

令和元年度愛知県老人クラブ連合会 収支計算書(損益方式)

平成31年4月1日から令和2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	1,100	28,900	
基本財産預金受取利息	30,000	0	30,000	1,100	28,900	基本財産(11,000千円)
特定資産運用益	2,047,000	0	2,047,000	2,086,137	△ 39,137	
感謝友愛基金利息	2,047,000	0	2,047,000	2,085,934	△ 38,934	貸付信託・定期預金・地方債
特定資産受取利息	0	0	0	203	△ 203	
受取会費	14,444,000	0	14,444,000	14,043,600	400,400	
受取会費	14,444,000	0	14,444,000	14,043,600	400,400	@3,600円×3,901クラブ
事業収益	730,000	0	730,000	416,032	313,968	
受取広告料	190,000	0	190,000	200,000	△ 10,000	保険広告費
将棋、囲碁大会受取負担金	165,000	0	165,000	69,000	96,000	将棋、囲碁大会
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	275,000	0	275,000	60,500	214,500	研修会参加負担金
手帳、図書頒布受取手数料	100,000	0	100,000	86,532	13,468	
受取補助金等	7,865,000	0	7,865,000	7,865,000	0	
県補助金	7,865,000	0	7,865,000	7,865,000	0	運営費、活動推進員設置費等
受取寄付金	1,306,000	0	1,306,000	1,142,800	163,200	
共同募金配分金	1,105,000	0	1,105,000	1,105,000	0	
受取寄付金	201,000	0	201,000	37,800	163,200	会員章掘金
雑収益	60,000	0	60,000	525	59,475	
受取利息	0	0	0	525	△ 525	
雑収益	60,000	0	60,000	0	60,000	
経常収益計	26,482,000	0	26,482,000	25,555,194	926,806	
(2) 経常費用						
事業費	26,945,000	0	26,945,000	23,992,898	2,952,102	
給料手当	5,234,000	85,580	5,319,580	5,319,580	0	活動推進員(2名分)
福利厚生費	902,000	△ 52,408	849,592	849,592	0	活動推進員(2名分)
会議費	935,000	0	935,000	497,213	437,787	各種大会・研修会昼食代、参加費
旅費交通費	1,719,000	0	1,719,000	1,390,084	328,916	各種大会・研修会旅費
通信運搬費	310,000	0	310,000	292,936	17,064	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	955,000	△ 33,172	921,828	450,715	471,113	各種大会副賞・記念品
印刷製本費	1,201,000	0	1,201,000	1,078,683	122,317	各種大会要覧等印刷
賃借料	400,000	0	400,000	325,400	74,600	各種大会会場使用料
保険料	113,000	0	113,000	43,661	69,339	各種大会保険料
諸謝金	1,042,000	0	1,042,000	715,068	326,932	各種大会・研修会講師等謝礼
租税公課	2,000	0	2,000	1,450	550	
支払負担金	1,710,000	4,630	1,714,630	1,714,630	0	全老連分担金等
支払助成金	3,470,000	0	3,470,000	2,897,250	572,750	大学講座、感謝友愛基金活動助成等
委託費	8,690,000	△ 4,630	8,685,370	8,240,118	445,252	会場設営、県社協業務委託等
雑 費	20,000	0	20,000	15,382	4,618	

(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	3,900,000	0	3,900,000	2,827,054	1,072,946	
会議費	600,000	0	600,000	61,207	538,793	理事会、評議員会
旅費交通費	267,000	0	267,000	115,675	151,325	
通信運搬費	300,000	0	300,000	162,499	137,501	
消耗品費	71,000	0	71,000	0	71,000	
印刷製本費	100,000	0	100,000	16,152	83,848	
賃借料	250,000	△ 169,581	80,419	0	80,419	
租税公課	10,000	0	10,000	1,500	8,500	印紙
支払負担金	230,000	169,581	399,581	399,581	0	会館管理負担金、コンピュータ・財務ソフトリース料
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	0	72,000	70,440	1,560	
経常費用計	30,845,000	0	30,845,000	26,819,952	4,025,048	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,363,000	0	△ 4,363,000	△ 1,264,758	△ 3,098,242	
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	△ 4,363,000	0	△ 4,363,000	△ 1,264,758	△ 3,098,242	
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	△ 4,363,000	0	△ 4,363,000	△ 1,264,758	△ 3,098,242	
一般正味財産期首残高	5,957,519	0	5,957,519	16,479,683	△ 10,522,164	
一般正味財産期末残高	1,594,519	0	1,594,519	15,214,925	△ 13,620,406	
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	401,976	598,024	
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	401,976	598,024	
指定正味財産期首残高	411,842,190	0	411,842,190	411,680,330	161,860	
指定正味財産期末残高	412,842,190	0	412,842,190	412,082,306	759,884	
III 正味財産期末残高	414,436,709	0	414,436,709	427,297,231	△ 12,860,522	

