布受取手数料	100,000	0	100,000	95,681	4,319	
受取補助金等	7,624,000	0	7,624,000	7,497,864	126,136	
県補助金	7,624,000	0	7,624,000	7,497,864	126,136	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	0	0	0	0	0	
受取寄付金	1,414,000	0	1,414,000	1,166,600	247,400	
共同募金配分金	1,213,000	0	1,213,000	1,137,000	76,000	
受取寄付金	201,000	0	201,000	29,600	171,400	会員章抛金
雑収益	60,000	0	60,000	7,068	52,932	
受取利息	0	0	0	3,028	△ 3,028	
雑収益	60,000	0	60,000	4,040	55,960	
経常収益計	27,739,000	0	27,739,000	26,867,324	871,676	
(2) 経常費用						
事業費	28,452,000	0	28,452,000	24,721,910	3,730,090	
給料手当	5,025,000	△ 7,384	5,017,616	4,971,480	46,136	活動推進員(2名分)
福利厚生費	790,000	7,384	797,384	797,384	0	活動推進員(2名分)
会議費	1,821,000	0	1,821,000	1,208,432	612,568	各種大会・研修会昼食代、参加費
旅費交通費	1,741,000	0	1,741,000	1,149,160	591,840	各種大会・研修会旅費
通信運搬費	308,000	0	308,000	284,070	23,930	銀行振込手数料、送料等
消耗什器備品費	242,000	0	242,000	161,136	80,864	体力測定用具
消耗品費	1,246,000	△ 24,301	1,221,699	567,097	654,602	各種大会副賞・記念品
印刷製本費	1,142,000	20,201	1,162,201	1,162,201	0	各種大会要覧等印刷
賃借料	860,000	0	860,000	334,440	525,560	各種大会会場使用料
保険料	101,000	0	101,000	40,641	60,359	各種大会保険料
諸謝金	1,172,000	0	1,172,000	822,920	349,080	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	1,807,000	4,000	1,811,000	1,811,000	0	全老連分担金等
支払助成金	3,583,000	0	3,583,000	2,974,505	608,495	大学講座、感謝友愛基金活動助成等
委託費	8,593,000	0	8,593,000	8,431,953	161,047	会場設営、県社協業務委託等
雑 費	20,000	0	20,000	4,391	15,609	

(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	4,421,000	0	4,421,000	3,400,327	1,020,673	
会議費	700,000	△ 10,440	689,560	440,975	248,585	理事会、評議員会
旅費交通費	267,000	0	267,000	198,973	68,027	理事会、評議員会
通信運搬費	400,000	0	400,000	196,885	203,115	電話料金、切手代
消耗品費	71,000	0	71,000	24,475	46,525	
印刷製本費	100,000	0	100,000	25,624	74,376	
賃借料	602,000	0	602,000	248,155	353,845	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	800	18,200	
支払負担金	202,000	0	202,000	194,000	8,000	
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	10,440	70,440	70,440	0	
経常費用計	32,873,000	0	32,873,000	28,122,237	4,750,763	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,134,000	0	△ 5,134,000	△ 1,254,913	△ 3,879,087	
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	△ 5,134,000	0	△ 5,134,000	△ 1,254,913	△ 3,879,087	
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	△ 5,134,000	0	△ 5,134,000	△ 1,254,913	△ 3,879,087	
一般正味財産期首残高	22,126,519	0	22,126,519	20,538,276	1,588,243	
一般正味財産期末残高	16,992,519	0	16,992,519	19,283,363	△ 2,290,844	
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	400,000	600,000	
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	400,000	600,000	
指定正味財産期首残高	408,842,190	0	408,842,190	409,342,190	△ 500,000	
指定正味財産期末残高	409,842,190	0	409,842,190	409,742,190	100,000	
III 正味財産期末残高	426,834,709	0	426,834,709	429,025,553	△ 2,190,844	

平成28年度愛知県老人クラブ連合会 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			
現金預金	13,413,047	15,911,989	△ 2,498,942
未収金	948,000	948,000	0
前払金	67,350	166,900	△ 99,550
立替金	109,950	183,950	△ 74,000
流動資産合計	14,538,347	17,210,839	△ 2,672,492
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	398,742,190	398,342,190	400,000
特定資産合計	405,295,301	404,895,301	400,000
(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	416,295,302	415,895,302	400,000
資産合計	430,833,649	433,106,141	△ 2,272,492
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,789,666	3,192,555	△ 1,402,889
預り金	18,430	17,390	1,040
仮受金	0	15,730	△ 15,730
流動負債合計	1,808,096	3,225,675	△ 1,417,579
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,808,096	3,225,675	△ 1,417,579

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	398,742,190	398,342,190	400,000
指定正味財産合計	409,742,190	409,342,190	400,000
(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)	(398,742,190)	(398,342,190)	(400,000)
2. 一般正味財産	19,283,363	20,538,276	△ 1,254,913
(うち特定資産への充当額)	(6,553,111)	(6,553,111)	(0)
正味財産合計	429,025,553	429,880,466	△ 854,913
負債及び正味財産合計	430,833,649	433,106,141	△ 2,272,492

