

令和5年度愛知県老人クラブ連合会 収支計算書(損益方式)

令和5年4月1日から令和6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	1,622,000	0	1,622,000	1,489,170	132,830	
感謝友愛基金利息	1,622,000	0	1,622,000	1,489,134	132,866	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	12,219,000	0	12,219,000	11,404,800	814,200	
受取会費	12,219,000	0	12,219,000	11,404,800	814,200	@3,600×3,168クラブ
事業収益	920,000	0	920,000	385,470	534,530	
受取広告料	360,000	0	360,000	207,354	152,646	保険広告費等
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	67,500	227,500	研修会参加負担金
手帳、図書頒布受取手数料	100,000	0	100,000	52,616	47,384	手帳 図書 歌集
受取補助金等	8,941,000	0	8,941,000	8,754,398	186,602	
県補助金	8,941,000	0	8,941,000	8,754,398	186,602	運営費補助(760,000円) 活動推進員設置費補助(7,122,398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	1,192,000	0	1,192,000	1,008,450	183,550	
共同募金配分金	991,000	0	991,000	991,000	0	共同募金配分金(内 特別配分311千円)
受取寄付金	201,000	0	201,000	17,450	183,550	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	24,984,000	0	24,984,000	23,042,510	1,941,490	
(2) 経常費用						
事業費	26,681,000	0	26,681,000	22,207,531	4,473,469	
給料手当	6,112,000	0	6,112,000	5,991,932	120,068	活動推進員(2名分)
福利厚生費	1,101,000	0	1,101,000	1,045,552	55,448	活動推進員(2名分)
会議費	485,000	201,700	686,700	673,172	13,528	
旅費交通費	1,430,000	44,665	1,474,665	1,260,765	213,900	
通信運搬費	314,000	35,435	349,435	317,571	31,864	
消耗什器備品費	249,000	△ 31,854	217,146	65,019	152,127	体力測定用具等購入費
消耗品費	655,000	△ 35,006	619,994	364,727	255,267	
印刷製本費	1,116,000	66,329	1,182,329	1,092,874	89,455	
賃借料	360,000	△ 25,000	335,000	302,112	32,888	会場使用料
保険料	63,000	3,792	66,792	32,511	34,281	行事用傷害保険
諸謝金	1,034,000	△ 39,083	994,917	751,924	242,993	講師謝礼
租税公課	2,000	0	2,000	1,700	300	
支払負担金	777,000	0	777,000	777,000	0	全老連分担金 県社協負担
支払助成金	3,286,000	△ 240,984	3,045,016	2,410,300	634,716	大学講座 利息の2/3を市町村老連へ 趣味の作品展奨励事業 高齢者相互支援事業
委託費	9,676,000	14,737	9,690,737	7,094,103	2,596,634	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	5,269	26,269	26,269	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	2,760,192	5,808	
会議費	100,000	△ 67,620	32,380	32,380	0	理事会・評議員会開催等
旅費交通費	150,000	35,364	185,364	185,364	0	
通信運搬費	250,000	△ 157,649	92,351	92,351	0	
消耗品費	30,000	△ 29,560	440	440	0	
印刷製本費	71,000	△ 39,775	31,225	31,225	0	
賃借料	0	0	0	0	0	
租税公課	10,000	△ 4,192	5,808	600	5,208	
支払負担金	400,000	19,151	419,151	419,151	0	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等
委託費	1,680,000	244,281	1,924,281	1,924,281	0	PC等事務機保守料 クラウドサーバ等利用料等
雑 費	75,000	0	75,000	74,400	600	
経常費用計	29,447,000	0	29,447,000	24,967,723	4,479,277	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,463,000	0	△ 4,463,000	△ 1,925,213	△ 2,537,787	
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	△ 4,463,000	0	△ 4,463,000	△ 1,925,213	△ 2,537,787	
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	△ 4,463,000	0	△ 4,463,000	△ 1,925,213	△ 2,537,787	
一般正味財産期首残高	△ 9,752,481	0	△ 9,752,481	16,885,036	△ 26,637,517	
一般正味財産期末残高	△ 14,215,481	0	△ 14,215,481	14,959,823	△ 29,175,304	
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	700,000	300,000	1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	700,000	300,000	
指定正味財産期首残高	415,842,190	0	415,842,190	415,420,890	421,300	
指定正味財産期末残高	416,842,190	0	416,842,190	416,120,890	721,300	
III 正味財産期末残高	402,626,709	0	402,626,709	431,080,713	△ 28,454,004	

