

財 務 諸 表

自：令和 3年 4月 1日
至：令和 4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 4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	7,802,918	8,145,873	△ 342,955
前払費用	20,016	44,032	△ 24,016
流動資産合計	7,822,934	8,189,905	△ 366,971
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	130,469,581	140,469,127	△ 9,999,546
預け金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	140,469,581	150,469,127	△ 9,999,546
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	20,609,400	19,463,760	1,145,640
災害支援積立資産	400,501	400,501	0
特定資産合計	21,009,901	19,864,261	1,145,640
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
車両運搬具	1,308,335	1,650,708	△ 342,373
預託金	9,340	9,340	0
その他固定資産合計	1,317,676	1,660,049	△ 342,373
固定資産合計	162,797,158	171,993,437	△ 9,196,279
資産合計	170,620,092	180,183,342	△ 9,563,250
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	759,535	871,691	△ 112,156
流動負債合計	759,535	871,691	△ 112,156
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,609,400	19,463,760	1,145,640
固定負債合計	20,609,400	19,463,760	1,145,640
負債合計	21,368,935	20,335,451	1,033,484
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	135,812,501	145,812,501	△ 10,000,000
指定正味財産合計	135,812,501	145,812,501	△ 10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(135,412,000)	(145,412,000)	(△10,000,000)
(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)	(5,057,581)	(5,057,127)	(454)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	149,251,157	159,847,891	△ 10,596,734
負債及び正味財産合計	170,620,092	180,183,342	△ 9,563,250

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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	3,096	5,790	△ 2,694
基本財産受取利息 (指定正味財産からの振替)	0	126,000	△ 126,000
基本財産受取利息計	3,096	131,790	△ 128,694
②受取会費			
受取会費	13,148,400	12,717,540	430,860
③事業収益			
書籍等斡旋還元金	2,987,404	2,503,794	483,610
参加費等収益	247,000	93,000	154,000
事業収益計	3,234,404	2,596,794	637,610
④受取配分金			
受取配分金	1,400,000	1,400,000	0
⑤受取補助金等			
受取県補助金	8,104,000	8,058,071	45,929
受取民間助成金	0	8,800	△ 8,800
受取補助金等計	8,104,000	8,066,871	37,129
⑥受取寄付金			
受取寄付金	28,600	1,270,000	△ 1,241,400
受取寄付金 (指定正味財産からの振替額)	10,000,000	5,000,000	5,000,000
受取寄付金計	10,028,600	6,270,000	3,758,600
⑦雑収益			
雑収益	50,000	72,350	△ 22,350
経常収益計	35,968,500	31,255,345	4,713,155
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	17,280,523	15,481,842	1,798,681
雑給	216,165	266,510	△ 50,345
退職給付費用	1,321,567	1,174,476	147,091
福利厚生費	2,825,198	2,563,171	262,027
会議費	98,788	68,517	30,271
旅費交通費	446,530	223,380	223,150
通信運搬費	1,375,938	1,287,114	88,824
減価償却費	342,373	347,628	△ 5,255
消耗品費	907,201	580,885	326,316
印刷製本費	4,120,903	3,162,630	958,273
賃借料	1,599,294	1,275,285	324,009
保険料	106,360	114,030	△ 7,670
諸謝金	367,000	145,000	222,000
租税公課	30,900	30,900	0
支払助成金	450,000	550,000	△ 100,000
委託費	15,000	0	15,000
雑費	242,974	413,560	△ 170,586
事業費計	31,746,714	27,684,928	4,061,786
②管理費			
給与手当	534,449	520,620	13,829
雑給	837,430	1,232,270	△ 394,840
退職給付費用	40,873	36,324	4,549
福利厚生費	105,582	117,261	△ 11,679
会議費	82,498	64,323	18,175
旅費交通費	221,330	168,840	52,490
通信運搬費	81,482	173,125	△ 91,643
消耗品費	110,107	147,157	△ 37,050
印刷製本費	80,092	50,904	29,188
賃借料	75,203	52,135	23,068
租税公課	2,250	0	2,250
支払負担金	640,000	698,000	△ 58,000
諸会費	39,500	48,000	△ 8,500
委託費	0	112,340	△ 112,340
全老連拠出金	50,000	100,000	△ 50,000
雑費	1,917,724	2,160,794	△ 243,070
管理費計	4,818,520	5,682,093	△ 863,573
経常費用計	36,565,234	33,367,021	3,198,213
当期経常増減額	△ 596,734	△ 2,111,676	1,514,942

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	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 596,734	△ 2,111,676	1,514,942
当期一般正味財産増減額	△ 596,734	△ 2,111,676	1,514,942
一般正味財産期首残高	14,035,390	16,147,066	△ 2,111,676
一般正味財産期末残高	13,438,656	14,035,390	△ 596,734
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	0	126,000	△ 126,000
②一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 10,000,000	△ 5,126,000	△ 4,874,000
当期指定正味財産増減額	△ 10,000,000	△ 5,000,000	△ 5,000,000
指定正味財産期首残高	145,812,501	150,812,501	△ 5,000,000
指定正味財産期末残高	135,812,501	145,812,501	△ 10,000,000
III 正味財産期末残高	149,251,157	159,847,891	△ 10,596,734

