

財 務 諸 表

自：令和 6年 4月 1日
至：令和 7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 7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	6,396,016	1,447,803	4,948,213
未収入金	206,000	0	206,000
前払費用	0	28,527	△ 28,527
仮払金	62,070	0	62,070
流動資産合計	6,664,086	1,476,330	5,187,756
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	87,666,987	112,299,581	△ 24,632,594
預け金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	97,666,987	122,299,581	△ 24,632,594
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,725,160	6,214,320	510,840
災害支援積立資産	400,501	400,501	0
特定資産合計	7,125,661	6,614,821	510,840
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
車両運搬具	281,216	623,589	△ 342,373
預託金	9,340	9,340	0
その他固定資産合計	290,557	632,930	△ 342,373
固定資産合計	105,083,205	129,547,332	△ 24,464,127
資産合計	111,747,291	131,023,662	△ 19,276,371
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,383,796	1,859,813	1,523,983
預り金	3,321,400	0	3,321,400
流動負債合計	6,705,196	1,859,813	4,845,383
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,725,160	6,214,320	510,840
固定負債合計	6,725,160	6,214,320	510,840
負債合計	13,430,356	8,074,133	5,356,223
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	93,009,907	117,642,501	△ 24,632,594
指定正味財産合計	93,009,907	117,642,501	△ 24,632,594
(うち基本財産への充当額)	(92,609,406)	(117,242,000)	(△24,632,594)
(うち特定資産への充当額)	(400,501)	(400,501)	(0)
2. 一般正味財産	5,307,028	5,307,028	0
(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	98,316,935	122,949,529	△ 24,632,594
負債及び正味財産合計	111,747,291	131,023,662	△ 19,276,371

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	41,894	2,065	39,829
②受取会費			
受取会費	10,939,800	11,763,600	△ 823,800
③事業収益			
書籍等斡旋還元金	2,885,468	2,855,330	30,138
参加費等収益	1,080,000	1,172,400	△ 92,400
事業収益計	3,965,468	4,027,730	△ 62,262
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	10,378,000	10,172,000	206,000
⑥受取寄付金			
受取寄付金	62,600	32,400	30,200
受取寄付金(指定正味財産からの振替額)	24,632,594	7,470,000	17,162,594
受取寄付金計	24,695,194	7,502,400	17,192,794
⑦雑収益			
雑収益	122,700	36,100	86,600
経常収益計	51,542,556	34,903,895	16,638,661
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	22,686,954	14,193,932	8,493,022
雑給	1,369,671	325,755	1,043,916
退職給付費用	679,427	564,967	114,460
福利厚生費	3,401,935	2,092,961	1,308,974
旅費交通費	630,018	638,890	△ 8,872
通信運搬費	1,564,302	625,032	939,270
減価償却費	342,373	342,373	0
会議費	1,137,495	680,068	457,427
消耗品費	2,584,355	3,048,167	△ 463,812
印刷製本費	6,249,143	2,750,469	3,498,674
賃借料	1,882,709	3,213,656	△ 1,330,947
保険料	131,125	129,209	1,916
諸謝金	739,500	1,345,500	△ 606,000
租税公課	31,300	30,900	400
支払助成金	650,000	640,000	10,000
委託費	1,870,280	1,140,252	730,028
研修費	64,000	26,000	38,000
雑費	619,422	534,206	85,216
事業費計	46,634,009	32,322,337	14,311,672
②管理費			
給与手当	692,242	438,987	253,255
雑給	371,107	404,435	△ 33,328
退職給付費用	21,013	17,473	3,540
福利厚生費	112,268	118,118	△ 5,850
会議費	145,607	100,564	45,043
旅費交通費	347,396	247,850	99,546
通信運搬費	123,942	328,652	△ 204,710
消耗品費	46,525	224,236	△ 177,711
印刷製本費	67,650	164,291	△ 96,641
賃借料	93,351	113,488	△ 20,137
租税公課	600	400	200
支払負担金	890,540	576,000	314,540
諸会費	34,000	63,000	△ 29,000
委託費	0	808,665	△ 808,665
全老連拠出金	0	50,000	△ 50,000
雑費	1,962,306	1,966,916	△ 4,610
管理費計	4,908,547	5,623,075	△ 714,528
経常費用計	51,542,556	37,945,412	13,597,144
当期経常増減額	0	△ 3,041,517	3,041,517

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	0	△ 3,041,517	3,041,517
当期一般正味財産増減額	0	△ 3,041,517	3,041,517
一般正味財産期首残高	5,307,028	8,348,545	△ 3,041,517
一般正味財産期末残高	5,307,028	5,307,028	0
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	△ 24,632,594	△ 7,470,000	△ 17,162,594
当期指定正味財産増減額	△ 24,632,594	△ 7,470,000	△ 17,162,594
指定正味財産期首残高	117,642,501	125,112,501	△ 7,470,000
指定正味財産期末残高	93,009,907	117,642,501	△ 24,632,594
III 正味財産期末残高	98,316,935	122,949,529	△ 24,632,594

