

貸借対照表

平成29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	8,130,424	7,727,232	403,192
流動資産合計	8,130,424	7,727,232	403,192
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券野村証券	22,411,611	22,417,318	-5,707
基本財産合計	22,411,611	22,417,318	-5,707
(2) 特定資産			
財政調整資金積立預金	4,101,638	3,600,876	500,762
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,252,113	3,251,425	688
特定資産合計	7,353,751	6,852,301	501,450
(3) その他固定資産			
建 物	1	1	0
建物附属設備	1	1	0
什 器 備 品	142,083	0	142,083
その他固定資産合計	142,085	2	142,083
固定資産合計	29,907,447	29,269,621	637,826
資産合計	38,037,871	36,996,853	1,041,018
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	2,153,515	1,292,561	860,954
前 受 金	1,750,000	2,100,000	-350,000
預 り 金	201,225	283,604	-82,379
流動負債合計	4,104,740	3,676,165	428,575
負債合計	4,104,740	3,676,165	428,575
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基 本 金	22,411,611	22,417,318	-5,707
指定正味財産合計	22,411,611	22,417,318	-5,707
(うち基本財産への充当額)	(22,411,611)	(22,417,318)	(-5,707)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(7,353,751)	(6,852,301)	(501,450)
正味財産合計	33,933,131	33,320,688	612,443
負債及び正味財産合計	38,037,871	36,996,853	1,041,018

収支計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	24,000	10,192	13,808
基本財産配当金収入	24,000	10,192	13,808
特定資産運用収入	2,000	1,450	550
特定資産利息収入	2,000	1,450	550
会 費 収 入	1,706,000	1,652,720	53,280
会 費 収 入	1,706,000	1,652,720	53,280
事 業 等 収 入	3,734,000	4,079,500	-345,500
指 定 旅 館 収 入	2,600,000	2,850,000	-250,000
広 告 収 入	1,134,000	1,229,500	-95,500
補 助 金 等 収 入	75,937,000	74,515,564	1,421,436
福 岡 市 補 助 金 収 入	72,837,000	71,415,564	1,421,436
福岡市社会福祉協議会補助金収入	3,100,000	3,100,000	0
共同募金助成金収入	810,000	810,000	0
共同募金配分助成金収入	810,000	810,000	0
雑 収 入	555,000	734,050	-179,050
老人クラブ保険広告収入	380,000	420,000	-40,000
斡旋販売手数料収入	88,000	61,648	26,352
会員章扱金収入	85,000	110,100	-25,100
受取利息収入	2,000	202	1,798
雑 収 入	0	142,100	-142,100
事業活動収入計	82,768,000	81,803,476	964,524
2. 事業活動支出			
事業費支出	74,921,000	71,950,522	2,970,478
給料手当支出	41,680,000	40,639,875	1,040,125
法定福利費支出	6,739,000	6,616,596	122,404
福利厚生費支出	255,000	181,440	73,560
賃 金 支 出	563,000	568,804	-5,804
報 償 費 支 出	780,000	742,519	37,481
旅費交通費支出	1,961,000	1,264,356	696,644
印刷消耗品費支出	2,576,000	2,531,327	44,673
食 料 費 支 出	180,000	160,089	19,911
備 品 費 支 出	176,000	0	176,000
通信運搬費支出	894,000	650,435	243,565
手 数 料 支 出	112,000	76,076	35,924
委 託 料 支 出	1,445,000	1,382,740	62,260
保 険 料 支 出	36,000	28,331	7,669
賃 借 料 支 出	2,063,000	1,963,694	99,306
活 動 費 支 出	4,727,000	4,434,860	292,140
区 運 営 費 支 出	3,255,000	3,257,300	-2,300
区 事 業 費 支 出	7,429,000	7,402,080	26,920
負 担 金 支 出	50,000	50,000	0

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
管 理 費 支 出	9,724,000	9,221,887	502,113
給料手当支出	5,727,000	5,518,605	208,395
法定福利費支出	923,000	735,176	187,824
福利厚生費支出	31,000	20,160	10,840
賃 金 支 出	77,000	77,564	-564
報 償 費 支 出	191,000	162,000	29,000
旅費交通費支出	909,000	806,840	102,160
印刷消耗品費支出	296,000	549,557	-253,557
食 料 費 支 出	28,000	28,939	-939
備 品 費 支 出	24,000	0	24,000
通信運搬費支出	189,000	188,822	178
手 数 料 支 出	27,000	11,976	15,024
委 託 料 支 出	6,000	0	6,000
賃 借 料 支 出	392,000	383,696	8,304
慶弔・交際費支出	100,000	59,552	40,448
負 担 金 支 出	521,000	517,000	4,000
雑 費 支 出	283,000	162,000	121,000
事業活動支出計	84,645,000	81,172,409	3,472,591
事業活動収支差額	-1,877,000	631,067	-2,508,067
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	0	501,450	-501,450
財政調整資金積立預金支出	0	500,762	-500,762
九州ブロックリーダー研修会等積立預金支出	0	688	-688
固定資産取得支出	0	155,000	-155,000
什器備品購入支出	0	155,000	-155,000
投資活動支出計	0	656,450	-656,450
投資活動収支差額	0	-656,450	656,450
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
他会計振替収入	0	-1,778,110	1,778,110
財務活動収入計	0	-1,778,110	1,778,110
2. 財務活動支出			
他会計振替支出	0	-1,778,110	1,778,110
財務活動支出計	0	-1,778,110	1,778,110
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	-1,877,000	-25,383	-1,851,617
前期繰越収支差額	0	4,051,067	-4,051,067
次期繰越収支差額	-1,877,000	4,025,684	-5,902,684

