

# 財 務 諸 表

自：平成31年 4月 1日  
至：令和 2年 3月31日

公益財団法人 埼玉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	9,406,629	12,596,306	△ 3,189,677
未収入金	414,149	93,000	321,149
前払費用	68,048	0	68,048
流動資産合計	9,888,826	12,689,306	△ 2,800,480
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	10,000,000	9,999,100	900
定期預金	145,469,104	152,469,000	△ 6,999,896
普通預金	0	3,657,423	△ 3,657,423
基本財産合計	155,469,104	166,125,523	△ 10,656,419
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	18,444,960	28,028,600	△ 9,583,640
災害支援積立資産	400,501	0	400,501
特定資産合計	18,845,461	28,028,600	△ 9,183,139
(3) その他固定資産			
什器備品	5,256	36,793	△ 31,537
車両運搬具	1,993,081	0	1,993,081
預託金	9,340	0	9,340
その他固定資産合計	2,007,677	36,793	1,970,884
固定資産合計	176,322,242	194,190,916	△ 17,868,674
資産合計	186,211,068	206,880,222	△ 20,669,154
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	806,541	1,534,470	△ 727,929
前受金	0	16,000	△ 16,000
流動負債合計	806,541	1,550,470	△ 743,929
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,444,960	28,028,600	△ 9,583,640
固定負債合計	18,444,960	28,028,600	△ 9,583,640
負債合計	19,251,501	29,579,070	△ 10,327,569
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	150,812,501	161,069,423	△ 10,256,922
指定正味財産合計	150,812,501	161,069,423	△ 10,256,922
(うち基本財産への充当額)	(150,412,000)	(161,069,423)	(△10,657,423)
(うち特定資産への充当額)	( 400,501)	( 0)	( 400,501)
2. 一般正味財産	16,147,066	16,231,729	△ 84,663
(うち基本財産への充当額)	( 5,057,104)	( 5,056,100)	( 1,004)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
正味財産合計	166,959,567	177,301,152	△ 10,341,585
負債及び正味財産合計	186,211,068	206,880,222	△ 20,669,154

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			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	11,591	186,725	△ 175,134
基本財産受取利息 (指定正味財産からの振替)	126,900	313,900	△ 187,000
基本財産受取利息計	138,491	500,625	△ 362,134
②受取会費			
受取会費	14,686,800	15,139,800	△ 453,000
③事業収益			
書籍等斡旋還元金	6,320,632	2,762,516	3,558,116
参加費等収益	1,830,000	2,671,600	△ 841,600
事業収益計	8,150,632	5,434,116	2,716,516
④受取配分金			
受取配分金	1,900,000	1,425,000	475,000
⑤受取補助金等			
受取県補助金	11,212,000	10,212,000	1,000,000
受取民間補助金	6,280,000	0	6,280,000
受取補助金計	17,492,000	10,212,000	7,280,000
⑥受取寄付金			
受取寄付金	1,534,592	96,500	1,438,092
受取寄付金 (指定正味財産からの振替額)	10,657,423	14,930,577	△ 4,273,154
受取寄付金計	12,192,015	15,027,077	△ 2,835,062
⑦雑収益			
雑収益	70,000	167,000	△ 97,000
経常収益計	54,629,938	47,905,618	6,724,320
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	19,741,066	22,679,968	△ 2,938,902
臨時雇賃金	991,583	952,989	38,594
退職給付費用	1,415,521	1,752,635	△ 337,114
福利厚生費	3,489,511	3,580,110	△ 90,599
会議費	883,911	381,970	501,941
旅費交通費	1,839,875	2,562,524	△ 722,649
通信運搬費	698,954	1,271,735	△ 572,781
減価償却費	88,598	31,536	57,062
消耗品費	1,100,074	1,084,543	15,531
印刷製本費	4,402,456	3,619,704	782,752
賃借料	3,959,881	1,619,287	2,340,594
保険料	121,736	180,020	△ 58,284
諸謝金	1,233,000	924,000	309,000
租税公課	43,600	400	43,200
支払助成金	1,138,909	1,332,933	△ 194,024
委託費	3,390,479	1,075,495	2,314,984
研修費	2,334,000	157,000	2,177,000
雑費	905,068	286,252	618,816
事業費計	47,778,222	43,493,101	4,285,121
②管理費			
給与手当	610,548	701,442	△ 90,894
臨時雇賃金	317,080	29,473	287,607
退職給付費用	43,779	54,205	△ 10,426
福利厚生費	119,446	110,725	8,721
会議費	51,120	27,000	24,120
旅費交通費	337,964	573,710	△ 235,746
通信運搬費	310,218	171,843	138,375
消耗品費	125,596	108,267	17,329
印刷製本費	125,911	173,372	△ 47,461
賃借料	23,787	40,620	△ 16,833
租税公課	450	0	450
支払負担金	1,023,000	961,000	62,000
諸会費	54,000	119,000	△ 65,000
委託費	557,778	0	557,778
全老連拠出金	975,000	50,000	925,000
雑費	2,260,701	1,291,860	968,841
管理費計	6,936,378	4,412,517	2,523,861
経常費用計	54,714,600	47,905,618	6,808,982
当期経常増減額	△ 84,662	0	△ 84,662

