

## 平成29年度愛知県老人クラブ連合会 収支計算書(損益方式)

平成29年4月1日から平成30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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
<b>1. 経常増減の部</b>						
<b>(1) 経常収益</b>						
<b>基本財産運用益</b>	30,000	0	30,000	1,099	28,901	
基本財産預金受取利息	30,000	0	30,000	1,099	28,901	基本財産(11,000千円)
<b>特定資産運用益</b>	2,047,000	0	2,047,000	2,085,996	△ 38,996	
感謝友愛基金利息	2,047,000	0	2,047,000	2,085,794	△ 38,794	定期預金利息、地方債利金
特定資産受取利息	0	0	0	202	△ 202	
<b>受取会費</b>	15,066,000	0	15,066,000	14,796,000	270,000	
受取会費	15,066,000	0	15,066,000	14,796,000	270,000	@3,600円×4,110クラブ
<b>事業収益</b>	855,000	0	855,000	636,011	218,989	
受取広告料	250,000	0	250,000	220,000	30,000	保険広告
将棋、囲碁大会受取負担金	165,000	0	165,000	84,000	81,000	
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	340,000	0	340,000	247,000	93,000	
手帳、図書頒布受取手数料	100,000	0	100,000	85,011	14,989	
<b>受取補助金等</b>	7,781,000	0	7,781,000	7,472,247	308,753	
県補助金	7,781,000	0	7,781,000	7,472,247	308,753	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	
<b>受取寄付金</b>	1,338,000	0	1,338,000	1,154,600	183,400	
共同募金配分金	1,137,000	0	1,137,000	1,130,000	7,000	
受取寄付金	201,000	0	201,000	24,600	176,400	会員章抛金
<b>雑収益</b>	60,000	0	60,000	7,186	52,814	
受取利息	0	0	0	7,186	△ 7,186	
雑収益	60,000	0	60,000	0	60,000	
<b>経常収益計</b>	27,177,000	0	27,177,000	26,153,139	1,023,861	
<b>(2) 経常費用</b>						
<b>事業費</b>	28,479,000	0	28,479,000	23,850,650	4,628,350	
給料手当	5,172,000	0	5,172,000	5,038,680	133,320	活動推進員(2名分)
福利厚生費	880,000	0	880,000	704,567	175,433	活動推進員(2名分)
会議費	1,585,000	0	1,585,000	727,695	857,305	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	1,192,362	548,638	各種大会・研修会旅費
通信運搬費	308,000	0	308,000	256,599	51,401	銀行振込手数料、送料等
消耗什器備品費	242,000	0	242,000	80,568	161,432	体力測定用具
消耗品費	1,246,000	△ 11,000	1,235,000	593,627	641,373	各種大会副賞・記念品
印刷製本費	1,362,000	0	1,362,000	1,041,649	320,351	各種大会要覧等印刷
賃借料	380,000	0	380,000	249,900	130,100	各種大会会場使用料
保険料	101,000	0	101,000	45,769	55,231	各種大会保険料
諸謝金	1,172,000	0	1,172,000	781,870	390,130	各種大会・研修会講師等謝礼
租税公課	2,000	0	2,000	1,100	900	
支払負担金	1,811,000	11,000	1,822,000	1,822,000	0	全老連分担金等
支払助成金	3,567,000	0	3,567,000	2,880,800	686,200	大学講座、感謝友愛基金活動助成等
委託費	8,890,000	0	8,890,000	8,418,199	471,801	会場設営、県社協業務委託等
雑 費	20,000	0	20,000	15,265	4,735	

科 目	予算額	流用額	予算現額	決算額	差 異	備 考
管理費	4,291,000	0	4,291,000	3,405,069	885,931	
会議費	700,000	0	700,000	404,462	295,538	理事会、評議員会
旅費交通費	267,000	0	267,000	229,760	37,240	理事会、評議員会
通信運搬費	400,000	0	400,000	181,637	218,363	電話料金、切手代
消耗品費	71,000	0	71,000	35,570	35,430	
印刷製本費	100,000	0	100,000	36,226	63,774	
賃借料	451,000	0	451,000	232,115	218,885	事務所賃料、コンピューターリース料
租税公課	10,000	0	10,000	1,000	9,000	
支払負担金	220,000	0	220,000	214,000	6,000	
委託費	2,000,000	0	2,000,000	1,999,859	141	県社協業務委託
雑 費	72,000	0	72,000	70,440	1,560	
経常費用計	32,770,000	0	32,770,000	27,255,719	5,514,281	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,593,000	0	△ 5,593,000	△ 1,102,580	△ 4,490,420	
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	△ 5,593,000	0	△ 5,593,000	△ 1,102,580	△ 4,490,420	
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	△ 5,593,000	0	△ 5,593,000	△ 1,102,580	△ 4,490,420	
一般正味財産期首残高	16,992,519	0	16,992,519	19,283,363	△ 2,290,844	
一般正味財産期末残高	11,399,519	0	11,399,519	18,180,783	△ 6,781,264	
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	679,954	320,046	
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	679,954	320,046	
指定正味財産期首残高	409,842,190	0	409,842,190	409,742,190	100,000	
指定正味財産期末残高	410,842,190	0	410,842,190	410,422,144	420,046	
III 正味財産期末残高	422,241,709	0	422,241,709	428,602,927	△ 6,361,218	