正味財産増減計算書内訳表
令和 3年 4月 1日 から令和 4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	3,003	93		3,096
受取会費				
受取会費	6,574,200	6,574,200		13,148,400
事業収益				
書籍等斡旋還元金	2,987,404	0		2,987,404
参加費等収益	247,000	0		247,000
事業収益計	3,234,404	0		3,234,404
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	8,104,000	0		8,104,000
受取寄付金				
受取寄付金	28,600	0		28,600
受取寄付金 (指定正味財産からの振替額)	10,000,000	0		10,000,000
受取寄付金計	10,028,600	0		10,028,600
雑収益				
雑収益	50,000	0		50,000
経常収益計	29,394,207	6,574,293		35,968,500
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	17,280,523	0		17,280,523
雑給	216,165	0		216,165
退職給付費用	1,321,567	0		1,321,567
福利厚生費	2,825,198	0		2,825,198
会議費	98,788	0		98,788
旅費交通費	446,530	0		446,530
通信運搬費	1,375,938	0		1,375,938
減価償却費	342,373	0		342,373
消耗品費	907,201	0		907,201
印刷製本費	4,120,903	0		4,120,903
賃借料	1,599,294	0		1,599,294
保険料	106,360	0		106,360
諸謝金	367,000	0		367,000
租税公課	30,900	0		30,900
支払助成金	450,000	0		450,000
委託費	15,000	0		15,000
雑費	242,974	0		242,974
事業費計	31,746,714	0		31,746,714
管理費				
給与手当	0	534,449		534,449
雑給	0	837,430		837,430
退職給付費用	0	40,873		40,873
福利厚生費	0	105,582		105,582
会議費	0	82,498		82,498
旅費交通費	0	221,330		221,330
通信運搬費	0	81,482		81,482
消耗品費	0	110,107		110,107
印刷製本費	0	80,092		80,092
賃借料	0	75,203		75,203
租税公課	0	2,250		2,250
支払負担金	0	640,000		640,000
諸会費	0	39,500		39,500
全老連拠出金	0	50,000		50,000
雑費	0	1,917,724		1,917,724
管理費計	0	4,818,520		4,818,520
経常費用計	31,746,714	4,818,520		36,565,234
当期経常増減額	△ 2,352,507	1,755,773		△ 596,734

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	△ 2,352,507	1,755,773	△ 596,734
他会計振替額	1,755,773	△ 1,755,773	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 596,734	0	△ 596,734
当期一般正味財産増減額	△ 596,734	0	△ 596,734
一般正味財産期首残高	-	-	14,035,390
一般正味財産期末残高	-	-	13,438,656
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 10,000,000	0	△ 10,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 10,000,000	0	△ 10,000,000
指定正味財産期首残高	-	-	145,812,501
指定正味財産期末残高	-	-	135,812,501
III 正味財産期末残高	-	-	149,251,157

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。
ただし、取得価額30万円未満の少額減価償却資産については取得年度での一括償却処理としている。
- (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				
定期預金	140,469,127	454	10,000,000	130,469,581
預け金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	150,469,127	454	10,000,000	140,469,581
特定資産				
退職給付引当資産	19,463,760	1,145,640	0	20,609,400
災害支援積立資産	400,501	0	0	400,501
小 計	19,864,261	1,145,640	0	21,009,901
合 計	170,333,388	1,146,094	10,000,000	161,479,482

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	130,469,581	(130,469,000)	(581)	—
預け金	10,000,000	(4,943,000)	(5,057,000)	—
小 計	140,469,581	(135,412,000)	(5,057,581)	—
特定資産				
退職給付引当資産	20,609,400	—	—	(20,609,400)
災害支援積立資産	400,501	(400,501)	—	—
小 計	21,009,901	(400,501)	—	(20,609,400)
合 計	161,479,482	(135,812,501)	(5,057,581)	(20,609,400)

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	126,143	1
車両運搬具	2,050,143	741,808	1,308,335
合 計	2,176,287	867,951	1,308,336

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	8,104,000	8,104,000	0	
合 計		0	8,104,000	8,104,000	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	
受取寄付金	10,000,000
合 計	10,000,000

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	19,463,760	1,145,640	—	—	20,609,400

財産目録
令和 4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		5,499,434	
		埼玉りそな銀行/浦和中央支店		1,670,136	
		埼玉りそな銀行/浦和中央支店		15,958	
		埼玉りそな銀行/浦和中央支店		0	
	武蔵野銀行/北浦和支店	158,680			
			<普通預金計>	7,344,208	
	郵便貯金	ゆうちょ銀行/浦和支店	運転資金として	458,710	
	前払費用		トヨタウェルカムサポート	20,016	
流動資産合計				7,822,934	
(固定資産)	基本財産	預け金	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。	10,000,000
		基本財産預金	定期預金 埼玉りそな銀行/浦和中央支店	同上	130,469,581
				<基本財産計>	140,469,581
	特定資産	退職給付引当資産	全社協積立	職員退職給付引当金見合資産	20,609,400
		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>	21,009,901
	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	1,308,335
		預託金	リサイクル預託金	同上	9,340
				<その他固定資産計>	1,317,676
固定資産合計				162,797,158	
資産合計				170,620,092	
(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	259,050	
			社会保険料	155,118	
			従業員人件費	205,631	
			宅急便	92,906	
			アスクール	27,612	
			旅費交通費他	19,218	
				<未払金計>	759,535
		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	20,609,400	
固定負債合計				20,609,400	
負債合計				21,368,935	
正味財産				149,251,157	