

## 令和2年度愛知県老人クラブ連合会 収支計算書(損益方式)

令和2年4月1日から令和3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	1,103	28,897	
基本財産預金受取利息	30,000	0	30,000	1,103	28,897	基本財産(11,000千円)
特定資産運用益	2,047,000	0	2,047,000	2,086,114	△ 39,114	
感謝友愛基金利息	2,047,000	0	2,047,000	2,086,064	△ 39,064	貸付信託・定期預金・地方債
特定資産受取利息	0	0	0	50	△ 50	
受取会費	14,044,000	0	14,044,000	5,691,000	8,353,000	
受取会費	14,044,000	0	14,044,000	5,691,000	8,353,000	@1,500円×3,794クラブ
事業収益	720,000	0	720,000	265,196	454,804	
受取広告料	160,000	0	160,000	160,000	0	保険広告費
将棋、囲碁大会受取負担金	165,000	0	165,000	24,000	141,000	将棋、囲碁大会
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	295,000	0	295,000	8,000	287,000	研修会参加負担金
手帳、図書頒布受取手数料	100,000	0	100,000	73,196	26,804	
受取補助金等	8,037,000	0	8,037,000	7,562,329	474,671	
県補助金	8,037,000	0	8,037,000	7,562,329	474,671	運営費、活動推進員設置費等
受取寄付金	1,235,000	0	1,235,000	1,480,731	△ 245,731	
共同募金配分金	1,034,000	0	1,034,000	450,531	583,469	
受取寄付金	201,000	0	201,000	1,030,200	△ 829,200	会員章拠金、シニアサービス社寄附金
雑収益	60,000	0	60,000	990	59,010	
受取利息	0	0	0	4	△ 4	
雑収益	60,000	0	60,000	986	59,014	
経常収益計	26,173,000	0	26,173,000	17,087,463	9,085,537	
(2) 経常費用						
事業費	26,680,000	0	26,680,000	16,876,875	9,803,125	
給料手当	5,585,000	137,114	5,722,114	5,722,114	0	活動推進員(2名分)
福利厚生費	996,000	△ 36,783	959,217	959,217	0	活動推進員(2名分)
会議費	820,000	0	820,000	38,116	781,884	各種大会・研修会昼食代、参加費
旅費交通費	1,979,000	0	1,979,000	112,680	1,866,320	各種大会・研修会旅費
通信運搬費	314,000	0	314,000	287,110	26,890	銀行振込手数料、送料等
消耗什器備品費	249,000	0	249,000	0	249,000	
消耗品費	661,000	0	661,000	209,151	451,849	各種研修会使用物品等
印刷製本費	1,169,000	0	1,169,000	891,077	277,923	各種大会要覧等印刷
賃借料	380,000	0	380,000	99,800	280,200	各種大会会場使用料
保険料	113,000	0	113,000	1,000	112,000	各種大会保険料
諸謝金	992,000	0	992,000	176,122	815,878	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	1,240,000	0	1,240,000	1,112,630	127,370	全老連分担金等
支払助成金	3,670,000	0	3,670,000	1,852,340	1,817,660	大学講座、感謝友愛基金活動助成等
委託費	8,490,000	△ 111,785	8,378,215	5,382,964	2,995,251	県社協業務委託等
雑 費	20,000	11,454	31,454	31,454	0	

(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	3,412,000	0	3,412,000	1,026,356	2,385,644	
会議費	250,000	0	250,000	4,860	245,140	副会長会議
旅費交通費	200,000	0	200,000	47,220	152,780	
通信運搬費	300,000	0	300,000	223,327	76,673	
消耗品費	50,000	0	50,000	0	50,000	
印刷製本費	100,000	0	100,000	10,325	89,675	
賃借料	0	0	0	0	0	
租税公課	10,000	0	10,000	600	9,400	印紙
支払負担金	430,000	0	430,000	402,581	27,419	会館管理負担金
委託費	2,000,000	0	2,000,000	265,743	1,734,257	PC等事務機保守料・クラウドサーバー等利用料
雑 費	72,000	0	72,000	71,700	300	
経常費用計	30,092,000	0	30,092,000	17,903,231	12,188,769	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,919,000	0	△ 3,919,000	△ 815,768	△ 3,103,232	
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	△ 3,919,000	0	△ 3,919,000	△ 815,768	△ 3,103,232	
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	△ 3,919,000	0	△ 3,919,000	△ 815,768	△ 3,103,232	
一般正味財産期首残高	1,594,519	0	1,594,519	15,214,925	△ 13,620,406	
一般正味財産期末残高	△ 2,324,481	0	△ 2,324,481	14,399,157	△ 16,723,638	
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	258,848	741,152	
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	258,848	741,152	
指定正味財産期首残高	411,842,190	0	411,842,190	412,082,306	△ 240,116	
指定正味財産期末残高	412,842,190	0	412,842,190	412,341,154	501,036	
III 正味財産期末残高	410,517,709	0	410,517,709	426,740,311	△ 16,222,602	