平成28年度愛知県老人クラブ連合会 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			
基本財産運用益	13,238	13,199	39
基本財産預金受取利息	13,238	13,199	39
特定資産運用益	2,239,873	2,428,849	△ 188,976
感謝友愛基金利息	2,239,671	2,428,332	△ 188,661
特定資産受取利息	202	517	△ 315
受取会費	15,066,000	15,296,400	△ 230,400
受取会費	15,066,000	15,296,400	△ 230,400
事業収益	876,681	953,376	△ 76,695
受取広告料	260,000	440,000	△ 180,000
将棋、囲碁大会受取負担金	73,000	75,000	△ 2,000
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	448,000	312,500	135,500
手帳、図書頒布受取手数料	95,681	125,876	△ 30,195
受取補助金等	7,497,864	7,611,150	△ 113,286
県補助金	7,497,864	7,411,150	86,714
全老連地方研修受取受託金	0	200,000	△ 200,000
受取寄付金	1,166,600	1,232,200	△ 65,600
共同募金配分金	1,137,000	1,213,000	△ 76,000
受取寄付金	29,600	19,200	10,400
雑収益	7,068	3,118	3,950
受取利息	3,028	2,758	270
雑収益	4,040	360	3,680
経常収益計	26,867,324	27,538,292	△ 670,968

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	24,721,910	25,836,012	△ 1,114,102
給料手当	4,971,480	4,894,680	76,800
福利厚生費	797,384	787,470	9,914
会議費	1,208,432	817,324	391,108
旅費交通費	1,149,160	1,026,023	123,137
通信運搬費	284,070	271,967	12,103
消耗什器備品費	161,136	236,196	△ 75,060
消耗品費	567,097	725,242	△ 158,145
印刷製本費	1,162,201	1,749,868	△ 587,667
賃借料	334,440	511,370	△ 176,930
保険料	40,641	40,406	235
諸謝金	822,920	965,911	△ 142,991
租税公課	1,100	1,100	0
支払負担金	1,811,000	1,806,000	5,000
支払助成金	2,974,505	3,185,200	△ 210,695
委託費	8,431,953	8,817,255	△ 385,302
雑 費	4,391	0	4,391
管理費	3,400,327	3,290,523	109,804
会議費	440,975	495,277	△ 54,302
旅費交通費	198,973	231,385	△ 32,412
通信運搬費	196,885	236,050	△ 39,165
消耗品費	24,475	2,894	21,581
印刷製本費	25,624	7,560	18,064
賃借料	248,155	246,295	1,860
租税公課	800	600	200
支払負担金	194,000	0	194,000
委託費	2,000,000	2,000,000	0
雑 費	70,440	70,462	△ 22
経常費用計	28,122,237	29,126,535	△ 1,004,298
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,254,913	△ 1,588,243	333,330
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	△ 1,254,913	△ 1,588,243	333,330

(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	△ 1,254,913	△ 1,588,243	333,330
一般正味財産期首残高	20,538,276	22,126,519	△ 1,588,243
一般正味財産期末残高	19,283,363	20,538,276	△ 1,254,913
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	400,000	500,000	△ 100,000
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	400,000	500,000	△ 100,000
指定正味財産期首残高	409,342,190	408,842,190	500,000
指定正味財産期末残高	409,742,190	409,342,190	400,000
III 正味財産期末残高	429,025,553	429,880,466	△ 854,913

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	398,342,190	400,000	0	398,742,190
小 計	404,895,301	400,000	0	405,295,301
合 計	415,895,301	400,000	0	416,295,301

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	398,742,190	(398,742,190)	—	—
小 計	405,295,301	(398,742,190)	(6,553,111)	0
合 計	416,295,301	(409,742,190)	(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	13,455,000	455,000
27年度17回愛知県公募公債	35,000,000	35,668,500	668,500
108回共同発行市場公募地方債	40,000,000	41,980,000	1,980,000
484回名古屋市公募公債10年	10,000,000	10,476,000	476,000
490回名古屋市公募公債10年	10,000,000	10,294,000	294,000
利付国債(30年)第10回	54,466,270	60,962,000	6,495,730
神奈川県公募公債第193回	20,000,000	20,788,000	788,000
143回共同発行市場公募地方債	30,000,000	30,732,000	732,000
第62回利付国債(20年)	19,966,048	21,105,160	1,139,112
東京都公募公債第759回	95,000,000	94,116,405	△ 883,595
第371回大阪府公募公債(10年)	30,000,000	30,941,550	941,550
合 計	357,432,318	370,518,615	13,086,297

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	—	5,865,864	5,865,864	—	—
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	—	—
合 計		0	7,497,864	7,497,864	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	398,342,190	400,000	0	398,742,190
基 金 計	398,342,190	400,000	0	398,742,190
代替基金				
代 替 基 金 計	0	0	0	0
合 計	398,342,190	400,000	0	398,742,190

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28年度愛知県老人クラブ連合会 財産目録

平成29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	運転資金として	35,288
	預金	普通預金	運転資金として	3,377,759
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364155)		1,876,159
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		879,932
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584005)		26,437
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)		136,796
		三井住友信託銀行名古屋栄支店(No.7792735)		458,435
		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	67,350
	立替金		会員章	109,950
流動資産合計				14,538,347
(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。	1,309,872
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		900,000
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)		409,872
		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		357,432,318
		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回名古屋市長公募公債10年		10,000,000
		490回名古屋市長公募公債10年		10,000,000
		利付国債(30年)第10回		54,466,270
		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)		19,966,048
		東京都公募公債第759回		95,000,000
		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				416,295,302
資産合計				430,833,649
(流動負債)				
	未払金		社会保険料 他	1,789,666
	預り金		地方税 他	18,430
流動負債合計				1,808,096
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				1,808,096
正味財産				429,025,553