

令和4年度愛知県老人クラブ連合会 収支計算書(損益方式)

令和4年4月1日から令和5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	220	29,780	
基本財産預金受取利息	30,000	0	30,000	220	29,780	基本財産(11,000千円)
特定資産運用益	1,720,000	0	1,720,000	1,778,292	△ 58,292	
感謝友愛基金利息	1,720,000	0	1,720,000	1,778,256	△ 58,256	貸付信託・定期預金・地方債
特定資産受取利息	0	0	0	36	△ 36	定期預金
受取会費	13,137,000	0	13,137,000	12,218,400	918,600	
受取会費	13,137,000	0	13,137,000	12,218,400	918,600	@3,600×3,394クラブ
事業収益	670,000	0	670,000	145,454	524,546	
受取広告料	110,000	0	110,000	0	110,000	保険広告費
将棋、囲碁大会受取負担金	165,000	0	165,000	58,000	107,000	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	15,500	279,500	研修会参加負担金
手帳、図書頒布受取手数料	100,000	0	100,000	71,954	28,046	手帳 図書 歌集
受取補助金等	8,766,000	0	8,766,000	8,766,000	0	
県補助金	8,766,000	0	8,766,000	8,766,000	0	運営費補助(760,000円) 活動推進員設置費補助(7,134,000円) 高齢者スポーツ普及費補助(572,000円) 高齢者相互支援事業費補助(300,000円)
受取寄付金	1,181,000	0	1,181,000	1,006,100	174,900	
共同募金配分金	980,000	0	980,000	980,000	0	共同募金配分金(内 特別配分300千円)
受取寄付金	201,000	0	201,000	26,100	174,900	会員章
雑収益	60,000	0	60,000	2	59,998	
受取利息	0	0	0	2	△ 2	
雑収益	60,000	0	60,000	0	60,000	
経常収益計	25,564,000	0	25,564,000	23,914,468	1,649,532	
(2) 経常費用						
事業費	29,335,000	0	29,335,000	23,648,239	5,686,761	
給料手当	5,994,000	69,560	6,063,560	6,063,560	0	活動推進員(2名分)
福利厚生費	1,044,000	0	1,044,000	1,000,477	43,523	活動推進員(2名分)
会議費	485,000	18,465	503,465	435,547	67,918	
旅費交通費	1,380,000	△ 119,180	1,260,820	974,505	286,315	
通信運搬費	314,000	32,057	346,057	292,369	53,688	
消耗什器備品費	249,000	△ 58,091	190,909	81,593	109,316	体力測定用具等購入費
消耗品費	655,000	△ 20,437	634,563	531,119	103,444	
印刷製本費	1,116,000	161,630	1,277,630	1,239,337	38,293	
賃借料	360,000	△ 4,379	355,621	333,391	22,230	会場使用料
保険料	63,000	0	63,000	31,770	31,230	行事用傷害保険
諸謝金	949,000	△ 10,065	938,935	781,886	157,049	講師謝礼
租税公課	2,000	100	2,100	2,100	0	
支払負担金	1,200,000	0	1,200,000	818,000	382,000	全老連分担金 県社協負担
支払助成金	3,593,000	0	3,593,000	2,145,543	1,447,457	利息の2/3を市町村老連へ 趣味の作品展奨励事業 大学講座 ブロック交流会助成事業
委託費	11,910,000	△ 83,156	11,826,844	8,882,546	2,944,298	ホームページ更新 老人福祉大会 スポーツ大会・ゲートボール大会 県社協業務委託費等
雑 費	21,000	13,496	34,496	34,496	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	2,766,000	0	2,766,000	2,453,418	312,582	
会議費	100,000	0	100,000	20,334	79,666	理事会・評議員会開催
旅費交通費	150,000	43,300	193,300	193,300	0	
通信運搬費	250,000	0	250,000	155,952	94,048	
消耗品費	30,000	0	30,000	0	30,000	
印刷製本費	71,000	△ 43,300	27,700	11,985	15,715	
賃借料	0	0	0	0	0	
租税公課	10,000	0	10,000	600	9,400	
支払負担金	400,000	0	400,000	383,288	16,712	会場使用料、事務所賃料 コンピュータ・財務ソフトリース料
委託費	1,680,000	0	1,680,000	1,613,559	66,441	PC等事務機保守料 クラウドサーバ等利用料
雑 費	75,000	0	75,000	74,400	600	
経常費用計	32,101,000	0	32,101,000	26,101,657	5,999,343	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,537,000	0	△ 6,537,000	△ 2,187,189	△ 4,349,811	
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	△ 6,537,000	0	△ 6,537,000	△ 2,187,189	△ 4,349,811	
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	△ 6,537,000	0	△ 6,537,000	△ 2,187,189	△ 4,349,811	
一般正味財産期首残高	△ 3,215,481	0	△ 3,215,481	19,072,225	△ 22,287,706	
一般正味財産期末残高	△ 9,752,481	0	△ 9,752,481	16,885,036	△ 26,637,517	
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	2,396,938	△ 1,396,938	2地区
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	2,396,938	△ 1,396,938	
指定正味財産期首残高	412,842,190	0	412,842,190	413,023,952	△ 181,762	
指定正味財産期末残高	413,842,190	0	413,842,190	415,420,890	△ 1,578,700	
III 正味財産期末残高	404,089,709	0	404,089,709	432,305,926	△ 28,216,217	

