

財 務 諸 表

自：令和 2年 4月 1日
至：令和 3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 3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	8,145,873	9,406,629	△ 1,260,756
未収入金	0	414,149	△ 414,149
前払費用	44,032	68,048	△ 24,016
流動資産合計	8,189,905	9,888,826	△ 1,698,921
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	0	10,000,000	△ 10,000,000
定期預金	140,469,127	145,469,104	△ 4,999,977
預け金	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	150,469,127	155,469,104	△ 4,999,977
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	19,463,760	18,444,960	1,018,800
災害支援積立資産	400,501	400,501	0
特定資産合計	19,864,261	18,845,461	1,018,800
(3) その他固定資産			
什器備品	1	5,256	△ 5,255
車両運搬具	1,650,708	1,993,081	△ 342,373
預託金	9,340	9,340	0
その他固定資産合計	1,660,049	2,007,677	△ 347,628
固定資産合計	171,993,437	176,322,242	△ 4,328,805
資産合計	180,183,342	186,211,068	△ 6,027,726
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	871,691	806,541	65,150
流動負債合計	871,691	806,541	65,150
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,463,760	18,444,960	1,018,800
固定負債合計	19,463,760	18,444,960	1,018,800
負債合計	20,335,451	19,251,501	1,083,950
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	145,812,501	150,812,501	△ 5,000,000
指定正味財産合計	145,812,501	150,812,501	△ 5,000,000
(うち基本財産への充当額)	(145,412,000)	(150,412,000)	(△5,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(400,501)	(400,501)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(5,057,127)	(5,057,104)	(23)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	159,847,891	166,959,567	△ 7,111,676
負債及び正味財産合計	180,183,342	186,211,068	△ 6,027,726

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			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	5,790	11,591	△ 5,801
基本財産受取利息 (指定正味財産からの振替)	126,000	126,900	△ 900
基本財産受取利息計	131,790	138,491	△ 6,701
②受取会費			
受取会費	12,717,540	14,686,800	△ 1,969,260
③事業収益			
書籍等斡旋還元金	2,503,794	6,320,632	△ 3,816,838
参加費等収益	93,000	1,830,000	△ 1,737,000
事業収益計	2,596,794	8,150,632	△ 5,553,838
④受取配分金			
受取配分金	1,400,000	1,900,000	△ 500,000
⑤受取補助金等			
受取県補助金	8,058,071	11,212,000	△ 3,153,929
受取民間助成金	8,800	6,280,000	△ 6,271,200
受取補助金等計	8,066,871	17,492,000	△ 9,425,129
⑥受取寄付金			
受取寄付金	1,270,000	1,534,592	△ 264,592
受取寄付金 (指定正味財産からの振替額)	5,000,000	10,657,423	△ 5,657,423
受取寄付金計	6,270,000	12,192,015	△ 5,922,015
⑦雑収益			
雑収益	72,350	70,000	2,350
経常収益計	31,255,345	54,629,938	△ 23,374,593
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	15,481,842	19,741,066	△ 4,259,224
雑給	266,510	991,583	△ 725,073
退職給付費用	1,174,476	1,415,521	△ 241,045
福利厚生費	2,563,171	3,489,511	△ 926,340
会議費	68,517	883,911	△ 815,394
旅費交通費	223,380	1,839,875	△ 1,616,495
通信運搬費	1,287,114	698,954	588,160
減価償却費	347,628	88,598	259,030
消耗品費	580,885	1,100,074	△ 519,189
印刷製本費	3,162,630	4,402,456	△ 1,239,826
賃借料	1,275,285	3,959,881	△ 2,684,596
保険料	114,030	121,736	△ 7,706
諸謝金	145,000	1,233,000	△ 1,088,000
租税公課	30,900	43,600	△ 12,700
支払助成金	550,000	1,138,909	△ 588,909
委託費	0	3,390,479	△ 3,390,479
研修費	0	2,334,000	△ 2,334,000
雑費	413,560	905,068	△ 491,508
事業費計	27,684,928	47,778,222	△ 20,093,294
②管理費			
給与手当	520,620	610,548	△ 89,928
雑給	1,232,270	317,080	915,190
退職給付費用	36,324	43,779	△ 7,455
福利厚生費	117,261	119,446	△ 2,185
会議費	64,323	51,120	13,203
旅費交通費	168,840	337,964	△ 169,124
通信運搬費	173,125	310,218	△ 137,093
消耗品費	147,157	125,596	21,561
印刷製本費	50,904	125,911	△ 75,007
賃借料	52,135	23,787	28,348
租税公課	0	450	△ 450
支払負担金	698,000	1,023,000	△ 325,000
諸会費	48,000	54,000	△ 6,000
委託費	112,340	557,778	△ 445,438
全老連拠出金	100,000	975,000	△ 875,000
雑費	2,160,794	2,260,701	△ 99,907
管理費計	5,682,093	6,936,378	△ 1,254,285
経常費用計	33,367,021	54,714,600	△ 21,347,579
当期経常増減額	△ 2,111,676	△ 84,662	△ 2,027,014