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			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 84,663	0	△ 84,663
当期一般正味財産増減額	△ 84,663	0	△ 84,663
一般正味財産期首残高	16,231,729	16,231,729	0
一般正味財産期末残高	16,147,066	16,231,729	△ 84,663
II 指定正味財産増減の部			
①受取寄付金			
受取寄付金	400,501	0	400,501
②基本財産運用益			
基本財産受取利息	126,900	313,900	△ 187,000
③一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 10,784,323	△ 15,244,477	4,460,154
当期指定正味財産増減額	△ 10,256,922	△ 14,930,577	4,673,655
指定正味財産期首残高	161,069,423	176,000,000	△ 14,930,577
指定正味財産期末残高	150,812,501	161,069,423	△ 10,256,922
III 正味財産期末残高	166,959,567	177,301,152	△ 10,341,585

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	内部取引等消去	合計
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				
基本財産受取利息	11,244	347		11,591
基本財産受取利息 (指定正味財産からの振替)	123,093	3,807		126,900
基本財産受取利息計	134,337	4,154		138,491
受取会費				
受取会費	7,343,400	7,343,400		14,686,800
事業収益				
書籍等斡旋還元金	6,320,632	0		6,320,632
参加費等収益	1,830,000	0		1,830,000
事業収益計	8,150,632	0		8,150,632
受取配分金				
受取配分金	1,900,000	0		1,900,000
受取補助金等				
受取県補助金	11,212,000	0		11,212,000
受取民間補助金	6,280,000	0		6,280,000
受取補助金等計	17,492,000	0		17,492,000
受取寄付金				
受取寄付金	1,534,592	0		1,534,592
受取寄付金 (指定正味財産からの振替額)	10,657,423	0		10,657,423
受取寄付金計	12,192,015	0		12,192,015
雑収益				
雑収益	70,000	0		70,000
経常収益計	47,282,384	7,347,554		54,629,938
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	19,741,066	0		19,741,066
臨時雇賃金	991,583	0		991,583
退職給付費用	1,415,521	0		1,415,521
福利厚生費	3,489,511	0		3,489,511
会議費	883,911	0		883,911
旅費交通費	1,839,875	0		1,839,875
通信運搬費	698,954	0		698,954
減価償却費	88,598	0		88,598
消耗品費	1,100,074	0		1,100,074
印刷製本費	4,402,456	0		4,402,456
賃借料	3,959,881	0		3,959,881
保険料	121,736	0		121,736
諸謝金	1,233,000	0		1,233,000
租税公課	43,600	0		43,600
支払助成金	1,138,909	0		1,138,909
委託費	3,390,479	0		3,390,479
研修費	2,334,000	0		2,334,000
雑費	905,068	0		905,068
事業費計	47,778,222	0		47,778,222
管理費				
給与手当	0	610,548		610,548
臨時雇賃金	0	317,080		317,080
退職給付費用	0	43,779		43,779
福利厚生費	0	119,446		119,446
会議費	0	51,120		51,120
旅費交通費	0	337,964		337,964
通信運搬費	0	310,218		310,218
消耗品費	0	125,596		125,596
印刷製本費	0	125,911		125,911
賃借料	0	23,787		23,787
租税公課	0	450		450
支払負担金	0	1,023,000		1,023,000
諸会費	0	54,000		54,000
委託費	0	557,778		557,778
全老連拠出金	0	975,000		975,000
雑費	0	2,260,701		2,260,701
管理費計	0	6,936,378		6,936,378
経常費用計	47,778,222	6,936,378		54,714,600
当期経常増減額	△ 495,838	411,176		△ 84,662