# 令和2年度愛知県老人クラブ連合会 貸借対照表

令和3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	9,482,273	9,983,301	△ 501,028
未収金	84,000	932,000	△ 848,000
前払金	169,800	169,800	0
立替金	67,060	134,150	△ 67,090
流動資産合計	9,803,133	11,219,251	△ 1,416,118
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
預 金	11,000,000	11,000,000	0
基本財産合計	11,000,000	11,000,000	0
<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	401,341,154	401,082,306	258,848
特定資産合計	407,894,265	407,635,417	258,848
<b>(3) その他固定資産</b>			
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	418,894,266	418,635,418	258,848
<b>資産合計</b>	428,697,399	429,854,669	△ 1,157,270
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	1,938,418	2,523,110	△ 584,692
預り金	18,670	25,628	△ 6,958
仮受金	0	8,700	△ 8,700
流動負債合計	1,957,088	2,557,438	△ 600,350
<b>2. 固定負債</b>			
固定負債合計	0	0	0
<b>負債合計</b>	1,957,088	2,557,438	△ 600,350

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	401,341,154	401,082,306	258,848
指定正味財産合計	412,341,154	412,082,306	258,848
(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)	(401,341,154)	(401,082,306)	(0)
2. 一般正味財産	14,399,157	15,214,925	△ 815,768
(うち特定資産への充当額)	(6,553,111)	(6,553,111)	(0)
正味財産合計	426,740,311	427,297,231	△ 556,920
負債及び正味財産合計	428,697,399	429,854,669	△ 1,157,270

# 令和2年度愛知県老人クラブ連合会 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	1,103	1,100	3
基本財産預金受取利息	1,103	1,100	3
特定資産運用益	2,086,114	2,086,137	△ 23
感謝友愛基金利息	2,086,064	2,085,934	130
特定資産受取利息	50	203	△ 153
受取会費	5,691,000	14,043,600	△ 8,352,600
受取会費	5,691,000	14,043,600	△ 8,352,600
事業収益	265,196	416,032	△ 150,836
受取広告料	160,000	200,000	△ 40,000
将棋、囲碁大会受取負担金	24,000	69,000	△ 45,000
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	8,000	60,500	△ 52,500
手帳、図書頒布受取手数料	73,196	86,532	△ 13,336
受取補助金等	7,562,329	7,865,000	△ 302,671
県補助金	7,562,329	7,865,000	△ 302,671
受取寄付金	1,480,731	1,142,800	337,931
共同募金配分金	450,531	1,105,000	△ 654,469
受取寄付金	1,030,200	37,800	992,400
雑収益	990	525	465
受取利息	4	525	△ 521
雑収益	986	0	986
経常収益計	17,087,463	25,555,194	△ 8,467,731

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	16,876,875	23,992,898	△ 7,116,023
給料手当	5,722,114	5,319,580	402,534
福利厚生費	959,217	849,592	109,625
会議費	38,116	497,213	△ 459,097
旅費交通費	112,680	1,390,084	△ 1,277,404
通信運搬費	287,110	292,936	△ 5,826
消耗什器備品費	0	161,136	△ 161,136
消耗品費	209,151	450,715	△ 241,564
印刷製本費	891,077	1,078,683	△ 187,606
賃借料	99,800	325,400	△ 225,600
保険料	1,000	43,661	△ 42,661
諸謝金	176,122	715,068	△ 538,946
租税公課	1,100	1,450	△ 350
支払負担金	1,112,630	1,714,630	△ 602,000
支払助成金	1,852,340	2,897,250	△ 1,044,910
委託費	5,382,964	8,240,118	△ 2,857,154
雑 費	31,454	15,382	16,072
管理費	1,026,356	2,827,054	△ 1,800,698
会議費	4,860	61,207	△ 56,347
旅費交通費	47,220	115,675	△ 68,455
通信運搬費	223,327	162,499	60,828
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	10,325	16,152	△ 5,827
賃借料	0	0	0
租税公課	600	1,500	△ 900
支払負担金	402,581	399,581	3,000
委託費	265,743	2,000,000	△ 1,734,257
雑 費	71,700	70,440	1,260
経常費用計	17,903,231	26,819,952	△ 8,916,721
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 815,768	△ 1,264,758	448,990
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	△ 815,768	△ 1,264,758	448,990

(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	△ 815,768	△ 1,264,758	448,990
一般正味財産期首残高	15,214,925	16,479,683	△ 1,264,758
一般正味財産期末残高	14,399,157	15,214,925	△ 815,768
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	258,848	401,976	△ 143,128
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	258,848	401,976	△ 143,128
指定正味財産期首残高	412,082,306	411,680,330	401,976
指定正味財産期末残高	412,341,154	412,082,306	258,848
III 正味財産期末残高	426,740,311	427,297,231	△ 556,920