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	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,111,676	△ 84,663	△ 2,027,013
当期一般正味財産増減額	△ 2,111,676	△ 84,663	△ 2,027,013
一般正味財産期首残高	16,147,066	16,231,729	△ 84,663
一般正味財産期末残高	14,035,390	16,147,066	△ 2,111,676
II 指定正味財産増減の部			
①受取寄付金			
受取寄付金	0	400,501	△ 400,501
②基本財産運用益			
基本財産受取利息	126,000	126,900	△ 900
③一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 5,126,000	△ 10,784,323	5,658,323
当期指定正味財産増減額	△ 5,000,000	△ 10,256,922	5,256,922
指定正味財産期首残高	150,812,501	161,069,423	△ 10,256,922
指定正味財産期末残高	145,812,501	150,812,501	△ 5,000,000
III 正味財産期末残高	159,847,891	166,959,567	△ 7,111,676

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	5,616	174		5,790
基本財産受取利息 (指定正味財産からの振替)	122,220	3,780		126,000
基本財産受取利息計	127,836	3,954		131,790
受取会費				
受取会費	6,358,770	6,358,770		12,717,540
事業収益				
書籍等斡旋還元金	2,503,794	0		2,503,794
参加費等収益	93,000	0		93,000
事業収益計	2,596,794	0		2,596,794
受取配分金				
受取配分金	1,400,000	0		1,400,000
受取補助金等				
受取県補助金	8,058,071	0		8,058,071
受取民間助成金	8,800	0		8,800
受取補助金等計	8,066,871	0		8,066,871
受取寄付金				
受取寄付金	1,270,000	0		1,270,000
受取寄付金 (指定正味財産からの振替額)	5,000,000	0		5,000,000
受取寄付金計	6,270,000	0		6,270,000
雑収益				
雑収益	72,350	0		72,350
経常収益計	24,892,621	6,362,724		31,255,345
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	15,481,842	0		15,481,842
雑給	266,510	0		266,510
退職給付費用	1,174,476	0		1,174,476
福利厚生費	2,563,171	0		2,563,171
会議費	68,517	0		68,517
旅費交通費	223,380	0		223,380
通信運搬費	1,287,114	0		1,287,114
減価償却費	347,628	0		347,628
消耗品費	580,885	0		580,885
印刷製本費	3,162,630	0		3,162,630
賃借料	1,275,285	0		1,275,285
保険料	114,030	0		114,030
諸謝金	145,000	0		145,000
租税公課	30,900	0		30,900
支払助成金	550,000	0		550,000
雑費	413,560	0		413,560
事業費計	27,684,928	0		27,684,928
管理費				
給与手当	0	520,620		520,620
雑給	0	1,232,270		1,232,270
退職給付費用	0	36,324		36,324
福利厚生費	0	117,261		117,261
会議費	0	64,323		64,323
旅費交通費	0	168,840		168,840
通信運搬費	0	173,125		173,125
消耗品費	0	147,157		147,157
印刷製本費	0	50,904		50,904
賃借料	0	52,135		52,135
支払負担金	0	698,000		698,000
諸会費	0	48,000		48,000
委託費	0	112,340		112,340
全老連拠出金	0	100,000		100,000
雑費	0	2,160,794		2,160,794
管理費計	0	5,682,093		5,682,093
経常費用計	27,684,928	5,682,093		33,367,021
当期経常増減額	△ 2,792,307	680,631		△ 2,111,676

