

平成30年度愛知県老人クラブ連合会 収支計算書(損益方式)

平成30年4月1日から平成31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	30,000	0	30,000	1,101	28,899	
基本財産預金受取利息	30,000	0	30,000	1,101	28,899	基本財産(11,000千円)
特定資産運用益	2,047,000	0	2,047,000	2,086,816	△ 39,816	
感謝友愛基金利息	2,047,000	0	2,047,000	2,085,794	△ 38,794	貸付信託・定期預金・地方債
特定資産受取利息	0	0	0	1,022	△ 1,022	
受取会費	14,796,000	0	14,796,000	14,443,200	352,800	
受取会費	14,796,000	0	14,796,000	14,443,200	352,800	@3,600円×4,012クラブ
事業収益	4,780,000	0	4,780,000	3,584,976	1,195,024	
受取広告料	220,000	0	220,000	210,000	10,000	保険広告費
将棋、囲碁大会受取負担金	165,000	0	165,000	86,000	79,000	将棋、囲碁大会
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	4,295,000	0	4,295,000	3,182,000	1,113,000	研修会参加負担金
手帳、図書頒布受取手数料	100,000	0	100,000	106,976	△ 6,976	
受取補助金等	7,856,000	0	7,856,000	7,262,514	593,486	
県補助金	7,856,000	0	7,856,000	7,262,514	593,486	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	1,278,000	0	1,278,000	1,110,000	168,000	
共同募金配分金	1,077,000	0	1,077,000	1,077,000	0	
受取寄付金	201,000	0	201,000	33,000	168,000	会員章抛金
雑収益	60,000	0	60,000	85,964	△ 25,964	
受取利息	0	0	0	4	△ 4	
雑収益	60,000	0	60,000	85,960	△ 25,960	
経常収益計	30,847,000	0	30,847,000	28,574,571	2,272,429	
(2) 経常費用						
事業費	32,349,000	0	32,349,000	26,864,272	5,484,728	
給料手当	5,210,000	0	5,210,000	4,947,730	262,270	活動推進員(2名分)
福利厚生費	917,000	0	917,000	585,784	331,216	活動推進員(2名分)
会議費	4,676,000	0	4,676,000	3,366,056	1,309,944	各種大会・研修会昼食代、参加費
旅費交通費	2,097,000	0	2,097,000	1,430,349	666,651	各種大会・研修会旅費
通信運搬費	343,000	0	343,000	337,600	5,400	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	1,336,000	0	1,336,000	356,820	979,180	各種大会副賞・記念品
印刷製本費	1,516,000	0	1,516,000	1,448,806	67,194	各種大会要覧等印刷
賃借料	380,000	0	380,000	261,460	118,540	各種大会会場使用料
保険料	161,000	0	161,000	102,733	58,267	各種大会保険料
諸謝金	1,362,000	0	1,362,000	902,121	459,879	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	1,830,000	0	1,830,000	1,830,000	0	全老連分担金等
支払助成金	3,567,000	0	3,567,000	2,845,963	721,037	大学講座、感謝友愛基金活動助成等
委託費	8,690,000	0	8,690,000	8,276,238	413,762	会場設営、県社協業務委託等
雑 費	20,000	0	20,000	10,376	9,624	

(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	3,940,000	0	3,940,000	3,411,399	528,601	
会議費	600,000	0	600,000	419,589	180,411	理事会、評議員会
旅費交通費	267,000	0	267,000	220,475	46,525	
通信運搬費	300,000	0	300,000	166,160	133,840	
消耗品費	71,000	0	71,000	22,748	48,252	
印刷製本費	100,000	0	100,000	97,073	2,927	
賃借料	300,000	△ 28,440	271,560	174,714	96,846	会場使用料 コンピュータ・財務ソフトリース料
租税公課	10,000	0	10,000	200	9,800	印紙
支払負担金	220,000	0	220,000	210,000	10,000	会館管理負担金
委託費	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0	県社協業務委託費
雑 費	72,000	28,440	100,440	100,440	0	
経常費用計	36,289,000	0	36,289,000	30,275,671	6,013,329	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,442,000	0	△ 5,442,000	△ 1,701,100	△ 3,740,900	
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	△ 5,442,000	0	△ 5,442,000	△ 1,701,100	△ 3,740,900	
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	△ 5,442,000	0	△ 5,442,000	△ 1,701,100	△ 3,740,900	
一般正味財産期首残高	11,399,519	0	11,399,519	18,180,783	△ 6,781,264	
一般正味財産期末残高	5,706,519	0	5,706,519	16,479,683	△ 10,773,164	
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	1,258,186	△ 258,186	
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	1,258,186	△ 258,186	
指定正味財産期首残高	410,842,190	0	410,842,190	410,422,144	420,046	
指定正味財産期末残高	411,842,190	0	411,842,190	411,680,330	161,860	
III 正味財産期末残高	417,548,709	0	417,548,709	428,160,013	△ 10,611,304	