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			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 495,839	411,176	△ 84,663
他会計振替額	495,839	△ 495,839	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 84,663	△ 84,663
当期一般正味財産増減額	0	△ 84,663	△ 84,663
一般正味財産期首残高	-	-	16,231,729
一般正味財産期末残高	-	-	16,147,066
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
受取寄付金	0	400,501	400,501
基本財産受取利息	123,093	3,807	126,900
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 10,780,516	△ 3,807	△ 10,784,323
当期指定正味財産増減額	△ 10,657,423	400,501	△ 10,256,922
指定正味財産期首残高	-	-	161,069,423
指定正味財産期末残高	-	-	150,812,501
III 正味財産期末残高	-	-	166,959,567

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券  
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  
有形固定資産  
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (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。

2. 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				
投資有価証券	9,999,100	900	0	10,000,000
定期預金	152,469,000	104	7,000,000	145,469,104
普通預金	3,657,423	0	3,657,423	0
小計	166,125,523	1,004	10,657,423	155,469,104
特定資産				
退職給付引当資産	28,028,600	1,228,700	10,812,340	18,444,960
災害支援積立資産	0	400,501	0	400,501
小計	28,028,600	1,629,201	10,812,340	18,845,461
合計	194,154,123	1,630,205	21,469,763	174,314,565

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
投資有価証券	10,000,000	( 4,943,000)	( 5,057,000)	—
定期預金	145,469,104	( 145,469,000)	( 104)	—
普通預金			—	—
小計	155,469,104	( 150,412,000)	( 5,057,104)	—
特定資産				
退職給付引当資産	18,444,960	—	—	( 18,444,960)
災害支援積立資産	400,501	( 400,501)	—	—
小計	18,845,461	( 400,501)	—	( 18,444,960)
合計	174,314,565	( 150,812,501)	( 5,057,104)	( 18,444,960)

4. 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
その他固定資産			
什器備品	126,144	120,888	5,256
車両運搬具	2,050,143	57,062	1,993,081
合計	2,176,287	177,950	1,998,337

5. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
22年度第10回埼玉県公募公債	10,000,000	10,103,000	103,000
合 計	10,000,000	10,103,000	103,000

6. 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						
県補助金	埼玉県	0	11,212,000	11,212,000	0	
全国老人クラブ大会開催費補助金	(公財)全国老人クラブ連合会	0	4,000,000	4,000,000	0	
荷物運搬用車両購入事業助成金	(社福)埼玉県共同募金会	0	1,280,000	1,280,000	0	
コンベンション開催助成金	(公社)さいたま観光国際協会	0	1,000,000	1,000,000	0	
合 計		0	17,492,000	17,492,000	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	126,900
受取寄付金	10,657,423
合 計	10,784,323



附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注2. に記載のとおりです。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	28,028,600	1,228,700	10,812,340	—	18,444,960

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)	預金	普通預金 埼玉りそな銀行/浦和中央支店 埼玉りそな銀行/浦和中央支店 埼玉りそな銀行/浦和中央支店 埼玉りそな銀行/浦和中央支店 武蔵野銀行/北浦和支店	運転資金として	5,406,759 1,862,798 1,517,936 0 160,000
			<普通預金計>	8,947,493
	未収入金	郵便貯金 ゆうちょ銀行/浦和支店	運転資金として	459,136
	前払費用	浦和税務署	源泉所得税 トヨタウェルカムサポート	414,149 68,048
流動資産合計				9,888,826
(固定資産)	基本財産	基本財産投資有価証券 基本財産預金	22年度第10回埼玉県公募公債 定期預金 埼玉りそな銀行/浦和中央支店	共用財産であり、運用益を公益目的事業及び法人管理費の財源としている。 同 上
			<基本財産計>	10,000,000 145,469,104 155,469,104
特定資産	退職給付引当資産 災害支援積立資産		職員退職給付引当金見合資産 災害復旧用資金として保有する資産	18,444,960 400,501
			<特定資産計>	18,845,461
その他固定資産	什器備品 車両運搬具 預託金	業務用パソコン 1台 トヨタ ポルテ リサイクル預託金	公益目的事業の用に供している。 同 上 同 上	5,256 1,993,081 9,340
			<その他固定資産計>	2,007,677
固定資産合計				176,322,242
資産合計				186,211,068
(流動負債)	未払金		全国社会福祉協議会職員退職手当積立金 社会保険料 従業員人件費 人材派遣 宅急便他	250,500 166,559 205,060 99,000 85,422
			<未払金計>	806,541
流動負債合計				806,541
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	退職金の支払いに備えたもの	18,444,960
固定負債合計				18,444,960
負債合計				19,251,501
正味財産				166,959,567