令和4年度愛知県老人クラブ連合会 貸借対照表

令和5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	12,356,598	14,695,413	△ 2,338,815
未収会費	284,400	0	284,400
未収金	933,200	282,000	651,200
前払金	169,800	169,800	0
立替金	11,750	40,950	△ 29,200
流動資産合計	13,755,748	15,188,163	△ 1,432,415
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	404,420,890	402,023,952	2,396,938
特定資産合計	410,974,001	408,577,063	2,396,938
(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	421,974,002	419,577,064	2,396,938
資産合計	435,729,750	434,765,227	964,523
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,402,644	2,631,880	770,764
預り金	21,180	37,170	△ 15,990
仮受金	0	0	0
流動負債合計	3,423,824	2,669,050	754,774
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,423,824	2,669,050	754,774

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	404,420,890	402,023,952	2,396,938
指定正味財産合計	415,420,890	413,023,952	2,396,938
(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)	(404,420,890)	(402,023,952)	(2,396,938)
2. 一般正味財産	16,885,036	19,072,225	△ 2,187,189
(うち特定資産への充当額)	6,553,111	(6,553,111)	(0)
正味財産合計	432,305,926	432,096,177	209,749
負債及び正味財産合計	435,729,750	434,765,227	964,523

令和4年度愛知県老人クラブ連合会 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	220	220	0
基本財産預金受取利息	220	220	0
特定資産運用益	1,778,292	2,113,898	△ 335,606
感謝友愛基金利息	1,778,256	2,113,862	△ 335,606
特定資産受取利息	36	36	0
受取会費	12,218,400	13,122,000	△ 903,600
受取会費	12,218,400	13,122,000	△ 903,600
事業収益	145,454	249,240	△ 103,786
受取広告料	0	130,000	△ 130,000
将棋、囲碁大会受取負担金	58,000	38,000	20,000
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	15,500	11,500	4,000
手帳、図書頒布受取手数料	71,954	69,740	2,214
受取補助金等	8,766,000	8,121,720	644,280
県補助金	8,766,000	8,121,720	644,280
受取寄付金	1,006,100	266,600	739,500
共同募金配分金	980,000	242,000	738,000
受取寄付金	26,100	24,600	1,500
雑収益	2	4	△ 2
受取利息	2	4	△ 2
雑収益	0	0	0
経常収益計	23,914,468	23,873,682	40,786