平成30年度愛知県老人クラブ連合会 貸借対照表

平成31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	11,147,845	13,075,806	△ 1,927,961
未収金	932,000	932,000	0
前払金	170,974	85,550	85,424
立替金	98,950	55,450	43,500
流動資産合計	12,349,769	14,148,806	△ 1,799,037
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	400,680,330	399,422,144	1,258,186
特定資産合計	407,233,441	405,975,255	1,258,186
(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	418,233,442	416,975,256	1,258,186
資産合計	430,583,211	431,124,062	△ 540,851
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,401,438	2,485,008	△ 83,570
預り金	20,260	23,887	△ 3,627
仮受金	1,500	12,240	△ 10,740
流動負債合計	2,423,198	2,521,135	△ 97,937
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,423,198	2,521,135	△ 97,937

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	400,680,330	399,422,144	1,258,186
指定正味財産合計	411,680,330	410,422,144	1,258,186
(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)	(400,680,330)	(399,422,144)	(0)
2. 一般正味財産	16,479,683	18,180,783	△ 1,701,100
(うち特定資産への充当額)	(6,553,111)	(6,553,111)	(0)
正味財産合計	428,160,013	428,602,927	△ 442,914
負債及び正味財産合計	430,583,211	431,124,062	△ 540,851

平成30年度愛知県老人クラブ連合会 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	1,101	1,099	2
基本財産預金受取利息	1,101	1,099	2
特定資産運用益	2,086,816	2,085,996	820
感謝友愛基金利息	2,085,794	2,085,794	0
特定資産受取利息	1,022	202	820
受取会費	14,443,200	14,796,000	△ 352,800
受取会費	14,443,200	14,796,000	△ 352,800
事業収益	3,584,976	636,011	2,948,965
受取広告料	210,000	220,000	△ 10,000
将棋、囲碁大会受取負担金	86,000	84,000	2,000
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	3,182,000	247,000	2,935,000
手帳、図書頒布受取手数料	106,976	85,011	21,965
受取補助金等	7,262,514	7,472,247	△ 209,733
県補助金	7,262,514	7,472,247	△ 209,733
全老連地方研修受取受託金	0	0	0
受取寄付金	1,110,000	1,154,600	△ 44,600
共同募金配分金	1,077,000	1,130,000	△ 53,000
受取寄付金	33,000	24,600	8,400
雑収益	85,964	7,186	78,778
受取利息	4	7,186	△ 7,182
雑収益	85,960	0	85,960
経常収益計	28,574,571	26,153,139	2,421,432

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	26,864,272	23,850,650	3,013,622
給料手当	4,947,730	5,038,680	△ 90,950
福利厚生費	585,784	704,567	△ 118,783
会議費	3,366,056	727,695	2,638,361
旅費交通費	1,430,349	1,192,362	237,987
通信運搬費	337,600	256,599	81,001
消耗什器備品費	161,136	80,568	80,568
消耗品費	356,820	593,627	△ 236,807
印刷製本費	1,448,806	1,041,649	407,157
賃借料	261,460	249,900	11,560
保険料	102,733	45,769	56,964
諸謝金	902,121	781,870	120,251
租税公課	1,100	1,100	0
支払負担金	1,830,000	1,822,000	8,000
支払助成金	2,845,963	2,880,800	△ 34,837
委託費	8,276,238	8,418,199	△ 141,961
雑 費	10,376	15,265	△ 4,889
管理費	3,411,399	3,405,069	6,330
会議費	419,589	404,462	15,127
旅費交通費	220,475	229,760	△ 9,285
通信運搬費	166,160	181,637	△ 15,477
消耗品費	22,748	35,570	△ 12,822
印刷製本費	97,073	36,226	60,847
賃借料	174,714	232,115	△ 57,401
租税公課	200	1,000	△ 800
支払負担金	210,000	214,000	△ 4,000
委託費	2,000,000	1,999,859	141
雑 費	100,440	70,440	30,000
経常費用計	30,275,671	27,255,719	3,019,952
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,701,100	△ 1,102,580	△ 598,520
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	△ 1,701,100	△ 1,102,580	△ 598,520

(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	△ 1,701,100	△ 1,102,580	△ 598,520
一般正味財産期首残高	18,180,783	19,283,363	△ 1,102,580
一般正味財産期末残高	16,479,683	18,180,783	△ 1,701,100
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	1,258,186	679,954	578,232
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	1,258,186	679,954	578,232
指定正味財産期首残高	410,422,144	409,742,190	679,954
指定正味財産期末残高	411,680,330	410,422,144	1,258,186
III 正味財産期末残高	428,160,013	428,602,927	△ 442,914