公益財団法人 埼玉県老人クラブ連合会

正味財産増減計算書内訳表
令和 6年 4月 1日 から令和 7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	40,152	1,242		41,394
受取会費				
受取会費	5,469,900	5,469,900		10,939,800
事業収益				
香稻等特産還元金	2,885,468	0		2,885,468
参加費等収益	1,080,000	0		1,080,000
事業収益計	3,965,468	0		3,965,468
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	10,378,000	0		10,378,000
受取寄付金				
受取寄付金	62,600	0		62,600
受取寄付金(指定正味財産からの振替額)	24,632,594	0		24,632,594
受取寄付金計	24,695,194	0		24,695,194
雑収益				
雑収益	39,900	82,800		122,700
経常収益計	45,988,614	5,553,942		51,542,556
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	22,686,954	0		22,686,954
雑給	1,369,671	0		1,369,671
退職給付費用	679,427	0		679,427
福利厚生費	3,401,935	0		3,401,935
旅費交通費	630,018	0		630,018
通信運搬費	1,564,302	0		1,564,302
減価償却費	342,373	0		342,373
会議費	1,137,495	0		1,137,495
消耗品費	2,584,355	0		2,584,355
印刷製本費	6,249,143	0		6,249,143
賃借料	1,882,709	0		1,882,709
保険料	131,125	0		131,125
諸謝金	739,500	0		739,500
租税公課	31,300	0		31,300
支払助成金	650,000	0		650,000
委託費	1,870,280	0		1,870,280
研修費	64,000	0		64,000
雑費	619,422	0		619,422
事業費計	46,634,009	0		46,634,009
管理費				
給料手当	0	692,242		692,242
雑給	0	371,107		371,107
退職給付費用	0	21,013		21,013
福利厚生費	0	112,268		112,268
会議費	0	145,607		145,607
旅費交通費	0	347,396		347,396
通信運搬費	0	123,942		123,942
消耗品費	0	46,525		46,525
印刷製本費	0	67,650		67,650
賃借料	0	93,351		93,351
租税公課	0	600		600
支払負担金	0	890,540		890,540
諸会費	0	34,000		34,000
雑費	0	1,962,306		1,962,306
管理費計	0	4,908,547		4,908,547
経常費用計	46,634,009	4,908,547		51,542,556
当期経常増減額	△ 645,395	645,395		0

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	△ 645,395	645,395	0
他会計振替額	645,395	△ 645,395	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	-	-	5,307,028
一般正味財産期末残高	-	-	5,307,028
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	△ 24,632,594	0	△ 24,632,594
当期指定正味財産増減額	△ 24,632,594	0	△ 24,632,594
指定正味財産期首残高	-	-	117,642,501
指定正味財産期末残高	-	-	93,009,907
Ⅲ 正味財産期末残高	-	-	98,316,935

公益財団法人 埼玉県老人クラブ連合会

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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	112,299,581	41,394	24,673,988	87,666,987
預け金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	122,299,581	41,394	24,673,988	97,666,987
特定資産				
退職給付引当資産	6,214,320	510,840	0	6,725,160
災害支援積立資産	400,501	0	0	400,501
小計	6,614,821	510,840	0	7,125,661
合計	128,914,402	552,234	24,673,988	104,792,648

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	87,666,987	(87,666,406)	(581)	—
預け金	10,000,000	(4,943,000)	(5,057,000)	—
小計	97,666,987	(92,609,406)	(5,057,581)	—
特定資産				
退職給付引当資産	6,725,160	—	—	(6,725,160)
災害支援積立資産	400,501	(400,501)	—	—
小計	7,125,661	(400,501)	—	(6,725,160)
合計	104,792,648	(93,009,907)	(5,057,581)	(6,725,160)

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	1,768,927	281,216
合計	2,176,287	1,895,070	281,217

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	10,378,000	10,378,000	0	
合計		0	10,378,000	10,378,000	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	24,632,594
合 計	24,632,594

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貸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	6,214,320	510,840	—	—	6,725,160

公益財団法人 埼玉県老人クラブ連合会

財産目録
令和 7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	郵便貯金 ゆうちょ銀行/浦和支店	運転資金として	68,038		
		定期預金 埼玉りそな銀行/浦和中央支店	運転資金として	6,327,978		
	<現金預金計>			6,396,016		
	未収金		全国健康福祉祭埼玉大会地域文化伝承館開催準備事業補助金	206,000		
	仮払金		職員の源泉所得税、住民税	62,070		
流動資産合計				6,664,086		
(固定資産)	基本財産	基本財産預金	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。	87,666,987	
			預け金	大和証券㈱	同上	10,000,000
			<基本財産計>		97,666,987	
特定資産	退職給付引当資産 災害支援積立資産	全社協積立	職員退職給付引当金見合資産	6,725,160		
		普通預金 埼玉りそな銀行/浦和中央支店 ゆうちょ銀行	災害復旧用資金として保有する資産 災害復旧用資金として保有する資産	11,809 388,692		
			<特定資産計>		7,125,661	
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 ボルテ	同上	281,216		
	預託金	リサイクル預託金	同上	9,340		
			<その他固定資産計>		290,557	
固定資産合計				105,083,205		
資産合計				111,747,291		
(流動負債)	未払金		従業員人件費	1,064,908		
			彩愛クラブ埼玉等 印刷代	810,480		
			大会等メダル	636,793		
			社会保険料 3月分	246,240		
			会計事務所	255,200		
			全国社会福祉協議会 職員退職手当積立金	127,710		
			リース機器、印刷機使用料	74,247		
			ホームページ更新等	29,700		
			宅急便	10,901		
			旅費交通費	127,617		
					<未払金計>	
		預り金		健康大学参加費等 共助会	3,313,200 8,200	
			<預り金計>		3,321,400	
流動負債合計				6,705,196		
(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	6,725,160		
固定負債合計				6,725,160		
負債合計				13,430,356		
正味財産				98,316,935		