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	23,648,239	16,860,459	6,787,780
給料手当	6,063,560	6,051,148	12,412
福利厚生費	1,000,477	992,092	8,385
会議費	435,547	89,259	346,288
旅費交通費	974,505	179,930	794,575
通信運搬費	292,369	358,519	△ 66,150
消耗什器備品費	81,593	199,980	△ 118,387
消耗品費	531,119	441,539	89,580
印刷製本費	1,239,337	838,140	401,197
賃借料	333,391	90,800	242,591
保険料	31,770	1,000	30,770
諸謝金	781,886	286,122	495,764
租税公課	2,100	1,100	1,000
支払負担金	818,000	1,222,945	△ 404,945
支払助成金	2,145,543	1,750,176	395,367
委託費	8,882,546	4,320,832	4,561,714
雑 費	34,496	36,877	△ 2,381
管理費	2,453,418	2,340,155	113,263
会議費	20,334	7,560	12,774
旅費交通費	193,300	75,430	117,870
通信運搬費	155,952	274,165	△ 118,213
消耗品費	0	22,000	△ 22,000
印刷製本費	11,985	10,325	1,660
賃借料	0	0	0
租税公課	600	1,200	△ 600
支払負担金	383,288	371,019	12,269
委託費	1,613,559	1,506,756	106,803
雑 費	74,400	71,700	2,700
経常費用計	26,101,657	19,200,614	6,901,043
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,187,189	4,673,068	△ 6,860,257
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	△ 2,187,189	4,673,068	△ 6,860,257

(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	△ 2,187,189	4,673,068	△ 6,860,257
一般正味財産期首残高	19,072,225	14,399,157	4,673,068
一般正味財産期末残高	16,885,036	19,072,225	△ 2,187,189
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	2,396,938	682,798	1,714,140
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	2,396,938	682,798	1,714,140
指定正味財産期首残高	413,023,952	412,341,154	682,798
指定正味財産期末残高	415,420,890	413,023,952	2,396,938
III 正味財産期末残高	432,305,926	432,096,177	209,749

令和4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4年4月1日から令和5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	220	0	0	220
基本財産預金受取利息	220	0		220
特定資産運用益	1,778,256	36	0	1,778,292
感謝友愛基金利息	1,778,256	0		1,778,256
特定資産受取利息	0	36		36
受取会費	10,525,018	1,693,382	0	12,218,400
受取会費	10,525,018	1,693,382		12,218,400
事業収益	145,454	0	0	145,454
受取広告料	0	0		0
将棋、囲碁大会受取負担金	58,000	0		58,000
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	15,500	0		15,500
手帳、図書頒布受取手数料	71,954	0		71,954
受取補助金等	8,006,000	760,000	0	8,766,000
県補助金	8,006,000	760,000		8,766,000
受取寄付金	1,006,100	0	0	1,006,100
共同募金配分金	980,000	0		980,000
受取寄付金	26,100	0		26,100
雑収益	2	0	0	2
受取利息	2	0		2
雑収益	0	0		0
経常収益計	21,461,050	2,453,418	0	23,914,468
(2) 経常費用				
事業費	23,648,239	0	0	23,648,239
給料手当	6,063,560			6,063,560
福利厚生費	1,000,477			1,000,477
会議費	435,547			435,547
旅費交通費	974,505			974,505
通信運搬費	292,369			292,369
消耗什器備品費	81,593			81,593
消耗品費	531,119			531,119
印刷製本費	1,239,337			1,239,337
賃借料	333,391			333,391
保険料	31,770			31,770
諸謝金	781,886			781,886
租税公課	2,100			2,100
支払負担金	818,000			818,000
支払助成金	2,145,543			2,145,543
委託費	8,882,546			8,882,546
雑 費	34,496			34,496