# 令和5年度愛知県老人クラブ連合会 貸借対照表

令和6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	12,423,282	12,356,598	66,684
未収金	940,000	933,200	6,800
前払金	170,558	169,800	758
立替金	22,500	11,750	10,750
<b>流動資産合計</b>	<b>13,556,340</b>	<b>13,471,348</b>	<b>84,992</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	405,120,890	404,420,890	700,000
<b>特定資産合計</b>	<b>411,674,001</b>	<b>410,974,001</b>	<b>700,000</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>422,674,002</b>	<b>421,974,002</b>	<b>700,000</b>
<b>資産合計</b>	<b>436,230,342</b>	<b>435,445,350</b>	<b>784,992</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	5,074,279	3,402,644	1,671,635
預り金	75,350	21,180	54,170
<b>流動負債合計</b>	<b>5,149,629</b>	<b>3,423,824</b>	<b>1,725,805</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>5,149,629</b>	<b>3,423,824</b>	<b>1,725,805</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	405,120,890	404,420,890	700,000
指定正味財産合計	416,120,890	415,420,890	700,000
(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)	(405,120,890)	(404,420,890)	(700,000)
2. 一般正味財産	14,959,823	16,885,036	△ 1,925,213
(うち特定資産への充当額)	(6,553,111)	(6,553,111)	(0)
正味財産合計	431,080,713	432,305,926	△ 1,225,213
負債及び正味財産合計	436,230,342	435,729,750	500,592

# 令和5年度愛知県老人クラブ連合会 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	1,489,170	1,778,292	△ 289,122
感謝友愛基金利息	1,489,134	1,778,256	△ 289,122
特定資産受取利息	36	36	0
受取会費	11,404,800	12,218,400	△ 813,600
受取会費	11,404,800	12,218,400	△ 813,600
事業収益	385,470	145,454	240,016
受取広告料	207,354	0	207,354
将棋、囲碁大会受取負担金	58,000	58,000	0
理事・評議員、女性リーダー研修受取負担金	67,500	15,500	52,000
手帳、図書頒布受取手数料	52,616	71,954	△ 19,338
受取補助金等	8,754,398	8,766,000	△ 11,602
県補助金	8,754,398	8,766,000	△ 11,602
受取寄付金	1,008,450	1,006,100	2,350
共同募金配分金	991,000	980,000	11,000
受取寄付金	17,450	26,100	△ 8,650
雑収益	2	2	0
受取利息	2	2	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	23,042,510	23,914,468	△ 871,958

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	22,207,531	23,648,239	△ 1,440,708
給料手当	5,991,932	6,063,560	△ 71,628
福利厚生費	1,045,552	1,000,477	45,075
会議費	673,172	435,547	237,625
旅費交通費	1,260,765	974,505	286,260
通信運搬費	317,571	292,369	25,202
消耗什器備品費	65,019	81,593	△ 16,574
消耗品費	364,727	531,119	△ 166,392
印刷製本費	1,092,874	1,239,337	△ 146,463
賃借料	302,112	333,391	△ 31,279
保険料	32,511	31,770	741
諸謝金	751,924	781,886	△ 29,962
租税公課	1,700	2,100	△ 400
支払負担金	777,000	818,000	△ 41,000
支払助成金	2,410,300	2,145,543	264,757
委託費	7,094,103	8,882,546	△ 1,788,443
雑 費	26,269	34,496	△ 8,227
管理費	2,760,192	2,453,418	306,774
会議費	32,380	20,334	12,046
旅費交通費	185,364	193,300	△ 7,936
通信運搬費	92,351	155,952	△ 63,601
消耗品費	440	0	440
印刷製本費	31,225	11,985	19,240
賃借料	0	0	0
租税公課	600	600	0
支払負担金	419,151	383,288	35,863
委託費	1,924,281	1,613,559	310,722
雑 費	74,400	74,400	0
経常費用計	24,967,723	26,101,657	△ 1,133,934
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,925,213	△ 2,187,189	261,976
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	△ 1,925,213	△ 2,187,189	261,976

(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	△ 1,925,213	△ 2,187,189	261,976
一般正味財産期首残高	16,885,036	19,072,225	△ 2,187,189
一般正味財産期末残高	14,959,823	16,885,036	△ 1,925,213
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	700,000	2,396,938	△ 1,696,938
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	700,000	2,396,938	△ 1,696,938
指定正味財産期首残高	415,420,890	413,023,952	2,396,938
指定正味財産期末残高	416,120,890	415,420,890	700,000
III 正味財産期末残高	431,080,713	432,305,926	△ 1,225,213