# 平成29年度愛知県老人クラブ連合会 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	13,075,806	13,413,047	△ 337,241
未収金	932,000	948,000	△ 16,000
前払金	85,550	67,350	18,200
立替金	55,450	109,950	△ 54,500
<b>流動資産合計</b>	<b>14,148,806</b>	<b>14,538,347</b>	<b>△ 389,541</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
預 金	11,000,000	11,000,000	0
<b>基本財産合計</b>	<b>11,000,000</b>	<b>11,000,000</b>	<b>0</b>
<b>(2) 特定資産</b>			
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	399,422,144	398,742,190	679,954
<b>特定資産合計</b>	<b>405,975,255</b>	<b>405,295,301</b>	<b>679,954</b>
<b>(3) その他固定資産</b>			
什器備品	1	1	0
<b>その他固定資産合計</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>416,975,256</b>	<b>416,295,302</b>	<b>679,954</b>
<b>資産合計</b>	<b>431,124,062</b>	<b>430,833,649</b>	<b>290,413</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	2,485,008	1,789,666	695,342
預り金	23,887	18,430	5,457
仮受金	12,240	0	12,240
<b>流動負債合計</b>	<b>2,521,135</b>	<b>1,808,096</b>	<b>713,039</b>
<b>2. 固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負債合計</b>	<b>2,521,135</b>	<b>1,808,096</b>	<b>713,039</b>

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	399,422,144	398,742,190	679,954
指定正味財産合計	410,422,144	409,742,190	679,954
(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)	(399,422,144)	(398,742,190)	(400,000)
2. 一般正味財産	18,180,783	19,283,363	△ 1,102,580
(うち特定資産への充当額)	(6,553,111)	(6,553,111)	(0)
正味財産合計	428,602,927	429,025,553	△ 422,626
負債及び正味財産合計	431,124,062	430,833,649	290,413

# 平成29年度愛知県老人クラブ連合会 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

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>基本財産運用益</b>	1,099	13,238	△ 12,139
基本財産預金受取利息	1,099	13,238	△ 12,139
<b>特定資産運用益</b>	2,085,996	2,239,873	△ 153,877
感謝友愛基金利息	2,085,794	2,239,671	△ 153,877
特定資産受取利息	202	202	0
<b>受取会費</b>	14,796,000	15,066,000	△ 270,000
受取会費	14,796,000	15,066,000	△ 270,000
<b>事業収益</b>	636,011	876,681	△ 240,670
受取広告料	220,000	260,000	△ 40,000
将棋、囲碁大会受取負担金	84,000	73,000	11,000
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	247,000	448,000	△ 201,000
手帳、図書頒布受取手数料	85,011	95,681	△ 10,670
<b>受取補助金等</b>	7,472,247	7,497,864	△ 25,617
県補助金	7,472,247	7,497,864	△ 25,617
全老連地方研修受取受託金	0	0	0
<b>受取寄付金</b>	1,154,600	1,166,600	△ 12,000
共同募金配分金	1,130,000	1,137,000	△ 7,000
受取寄付金	24,600	29,600	△ 5,000
<b>雑収益</b>	7,186	7,068	118
受取利息	7,186	3,028	4,158
雑収益	0	4,040	△ 4,040
<b>経常収益計</b>	26,153,139	26,867,324	△ 714,185