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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,792,307	680,631	△ 2,111,676
他会計振替額	2,792,307	△ 2,792,307	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 2,111,676	△ 2,111,676
当期一般正味財産増減額	0	△ 2,111,676	△ 2,111,676
一般正味財産期首残高	-	-	16,147,066
一般正味財産期末残高	-	-	14,035,390
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	122,220	3,780	126,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 5,122,220	△ 3,780	△ 5,126,000
当期指定正味財産増減額	△ 5,000,000	0	△ 5,000,000
指定正味財産期首残高	-	-	150,812,501
指定正味財産期末残高	-	-	145,812,501
III 正味財産期末残高	-	-	159,847,891

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	10,000,000	0	10,000,000	0
定期預金	145,469,104	23	5,000,000	140,469,127
預け金	0	10,000,000	0	10,000,000
小計	155,469,104	10,000,023	15,000,000	150,469,127
特定資産				
退職給付引当資産	18,444,960	1,018,800	0	19,463,760
災害支援積立資産	400,501	0	0	400,501
小計	18,845,461	1,018,800	0	19,864,261
合計	174,314,565	11,018,823	15,000,000	170,333,388

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				
定期預金	140,469,127	(140,469,000)	(127)	—
預け金	10,000,000	(4,943,000)	(5,057,000)	—
小計	150,469,127	(145,412,000)	(5,057,127)	—
特定資産				
退職給付引当資産	19,463,760	—	—	(19,463,760)
災害支援積立資産	400,501	(400,501)	—	—
小計	19,864,261	(400,501)	—	(19,463,760)
合計	170,333,388	(145,812,501)	(5,057,127)	(19,463,760)

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
其他固定資産			
什器備品	126,144	126,143	1
車両運搬具	2,050,143	399,435	1,650,708
合計	2,176,287	525,578	1,650,709

5. 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	8,058,071	8,058,071	0	
助成金						
生活習慣病予防検診助成金	社福)福利厚生センター	0	8,800	8,800	0	
合 計		0	8,066,871	8,066,871	0	

6. 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	126,000
受取寄付金	5,000,000
合 計	5,126,000

7. その他

当法人は、行政財産使用許可に基づき、使用期間満了もしくは使用許可取消時における原状回復に係る債務を有している。しかし、当該債務に関連する賃借財産の使用期間が明確でなく、将来移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積ることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

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	18,444,960	1,018,800	—	—	19,463,760

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)	預金	普通預金	運転資金として		
		埼玉りそな銀行/浦和中央支店		5,038,096	
		埼玉りそな銀行/浦和中央支店		848,198	
		埼玉りそな銀行/浦和中央支店		1,641,536	
		埼玉りそな銀行/浦和中央支店		0	
		武蔵野銀行/北浦和支店	159,120		
			<普通預金計>	7,686,950	
		郵便貯金	運転資金として		
		ゆうちょ銀行/浦和支店		458,923	
	前払費用		トヨタウェルカムサポート	44,032	
流動資産合計				8,189,905	
(固定資産)	基本財産	大和証券(株)	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。	預け金	10,000,000
				基本財産預金	140,469,127
		定期預金	同上	<基本財産計>	150,469,127
特定資産	退職給付引当資産		職員退職給付引当金見合資産	19,463,760	
	災害支援積立資産	普通預金 埼玉りそな銀行/浦和中央支店	災害復旧用資金として保有する資産	400,501	
			<特定資産計>	19,864,261	
その他固定資産	什器備品	業務用パソコン 1台	公益目的事業の用に供している。	1	
	車両運搬具	トヨタ ポルテ	同上	1,650,708	
	預託金	リサイクル預託金	同上	9,340	
			<その他固定資産計>	1,660,049	
固定資産合計				171,993,437	
資産合計				180,183,342	
(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	254,700	
			社会保険料	153,100	
			従業員人件費	246,880	
			令和2年度県補助金 返還分	85,929	
			アスクール	52,821	
			宅急便他	78,261	
				<未払金計>	871,691
			流動負債合計		
(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	19,463,760	
固定負債合計				19,463,760	
負債合計				20,335,451	
正味財産				159,847,891	