# 令和5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5年4月1日から令和6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>				
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	1,489,134	36	0	1,489,170
感謝友愛基金利息	1,489,134	0		1,489,134
特定資産受取利息	0	36		36
受取会費	9,404,644	2,000,156	0	11,404,800
受取会費	9,404,644	2,000,156		11,404,800
事業収益	385,470	0	0	385,470
受取広告料	207,354	0		207,354
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	67,500	0		67,500
手帳、図書頒布受取手数料	52,616	0		52,616
受取補助金等	7,994,398	760,000	0	8,754,398
県補助金	7,994,398	760,000		8,754,398
受取寄付金	1,008,450	0	0	1,008,450
共同募金配分金	991,000	0		991,000
受取寄付金	17,450	0		17,450
雑収益	2	0	0	2
受取利息	2	0		2
雑収益	0	0		0
<b>経常収益計</b>	<b>20,282,318</b>	<b>2,760,192</b>	<b>0</b>	<b>23,042,510</b>
<b>(2) 経常費用</b>				
事業費	22,207,531	0	0	22,207,531
給料手当	5,991,932			5,991,932
福利厚生費	1,045,552			1,045,552
会議費	673,172			673,172
旅費交通費	1,260,765			1,260,765
通信運搬費	317,571			317,571
消耗什器備品費	65,019			65,019
消耗品費	364,727			364,727
印刷製本費	1,092,874			1,092,874
賃借料	302,112			302,112
保険料	32,511			32,511
諸謝金	751,924			751,924
租税公課	1,700			1,700
支払負担金	777,000			777,000
支払助成金	2,410,300			2,410,300
委託費	7,094,103			7,094,103
雑 費	26,269			26,269



(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	2,760,192	0	2,760,192
会議費		32,380		32,380
旅費交通費		185,364		185,364
通信運搬費		92,351		92,351
消耗品費		440		440
印刷製本費		31,225		31,225
賃借料		0		0
租税公課		600		600
支払負担金		419,151		419,151
委託費		1,924,281		1,924,281
雑 費		74,400		74,400
経常費用計	22,207,531	2,760,192	0	24,967,723
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,925,213	0	0	△ 1,925,213
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	△ 1,925,213	0	0	△ 1,925,213
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	△ 1,925,213	0	0	△ 1,925,213
一般正味財産期首残高	16,885,036	0	0	16,885,036
一般正味財産期末残高	14,959,823	0	0	14,959,823
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	700,000			700,000
一般正味財産への振替額	0			0
当期指定正味財産増減額	700,000	0	0	700,000
指定正味財産期首残高	415,420,890	0	0	415,420,890
指定正味財産期末残高	416,120,890	0	0	416,120,890
III 正味財産期末残高	431,080,713	0	0	431,080,713

# 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	404,420,890	700,000	0	405,120,890
小 計	410,974,001	700,000	0	411,674,001
合 計	421,974,001	700,000	0	422,674,001

## 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	405,120,890	(405,120,890)	—	—
小 計	411,674,001	(405,120,890)	(6,553,111)	0
合 計	422,674,001	(405,120,890)	(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	35,126,000	126,000
490回名古屋市公募公債10年	10,000,000	10,037,000	37,000
519回名古屋市公募公債10年	40,000,000	38,756,000	△ 1,244,000
利付国債(30年)第10回	54,699,706	57,194,500	2,494,794
利付国債(30年)第46回	93,000,000	92,628,000	△ 372,000
143回共同発行市場公募地方債	30,000,000	30,090,000	90,000
東京都公募公債第759回	95,000,000	94,500,490	△ 499,510
合 計	357,699,706	358,331,990	632,284

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	—	7,122,398	7,122,398	—	—
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	8,754,398	8,754,398	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	404,420,890	700,000	0	405,120,890
基 金 計	404,420,890	700,000	0	405,120,890
代替基金				
代 替 基 金 計	0	0	0	0
合 計	404,420,890	700,000	0	405,120,890

## 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5年度愛知県老人クラブ連合会 財産目録

令和6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	27,888	
	預 金	普通預金	運転資金として	10,395,394	
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364155)		7,375,637	
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)		2,455,026	
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584005)		31,500	
		三井住友信託銀行名古屋営業部(No.8584803)		74,768	
		三井住友信託銀行名古屋栄支店(No.7792735)		458,463	
		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	940,000	
前払金		会場借上料、労働保険料	170,558		
立替金		会員章	22,500		
<b>流動資産合計</b>				<b>13,556,340</b>	
(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
	特定資産	運営資金積立資産	三井住友信託銀行名古屋営業部		11,000,000
		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。		7,421,184
		三菱UFJ銀行愛知県庁出張所(No.364163)			5,033,936
		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)			490,310
		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			357,699,706
		愛知県平成27年度第17回公募			35,000,000
		490回名古屋市公募公債10年			10,000,000
		名古屋市公募公債第519回			40,000,000
		利付国債(30年)第10回			54,699,706
		利付国債(30年)第46回			93,000,000
		第143回共同発行市場公募地			30,000,000
		東京都公募公債第759回			95,000,000
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
<b>固定資産合計</b>				<b>422,674,002</b>	
<b>資 産 合 計</b>				<b>436,230,342</b>	

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		災害拠金、社会保険料 他	5,074,279
	預り金		地方税 他	75,350
流動負債合計				5,149,629
(固定負債)				
固定負債合計				0
負 債 合 計				5,149,629
正 味 財 産				431,080,713