令和元年度愛知県老人クラブ連合会 貸借対照表

令和2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	9,983,301	11,147,845	△ 1,164,544
未収金	932,000	932,000	0
前払金	169,800	170,974	△ 1,174
立替金	134,150	98,950	35,200
流動資産合計	11,219,251	12,349,769	△ 1,130,518
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	401,082,306	400,680,330	401,976
特定資産合計	407,635,417	407,233,441	401,976
(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	418,635,418	418,233,442	401,976
資産合計	429,854,669	430,583,211	△ 728,542
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,523,110	2,401,438	121,672
預り金	25,628	20,260	5,368
仮受金	8,700	1,500	7,200
流動負債合計	2,557,438	2,423,198	134,240
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,557,438	2,423,198	134,240

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	401,082,306	400,680,330	401,976
指定正味財産合計	412,082,306	411,680,330	401,976
(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)	(401,082,306)	(400,680,330)	(0)
2. 一般正味財産	15,214,925	16,479,683	△ 1,264,758
(うち特定資産への充当額)	(6,553,111)	(6,553,111)	(0)
正味財産合計	427,297,231	428,160,013	△ 862,782
負債及び正味財産合計	429,854,669	430,583,211	△ 728,542

令和元年度愛知県老人クラブ連合会 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	1,100	1,101	△ 1
基本財産預金受取利息	1,100	1,101	△ 1
特定資産運用益	2,086,137	2,086,816	△ 679
感謝友愛基金利息	2,085,934	2,085,794	140
特定資産受取利息	203	1,022	△ 819
受取会費	14,043,600	14,443,200	△ 399,600
受取会費	14,043,600	14,443,200	△ 399,600
事業収益	416,032	3,584,976	△ 3,168,944
受取広告料	200,000	210,000	△ 10,000
将棋、囲碁大会受取負担金	69,000	86,000	△ 17,000
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	60,500	3,182,000	△ 3,121,500
手帳、図書頒布受取手数料	86,532	106,976	△ 20,444
受取補助金等	7,865,000	7,262,514	602,486
県補助金	7,865,000	7,262,514	602,486
受取寄付金	1,142,800	1,110,000	32,800
共同募金配分金	1,105,000	1,077,000	28,000
受取寄付金	37,800	33,000	4,800
雑収益	525	85,964	△ 85,439
受取利息	525	4	521
雑収益	0	85,960	△ 85,960
経常収益計	25,555,194	28,574,571	△ 3,019,377

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	23,992,898	26,864,272	△ 2,871,374
給料手当	5,319,580	4,947,730	371,850
福利厚生費	849,592	585,784	263,808
会議費	497,213	3,366,056	△ 2,868,843
旅費交通費	1,390,084	1,430,349	△ 40,265
通信運搬費	292,936	337,600	△ 44,664
消耗什器備品費	161,136	161,136	0
消耗品費	450,715	356,820	93,895
印刷製本費	1,078,683	1,448,806	△ 370,123
賃借料	325,400	261,460	63,940
保険料	43,661	102,733	△ 59,072
諸謝金	715,068	902,121	△ 187,053
租税公課	1,450	1,100	350
支払負担金	1,714,630	1,830,000	△ 115,370
支払助成金	2,897,250	2,845,963	51,287
委託費	8,240,118	8,276,238	△ 36,120
雑 費	15,382	10,376	5,006
管理費	2,827,054	3,411,399	△ 584,345
会議費	61,207	419,589	△ 358,382
旅費交通費	115,675	220,475	△ 104,800
通信運搬費	162,499	166,160	△ 3,661
消耗品費	0	22,748	△ 22,748
印刷製本費	16,152	97,073	△ 80,921
賃借料	0	174,714	△ 174,714
租税公課	1,500	200	1,300
支払負担金	399,581	210,000	189,581
委託費	2,000,000	2,000,000	0
雑 費	70,440	100,440	△ 30,000
経常費用計	26,819,952	30,275,671	△ 3,455,719
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,264,758	△ 1,701,100	436,342
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	△ 1,264,758	△ 1,701,100	436,342

(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	△ 1,264,758	△ 1,701,100	436,342
一般正味財産期首残高	16,479,683	18,180,783	△ 1,701,100
一般正味財産期末残高	15,214,925	16,479,683	△ 1,264,758
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	401,976	1,258,186	△ 856,210
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	401,976	1,258,186	△ 856,210
指定正味財産期首残高	411,680,330	410,422,144	1,258,186
指定正味財産期末残高	412,082,306	411,680,330	401,976
III 正味財産期末残高	427,297,231	428,160,013	△ 862,782