平成30年度愛知県老人クラブ連合会 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合 計
	公 1			
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	1,101	0	0	1,101
基本財産預金受取利息	1,101	0		1,101
特定資産運用益	2,085,794	1,022	0	2,086,816
感謝友愛基金利息	2,085,794	0		2,085,794
特定資産受取利息	0	1,022		1,022
受取会費	11,844,683	2,598,517	0	14,443,200
受取会費	11,844,683	2,598,517		14,443,200
事業収益	3,534,976	50,000	0	3,584,976
受取広告料	160,000	50,000		210,000
将棋、囲碁大会受取負担金	86,000	0		86,000
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	3,182,000	0		3,182,000
手帳、図書頒布受取手数料	106,976	0		106,976
受取補助金等	6,502,514	760,000	0	7,262,514
県補助金	6,502,514	760,000		7,262,514
全老連地方研修受取受託金	0	0		0
受取寄付金	1,110,000	0	0	1,110,000
共同募金配分金	1,077,000	0		1,077,000
受取寄付金	33,000	0		33,000
雑収益	84,104	1,860	0	85,964
受取利息	4	0		4
雑収益	84,100	1,860		85,960
経常収益計	25,163,172	3,411,399	0	28,574,571
(2) 経常費用				
事業費	26,864,272	0	0	26,864,272
給料手当	4,947,730			4,947,730
福利厚生費	585,784			585,784
会議費	3,366,056			3,366,056
旅費交通費	1,430,349			1,430,349
通信運搬費	337,600			337,600
消耗什器備品費	161,136			161,136
消耗品費	356,820			356,820
印刷製本費	1,448,806			1,448,806
賃借料	261,460			261,460
保険料	102,733			102,733
諸謝金	902,121			902,121
租税公課	1,100			1,100
支払負担金	1,830,000			1,830,000
支払助成金	2,845,963			2,845,963
委託費	8,276,238			8,276,238
雑 費	10,376			10,376

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合 計
	公 1			
管理費	0	3,411,399	0	3,411,399
会議費		419,589		419,589
旅費交通費		220,475		220,475
通信運搬費		166,160		166,160
消耗品費		22,748		22,748
印刷製本費		97,073		97,073
賃借料		174,714		174,714
租税公課		200		200
支払負担金		210,000		210,000
委託費		2,000,000		2,000,000
雑 費		100,440		100,440
経常費用計	26,864,272	3,411,399	0	30,275,671
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,701,100	0	0	△ 1,701,100
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	0
当期経常増減額	△ 1,701,100	0	0	△ 1,701,100
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,701,100	0	0	△ 1,701,100
一般正味財産期首残高	18,180,783	0	0	18,180,783
一般正味財産期末残高	16,479,683	0	0	16,479,683
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0			0
感謝友愛基金受取拠金	1,258,186			1,258,186
一般正味財産への振替額	0			0
当期指定正味財産増減額	1,258,186	0	0	1,258,186
指定正味財産期首残高	410,422,144	0	0	410,422,144
指定正味財産期末残高	411,680,330	0	0	411,680,330
III 正味財産期末残高	428,160,013	0	0	428,160,013

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	399,422,144	1,258,186	0	400,680,330
小 計	405,975,255	1,258,186	0	407,233,441
合 計	416,975,255	1,258,186	0	418,233,441

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	400,680,330	(400,680,330)	—	—
小 計	407,233,441	(400,680,330)	(6,553,111)	0
合 計	418,233,441	(411,680,330)	(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	13,326,300	326,300
27年度17回愛知県公募公債	35,000,000	35,784,000	784,000
108回共同発行市場公募地方債	40,000,000	41,192,000	1,192,000
484回名古屋市公募公債10年	10,000,000	10,351,000	351,000
490回名古屋市公募公債10年	10,000,000	10,272,000	272,000
利付国債(30年)第10回	54,532,966	62,705,500	8,172,534
神奈川県公募公債第193回	20,000,000	20,548,000	548,000
143回共同発行市場公募地方債	30,000,000	30,771,000	771,000
第62回利付国債(20年)	19,977,040	20,851,000	873,960
東京都公募公債第759回	95,000,000	95,389,215	389,215
第371回大阪府公募公債(10年)	30,000,000	30,669,570	669,570
合 計	357,510,006	371,859,585	14,349,579

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	—	5,630,514	5,630,514	—	—
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	7,262,514	7,262,514	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	399,422,144	1,258,186	0	400,680,330
基 金 計	399,422,144	1,258,186	0	400,680,330
代替基金				
代 替 基 金 計	0	0	0	0
合 計	399,422,144	1,258,186	0	400,680,330

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30年度愛知県老人クラブ連合会 財産目録

平成31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	80,388		
	預金	普通預金	運転資金として	1,067,457		
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364155)		414,811		
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		165,566		
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584005)		28,637		
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)		0		
		三井住友信託銀行名古屋栄支店(No.7792735)		458,443		
		定期預金		10,000,000		
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		10,000,000		
	未収金		愛知県補助金	932,000		
前払金		会場借上料	170,974			
立替金		会員章	98,950			
流動資産合計			12,349,769			
(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。	3,170,324
				三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		2,615,656
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)			554,668	
		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			357,510,006	
			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		54,532,966	
			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)		19,977,040		
		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			418,233,442			
資産合計			430,583,211			

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	2,401,438
	預り金		地方税 他	20,260
	仮受金		高齢者手帳、会員章	1,500
流動負債合計				2,423,198
(固定負債)				
固定負債合計				0
負 債 合 計				2,423,198
正 味 財 産				428,160,013