**令和2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**

令和2年4月1日から令和3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			
<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>	1,103	0	0	1,103
基本財産預金受取利息	1,103	0		1,103
<b>特定資産運用益</b>	2,086,064	50	0	2,086,114
感謝友愛基金利息	2,086,064	0		2,086,064
特定資産受取利息	0	50		50
<b>受取会費</b>	5,474,694	216,306	0	5,691,000
受取会費	5,474,694	216,306		5,691,000
<b>事業収益</b>	215,196	50,000	0	265,196
受取広告料	110,000	50,000		160,000
将棋、囲碁大会受取負担金	24,000	0		24,000
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	8,000	0		8,000
手帳、図書頒布受取手数料	73,196	0		73,196
<b>受取補助金等</b>	6,802,329	760,000	0	7,562,329
県補助金	6,802,329	760,000		7,562,329
<b>受取寄付金</b>	1,480,731	0	0	1,480,731
共同募金配分金	450,531	0		450,531
受取寄付金	1,030,200	0		1,030,200
<b>雑収益</b>	990	0	0	990
受取利息	4	0		4
雑収益	986	0		986
<b>経常収益計</b>	16,061,107	1,026,356	0	17,087,463
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>事業費</b>	16,876,875	0	0	16,876,875
給料手当	5,722,114			5,722,114
福利厚生費	959,217			959,217
会議費	38,116			38,116
旅費交通費	112,680			112,680
通信運搬費	287,110			287,110
消耗什器備品費	0			0
消耗品費	209,151			209,151
印刷製本費	891,077			891,077
賃借料	99,800			99,800
保険料	1,000			1,000
諸謝金	176,122			176,122
租税公課	1,100			1,100
支払負担金	1,112,630			1,112,630
支払助成金	1,852,340			1,852,340
委託費	5,382,964			5,382,964
雑 費	31,454			31,454

(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	1,026,356	0	1,026,356
会議費		4,860		4,860
旅費交通費		47,220		47,220
通信運搬費		223,327		223,327
消耗品費		0		0
印刷製本費		10,325		10,325
賃借料		0		0
租税公課		600		600
支払負担金		402,581		402,581
委託費		265,743		265,743
雑 費		71,700		71,700
経常費用計	16,876,875	1,026,356	0	17,903,231
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 815,768	0	0	△ 815,768
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	△ 815,768	0	0	△ 815,768
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	△ 815,768	0	0	△ 815,768
一般正味財産期首残高	15,214,925	0	0	15,214,925
一般正味財産期末残高	14,399,157	0	0	14,399,157
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	258,848			258,848
一般正味財産への振替額	0			0
当期指定正味財産増減額	258,848	0	0	258,848
指定正味財産期首残高	412,082,306	0	0	412,082,306
指定正味財産期末残高	412,341,154	0	0	412,341,154
III 正味財産期末残高	426,740,311	0	0	426,740,311

# 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	401,082,306	258,848	0	401,341,154
小 計	407,635,417	258,848	0	407,894,265
合 計	418,635,417	258,848	0	418,894,265

## 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	401,341,154	(401,341,154)	—	—
小 計	407,894,265	(401,341,154)	(6,553,111)	0
合 計	418,894,265	(412,341,154)	(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	54,599,662	60,962,000	6,362,338
神奈川県公募公債第193回	20,000,000	20,248,000	248,000
143回共同発行市場公募地方債	30,000,000	30,501,000	501,000
第62回利付国債(20年)	19,988,032	20,416,220	428,188
東京都公募公債第759回	95,000,000	95,181,165	181,165
第371回大阪府公募公債(10年)	30,000,000	30,343,770	343,770
合 計	357,587,694	368,577,455	10,989,761

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	—	6,778,329	6,778,329	—	—
高齢者スポーツ普及費補助金	愛知県	—	0	0	—	—
高齢者相互支援事業費補助金	愛知県	—	24,000	24,000	—	—
合 計		0	7,562,329	7,562,329	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	401,082,306	258,848	0	401,341,154
基 金 計	401,082,306	258,848	0	401,341,154
代替基金				
代 替 基 金 計	0	0	0	0
合 計	401,082,306	258,848	0	401,341,154

## 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2年度愛知県老人クラブ連合会 財産目録

令和3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	660	
	預金	普通預金	運転資金として	7,481,613	
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364155)		6,364,955	
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		627,367	
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584005)		30,840	
		三井住友信託銀行名古屋栄支店(No.7792735)		458,451	
		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	84,000	
	前払金		会場借上料	169,800	
立替金		会員章、年末調整還付金	67,060		
流動資産合計			9,803,133		
(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)		3,190,782
			三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)		562,678
			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		357,587,694
			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		54,599,662	
		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)		19,988,032	
		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			418,894,266		
資産合計			428,697,399		

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	1,938,418
	預り金		地方税 他	18,670
流動負債合計				1,957,088
(固定負債)				
固定負債合計				0
負 債 合 計				1,957,088
正 味 財 産				426,740,311