令和元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31年4月1日から令和2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	1,100	0	0	1,100
基本財産預金受取利息	1,100	0		1,100
特定資産運用益	2,085,934	203	0	2,086,137
感謝友愛基金利息	2,085,934	0		2,085,934
特定資産受取利息	0	203		203
受取会費	12,110,434	1,933,166	0	14,043,600
受取会費	12,110,434	1,933,166		14,043,600
事業収益	282,868	133,164	0	416,032
受取広告料	170,000	30,000		200,000
将棋、囲碁大会受取負担金	38,000	31,000		69,000
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	60,500	0		60,500
手帳、図書頒布受取手数料	14,368	72,164		86,532
受取補助金等	7,105,000	760,000	0	7,865,000
県補助金	7,105,000	760,000		7,865,000
受取寄付金	1,142,800	0	0	1,142,800
共同募金配分金	1,105,000	0		1,105,000
受取寄付金	37,800	0		37,800
雑収益	4	521	0	525
受取利息	4	521		525
雑収益	0	0		0
経常収益計	22,728,140	2,827,054	0	25,555,194
(2) 経常費用				
事業費	23,992,898	0	0	23,992,898
給料手当	5,319,580			5,319,580
福利厚生費	849,592			849,592
会議費	497,213			497,213
旅費交通費	1,390,084			1,390,084
通信運搬費	292,936			292,936
消耗什器備品費	161,136			161,136
消耗品費	450,715			450,715
印刷製本費	1,078,683			1,078,683
賃借料	325,400			325,400
保険料	43,661			43,661
諸謝金	715,068			715,068
租税公課	1,450			1,450
支払負担金	1,714,630			1,714,630
支払助成金	2,897,250			2,897,250
委託費	8,240,118			8,240,118
雑 費	15,382			15,382

(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	2,827,054	0	2,827,054
会議費		61,207		61,207
旅費交通費		115,675		115,675
通信運搬費		162,499		162,499
消耗品費		0		0
印刷製本費		16,152		16,152
賃借料		0		0
租税公課		1,500		1,500
支払負担金		399,581		399,581
委託費		2,000,000		2,000,000
雑 費		70,440		70,440
経常費用計	23,992,898	2,827,054	0	26,819,952
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,264,758	0	0	△ 1,264,758
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	△ 1,264,758	0	0	△ 1,264,758
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	△ 1,264,758	0	0	△ 1,264,758
一般正味財産期首残高	16,479,683	0	0	16,479,683
一般正味財産期末残高	15,214,925	0	0	15,214,925
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	401,976			401,976
一般正味財産への振替額	0			0
当期指定正味財産増減額	401,976	0	0	401,976
指定正味財産期首残高	411,680,330	0	0	411,680,330
指定正味財産期末残高	412,082,306	0	0	412,082,306
III 正味財産期末残高	427,297,231	0	0	427,297,231

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	400,680,330	401,976	0	401,082,306
小 計	407,233,441	401,976	0	407,635,417
合 計	418,233,441	401,976	0	418,635,417

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	401,082,306	(401,082,306)	—	—
小 計	407,635,417	(401,082,306)	(6,553,111)	0
合 計	418,635,417	(412,082,306)	(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	54,566,314	61,330,500	6,764,186
神奈川県公募公債第193回	20,000,000	20,374,000	374,000
143回共同発行市場公募地方債	30,000,000	30,549,000	549,000
第62回利付国債(20年)	19,982,536	20,611,260	628,724
東京都公募公債第759回	95,000,000	94,786,630	△ 213,370
第371回大阪府公募公債(10年)	30,000,000	30,476,940	476,940
合 計	357,548,850	369,053,630	11,504,780

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	—	6,233,000	6,233,000	—	—
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	7,865,000	7,865,000	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	400,680,330	401,976	0	401,082,306
基 金 計	400,680,330	401,976	0	401,082,306
代替基金				
代 替 基 金 計	0	0	0	0
合 計	400,680,330	401,976	0	401,082,306

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。

令和元年度愛知県老人クラブ連合会 財産目録

令和2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	34,765	
	預金	普通預金	運転資金として	7,948,536	
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364155)		7,335,459	
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		124,893	
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584005)		29,737	
		三井住友信託銀行名古屋栄支店(No.7792735)		458,447	
		定期預金		2,000,000	
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		2,000,000	
	未収金		愛知県補助金	932,000	
	前払金		会場借上料	169,800	
立替金		会員章	134,150		
流動資産合計			11,219,251		
(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。
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		2,974,788	
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)		558,668	
		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		357,548,850	
		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		54,566,314		
	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)		19,982,536		
	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			418,635,418		
資産合計			429,854,669		

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	2,523,110
	預り金		地方税 他	25,628
	仮受金		高齢者手帳、会員章	8,700
流動負債合計				2,557,438
(固定負債)				
固定負債合計				0
負 債 合 計				2,557,438
正 味 財 産				427,297,231