

財 務 諸 表

自：令和 4年 4月 1日
至：令和 5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 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	3,381,600	7,802,918	△ 4,421,318
前払費用	66,562	20,016	46,546
流動資産合計	3,448,162	7,822,934	△ 4,374,772
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	119,769,581	130,469,581	△ 10,700,000
預け金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	129,769,581	140,469,581	△ 10,700,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	21,663,720	20,609,400	1,054,320
災害支援積立資産	400,501	400,501	0
特定資産合計	22,064,221	21,009,901	1,054,320
(3) その他固定資産			
車両運搬具	965,962	1,308,335	△ 342,373
什器備品	1	1	0
預託金	9,340	9,340	0
その他固定資産合計	975,303	1,317,676	△ 342,373
固定資産合計	152,809,105	162,797,158	△ 9,988,053
資産合計	156,257,267	170,620,092	△ 14,362,825
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,132,581	759,535	373,046
流動負債合計	1,132,581	759,535	373,046
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,663,640	20,609,400	1,054,240
固定負債合計	21,663,640	20,609,400	1,054,240
負債合計	22,796,221	21,368,935	1,427,286
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	125,112,501	135,812,501	△ 10,700,000
指定正味財産合計	125,112,501	135,812,501	△ 10,700,000
(うち基本財産への充当額)	(124,712,000)	(135,412,000)	(△10,700,000)
(うち特定資産への充当額)	(400,501)	(400,501)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	8,348,545	13,438,656	△ 5,090,111
(うち基本財産への充当額)	(5,057,581)	(5,057,581)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	133,461,046	149,251,157	△ 15,790,111
負債及び正味財産合計	156,257,267	170,620,092	△ 14,362,825

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			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,457	3,096	△ 639
②受取会費			
受取会費	12,396,600	13,148,400	△ 751,800
③事業収益			
書籍等斡旋還元金	5,908,898	2,987,404	2,921,494
参加費等収益	959,400	247,000	712,400
事業収益計	6,868,298	3,234,404	3,633,894
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	10,172,000	8,104,000	2,068,000
⑥受取寄付金			
受取寄付金	149,400	28,600	120,800
受取寄付金 (指定正味財産からの振替額)	10,700,000	10,000,000	700,000
受取寄付金計	10,849,400	10,028,600	820,800
⑦雑収益			
雑収益	57,200	50,000	7,200
経常収益計	41,745,955	35,968,500	5,777,455
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	18,580,316	17,280,523	1,299,793
雑給	219,820	216,165	3,655
退職給付費用	1,213,509	1,321,567	△ 108,058
福利厚生費	2,964,790	2,825,198	139,592
会議費	629,248	98,788	530,460
旅費交通費	717,679	446,530	271,149
通信運搬費	1,469,379	1,375,938	93,441
減価償却費	342,373	342,373	0
消耗品費	1,660,220	907,201	753,019
印刷製本費	5,635,796	4,120,903	1,514,893
賃借料	4,195,592	1,599,294	2,596,298
保険料	152,219	106,360	45,859
諸謝金	1,038,500	367,000	671,500
租税公課	48,100	30,900	17,200
支払助成金	466,480	450,000	16,480
委託費	1,594,570	15,000	1,579,570
研修費	45,000	0	45,000
雑費	636,915	242,974	393,941
事業費計	41,610,506	31,746,714	9,863,792
②管理費			
給与手当	574,648	534,449	40,199
雑給	342,325	837,430	△ 495,105
退職給付費用	37,531	40,873	△ 3,342
福利厚生費	138,525	105,582	32,943
会議費	99,773	82,498	17,275
旅費交通費	308,450	221,330	87,120
通信運搬費	186,368	81,482	104,886
消耗品費	74,103	110,107	△ 36,004
印刷製本費	305,315	80,092	225,223
賃借料	91,045	75,203	15,842
租税公課	600	2,250	△ 1,650
支払負担金	626,500	640,000	△ 13,500
諸会費	33,000	39,500	△ 6,500
委託費	234,340	0	234,340
全老連拠出金	125,000	50,000	75,000
雑費	2,048,037	1,917,724	130,313
管理費計	5,225,560	4,818,520	407,040
経常費用計	46,836,066	36,565,234	10,270,832
当期経常増減額	△ 5,090,111	△ 596,734	△ 4,493,377

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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,090,111	△ 596,734	△ 4,493,377
当期一般正味財産増減額	△ 5,090,111	△ 596,734	△ 4,493,377
一般正味財産期首残高	13,438,656	14,035,390	△ 596,734
一般正味財産期末残高	8,348,545	13,438,656	△ 5,090,111
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	△ 10,700,000	△ 10,000,000	△ 700,000
当期指定正味財産増減額	△ 10,700,000	△ 10,000,000	△ 700,000
指定正味財産期首残高	135,812,501	145,812,501	△ 10,000,000
指定正味財産期末残高	125,112,501	135,812,501	△ 10,700,000
III 正味財産期末残高	133,461,046	149,251,157	△ 15,790,111