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	23,850,650	24,721,910	△ 871,260
給料手当	5,038,680	4,971,480	67,200
福利厚生費	704,567	797,384	△ 92,817
会議費	727,695	1,208,432	△ 480,737
旅費交通費	1,192,362	1,149,160	43,202
通信運搬費	256,599	284,070	△ 27,471
消耗什器備品費	80,568	161,136	△ 80,568
消耗品費	593,627	567,097	26,530
印刷製本費	1,041,649	1,162,201	△ 120,552
賃借料	249,900	334,440	△ 84,540
保険料	45,769	40,641	5,128
諸謝金	781,870	822,920	△ 41,050
租税公課	1,100	1,100	0
支払負担金	1,822,000	1,811,000	11,000
支払助成金	2,880,800	2,974,505	△ 93,705
委託費	8,418,199	8,431,953	△ 13,754
雑 費	15,265	4,391	10,874
管理費	3,405,069	3,400,327	4,742
会議費	404,462	440,975	△ 36,513
旅費交通費	229,760	198,973	30,787
通信運搬費	181,637	196,885	△ 15,248
消耗品費	35,570	24,475	11,095
印刷製本費	36,226	25,624	10,602
賃借料	232,115	248,155	△ 16,040
租税公課	1,000	800	200
支払負担金	214,000	194,000	20,000
委託費	1,999,859	2,000,000	△ 141
雑 費	70,440	70,440	0
経常費用計	27,255,719	28,122,237	△ 866,518
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,102,580	△ 1,254,913	152,333
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	△ 1,102,580	△ 1,254,913	152,333

(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	△ 1,102,580	△ 1,254,913	152,333
一般正味財産期首残高	19,283,363	20,538,276	△ 1,254,913
一般正味財産期末残高	18,180,783	19,283,363	△ 1,102,580
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	679,954	400,000	279,954
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	679,954	400,000	279,954
指定正味財産期首残高	409,742,190	409,342,190	400,000
指定正味財産期末残高	410,422,144	409,742,190	679,954
III 正味財産期末残高	428,602,927	429,025,553	△ 422,626

## 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
<b>基本財産</b>				
預 金	11,000,000	0	0	11,000,000
小 計	11,000,000	0	0	11,000,000
<b>特定資産</b>				
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	398,742,190	679,954	0	399,422,144
小 計	405,295,301	679,954	0	405,975,255
合 計	416,295,301	679,954	0	416,975,255

### 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)
<b>基本財産</b>				
預 金	11,000,000	(11,000,000)	—	—
小 計	11,000,000	(11,000,000)	—	—
<b>特定資産</b>				
運営資金積立資産	6,553,111	—	(6,553,111)	—
感謝友愛基金積立資産	399,422,144	(399,422,144)	—	—
小 計	405,975,255	(399,422,144)	(6,553,111)	0
合 計	416,975,255	(410,422,144)	(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	13,388,700	388,700
27年度17回愛知県公募公債	35,000,000	35,665,000	665,000
108回共同発行市場公募地方債	40,000,000	41,576,000	1,576,000
484回名古屋市公募公債10年	10,000,000	10,403,000	403,000
490回名古屋市公募公債10年	10,000,000	10,268,000	268,000
利付国債(30年)第10回	54,499,618	61,699,000	7,199,382
神奈川県公募公債第193回	20,000,000	20,660,000	660,000
143回共同発行市場公募地方債	30,000,000	30,744,000	744,000
第62回利付国債(20年)	19,971,544	20,943,380	971,836
東京都公募公債第759回	95,000,000	94,642,040	△ 357,960
第371回大阪府公募公債(10年)	30,000,000	30,818,100	818,100
合 計	357,471,162	370,807,220	13,336,058

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	—	5,840,247	5,840,247	—	—
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	7,472,247	7,472,247	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	398,742,190	679,954	0	399,422,144
基 金 計	398,742,190	679,954	0	399,422,144
代替基金				
代 替 基 金 計	0	0	0	0
合 計	398,742,190	679,954	0	399,422,144

## 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。

## 平成29年度愛知県老人クラブ連合会 財産目録

平成30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	31,400			
	預金	普通預金	運転資金として	3,044,406		
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364155)		1,403,579		
		三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		975,212		
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584005)		27,536		
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)		179,640		
		三井住友信託銀行名古屋栄支店(No.7792735)		458,439		
		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		932,000			
	前払金		85,550			
立替金		55,450				
流動資産合計			14,148,806			
(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。	1,950,982
				三菱東京UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		1,579,954
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)			371,028	
		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			357,471,162	
			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		54,499,618	
			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)		19,971,544		
		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			416,975,256			
資産合計			431,124,062			

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	2,485,008
	預り金		地方税 他	23,887
	仮受金		高齢者手帳、会員章	12,240
流動負債合計				2,521,135
(固定負債)				
固定負債合計				0
負 債 合 計				2,521,135
正 味 財 産				428,602,927