(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	2,453,418	0	2,453,418
会議費		20,334		20,334
旅費交通費		193,300		193,300
通信運搬費		155,952		155,952
消耗品費		0		0
印刷製本費		11,985		11,985
賃借料		0		0
租税公課		600		600
支払負担金		383,288		383,288
委託費		1,613,559		1,613,559
雑 費		74,400		74,400
経常費用計	23,648,239	2,453,418	0	26,101,657
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,187,189	0	0	△ 2,187,189
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	△ 2,187,189	0	0	△ 2,187,189
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	△ 2,187,189	0	0	△ 2,187,189
一般正味財産期首残高	19,072,225	0	0	19,072,225
一般正味財産期末残高	16,885,036	0	0	16,885,036
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	2,396,938			2,396,938
一般正味財産への振替額	0			0
当期指定正味財産増減額	2,396,938	0	0	2,396,938
指定正味財産期首残高	413,023,952	0	0	413,023,952
指定正味財産期末残高	415,420,890	0	0	415,420,890
III 正味財産期末残高	432,305,926	0	0	432,305,926

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	402,023,952	2,396,938	0	404,420,890
小 計	408,577,063	2,396,938	0	410,974,001
合 計	419,577,063	2,396,938	0	421,974,001

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	404,420,890	(404,420,890)	—	—
小 計	410,974,001	(404,420,890)	(6,553,111)	0
合 計	421,974,001	(404,420,890)	(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
27年度17回愛知県公募公債	35,000,000	35,465,500	465,500
484回名古屋市公募公債10年	10,000,000	10,117,000	117,000
490回名古屋市公募公債10年	10,000,000	10,142,000	142,000
519回名古屋市公募公債10年	40,000,000	39,948,000	△ 52,000
利付国債(30年)第10回	54,666,358	59,988,500	5,322,142
143回共同発行市場公募地方債	30,000,000	30,372,000	372,000
第62回利付国債(20年)	19,999,024	20,212,300	213,276
東京都公募公債第759回	95,000,000	94,957,725	△ 42,275
第371回大阪府公募公債(10年)	30,000,000	30,181,260	181,260
合 計	324,665,382	331,384,285	6,718,903

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	—	7,134,000	7,134,000	—	—
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	8,766,000	8,766,000	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	402,023,952	2,396,938	0	404,420,890
基 金 計	402,023,952	2,396,938	0	404,420,890
代替基金				
代 替 基 金 計	0	0	0	0
合 計	402,023,952	2,396,938	0	404,420,890

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4年度愛知県老人クラブ連合会 財産目録

令和5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	28,120		
	預金	普通預金	運転資金として	10,328,478		
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364155)		8,451,618		
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		1,347,477		
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584005)		31,280		
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)		39,644		
		三井住友信託銀行名古屋栄支店(No.7792735)		458,459		
		定期預金		2,000,000		
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所		2,000,000		
	未収会費		常滑市老人クラブ連合会会費	284,400		
未収金		愛知県補助金	933,200			
前払金		会場借上料	169,800			
立替金		会員章、年末調整還付金	11,750			
流動資産合計			13,755,748			
(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。	39,755,508
				三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		37,333,936
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364155)			1,896,938	
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)			524,634	
		定期預金			40,000,000	
		三井住友信託銀行名古屋営業部			40,000,000	
		その他固定資産	什器備品	投資有価証券		324,665,382
				第62回利付国債(20回)		19,999,024
				第371回大阪府公募公債(10年)		30,000,000
				名古屋市第484回10年公募公債		10,000,000
				利付国債(30年)第10回		54,666,358
				490回名古屋市公募公債10年		10,000,000
				第143回共同発行市場公募地		30,000,000
				愛知県平成27年度第17回公募		35,000,000
	東京都公募公債第759回				95,000,000	
	名古屋市公募公債第519回		40,000,000			
	固定資産合計			421,974,002		
資産合計			435,729,750			

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	3,402,644
	預り金		地方税 他	21,180
流動負債合計				3,423,824
(固定負債)				
固定負債合計				0
負 債 合 計				3,423,824
正 味 財 産				432,305,926