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	2,383	74		2,457
受取会費				
受取会費	6,198,300	6,198,300		12,396,600
事業収益				
書籍等斡旋還元金	5,908,898	0		5,908,898
参加費等収益	959,400	0		959,400
事業収益計	6,868,298	0		6,868,298
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	10,172,000	0		10,172,000
受取寄付金				
受取寄付金	149,400	0		149,400
受取寄付金(指定正味財産からの振替額)	10,700,000	0		10,700,000
受取寄付金計	10,849,400	0		10,849,400
雑収益				
雑収益	55,000	2,200		57,200
経常収益計	35,545,381	6,200,574		41,745,955
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	18,580,316	0		18,580,316
雑給	219,820	0		219,820
退職給付費用	1,213,509	0		1,213,509
福利厚生費	2,964,790	0		2,964,790
会議費	629,248	0		629,248
旅費交通費	717,679	0		717,679
通信運搬費	1,469,379	0		1,469,379
減価償却費	342,373	0		342,373
消耗品費	1,660,220	0		1,660,220
印刷製本費	5,635,796	0		5,635,796
賃借料	4,195,592	0		4,195,592
保険料	152,219	0		152,219
諸謝金	1,038,500	0		1,038,500
租税公課	48,100	0		48,100
支払助成金	466,480	0		466,480
委託費	1,594,570	0		1,594,570
研修費	45,000	0		45,000
雑費	636,915	0		636,915
事業費計	41,610,506	0		41,610,506
管理費				
給与手当	0	574,648		574,648
雑給	0	342,325		342,325
退職給付費用	0	37,531		37,531
福利厚生費	0	138,525		138,525
会議費	0	99,773		99,773
旅費交通費	0	308,450		308,450
通信運搬費	0	186,368		186,368
消耗品費	0	74,103		74,103
印刷製本費	0	305,315		305,315
賃借料	0	91,045		91,045
租税公課	0	600		600
支払負担金	0	626,500		626,500
諸会費	0	33,000		33,000
委託費	0	234,340		234,340
全老連拠出金	0	125,000		125,000
雑費	0	2,048,037		2,048,037
管理費計	0	5,225,560		5,225,560
経常費用計	41,610,506	5,225,560		46,836,066
当期経常増減額	△ 6,065,125	975,014		△ 5,090,111

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	△ 6,065,125	975,014	△ 5,090,111
他会計振替額	975,014	△ 975,014	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,090,111	0	△ 5,090,111
当期一般正味財産増減額	△ 5,090,111	0	△ 5,090,111
一般正味財産期首残高	-	-	13,438,656
一般正味財産期末残高	-	-	8,348,545
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	△ 10,700,000	0	△ 10,700,000
当期指定正味財産増減額	△ 10,700,000	0	△ 10,700,000
指定正味財産期首残高	-	-	135,812,501
指定正味財産期末残高	-	-	125,112,501
III 正味財産期末残高	-	-	133,461,046

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	130,469,581	10	10,700,010	119,769,581
預け金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	140,469,581	10	10,700,010	129,769,581
特定資産				
退職給付引当資産	20,609,400	1,054,320	0	21,663,720
災害支援積立資産	400,501	0	0	400,501
小計	21,009,901	1,054,320	0	22,064,221
合計	161,479,482	1,054,330	10,700,010	151,833,802

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	119,769,581	(119,769,000)	(581)	—
預け金	10,000,000	(4,943,000)	(5,057,000)	—
小計	129,769,581	(124,712,000)	(5,057,581)	—
特定資産				
退職給付引当資産	21,663,720	—	—	(21,663,720)
災害支援積立資産	400,501	(400,501)	—	—
小計	22,064,221	(400,501)	—	(21,663,720)
合計	151,833,802	(125,112,501)	(5,057,581)	(21,663,720)

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	1,084,181	965,962
合計	2,176,287	1,210,324	965,963

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	10,172,000	10,172,000	0	
合 計		0	10,172,000	10,172,000	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	10,700,000
合 計	10,700,000

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	20,609,400	1,054,240	—	—	21,663,640

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)	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		954,816	
		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		1,794,536	
		埼玉りそな銀行/浦和中央支店		0	
	武蔵野銀行/北浦和支店	158,240			
			<普通預金計>	2,923,550	
	前払費用	郵便貯金	運転資金として		
		ゆうちょ銀行/浦和支店		458,050	
			トヨタウェルカムサポート	66,562	
流動資産合計				3,448,162	
(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	同上	119,769,581
			埼玉りそな銀行/浦和中央支店		
				<基本財産計>	129,769,581
	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	21,663,720
		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>	22,064,221
	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	965,962
		預託金	リサイクル預託金	同上	9,340
			<その他固定資産計>	975,303	
固定資産合計				152,809,105	
資産合計				156,257,267	
(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	263,580	
			社会保険料	190,092	
			従業員人件費	210,754	
			アデコ(株)	193,585	
			アスクル	172,203	
			富士フィルムサービスクリエイティブ	42,754	
			佐川急便	15,873	
			旅費交通費他	43,740	
				<未払金計>	1,132,581
		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	21,663,640	
固定負債合計				21,663,640	
負債合計				22,796,221	
正味財産				133,461,046	