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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			
基本財産運用益	10,192	15,786	-5,594
基本財産受取配当金	10,192	15,786	-5,594
特定資産運用益	1,450	1,542	-92
特定資産受取利息	1,450	1,542	-92
受 取 会 費	1,652,720	1,699,440	-46,720
受 取 会 費	1,652,720	1,699,440	-46,720
事業等収益	4,079,500	4,534,000	-454,500
指定旅館収益	2,850,000	3,300,000	-450,000
広告収益	1,229,500	1,234,000	-4,500
受取補助金等	74,515,564	75,544,060	-1,028,496
受取福岡市補助金	71,415,564	72,444,060	-1,028,496
受取福岡市社会福祉協議会補助金	3,100,000	3,100,000	0
共同募金助成金収益	810,000	810,000	0
共同募金配分助成金収益	810,000	810,000	0
雑 収 益	734,050	1,201,466	-467,416
老人クラブ保険広告収益	420,000	730,000	-310,000
斡旋販売手数料収益	61,648	72,732	-11,084
会員章抛金収益	110,100	77,900	32,200
受 取 利 息	202	2,834	-2,632
雑 収 益	142,100	318,000	-175,900
経常収益計	81,803,476	83,806,294	-2,002,818
(2) 経常費用			
事業費	71,963,439	75,239,318	-3,275,879
給料手当	40,639,875	41,260,353	-620,478
法定福利費	6,616,596	6,585,536	31,060
福利厚生費	181,440	181,440	0
賃 金	568,804	595,508	-26,704
報 償 費	742,519	766,849	-24,330
旅費交通費	1,264,356	3,049,760	-1,785,404
印刷消耗品費	2,531,327	2,376,030	155,297
食 料 費	160,089	252,797	-92,708
備 品 費	0	92,788	-92,788
通信運搬費	650,435	724,077	-73,642
手 数 料	76,076	82,205	-6,129
委 託 料	1,382,740	1,529,253	-146,513
保 険 料	28,331	28,495	-164
賃 借 料	1,963,694	1,988,397	-24,703
活 動 費	4,434,860	4,562,130	-127,270
区 運 営 費	3,257,300	3,684,700	-427,400
区 事 業 費	7,402,080	7,429,000	-26,920
支 払 負 担 金	50,000	50,000	0
減 価 償 却 費	12,917	0	12,917

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	9,221,887	9,267,265	-45,378
給 料 手 当	5,518,605	5,676,023	-157,418
法 定 福 利 費	735,176	731,724	3,452
福 利 厚 生 費	20,160	20,160	0
賃 金	77,564	81,204	-3,640
報 償 費	162,000	270,690	-108,690
旅 費 交 通 費	806,840	689,630	117,210
印 刷 消 耗 品 費	549,557	394,681	154,876
食 料 費	28,939	31,850	-2,911
備 品 費	0	12,652	-12,652
通 信 運 搬 費	188,822	208,708	-19,886
手 数 料	11,976	13,364	-1,388
委 託 料	0	6,480	-6,480
賃 借 料	383,696	372,467	11,229
慶 弔 ・ 交 際 費	59,552	74,632	-15,080
支 払 負 担 金	517,000	521,000	-4,000
雑 費	162,000	162,000	0
經常費用計	81,185,326	84,506,583	-3,321,257
評価損益等調整前当期經常増減額	618,150	-700,289	1,318,439
損益評価等計	0	0	0
当期經常増減額	618,150	-700,289	1,318,439
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	618,150	-700,289	1,318,439
一般正味財産期首残高	10,903,370	11,603,659	-700,289
一般正味財産期末残高	11,521,520	10,903,370	618,150
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	-5,707	-2,538	-3,169
基本財産評価益	-5,707	-2,538	-3,169
当期指定正味財産増減額	-5,707	-2,538	-3,169
指定正味財産期首残高	22,417,318	22,419,856	-2,538
指定正味財産期末残高	22,411,611	22,417,318	-5,707
III 正味財産期末残高	33,933,131	33,320,688	612,443

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業	収益事業会計	その他事業会計	法人会計	合 計	説 明
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	10,192	0	0	0	10,192	基本財産の配当金
基本財産受取配当金	10,192				10,192	
特定資産運用益	688	0	0	762	1,450	定期預金利息
特定資産受取利息	688			762	1,450	
受取会費	826,360	0	0	826,360	1,652,720	2,000円×823クラブ、1,600円×1クラブ、
受取会費	826,360			826,360	1,652,720	1,440円×1クラブ、1,120円×1クラブ、
事業等収益	0	4,079,500	0	0	4,079,500	960円×2クラブ、640円×1クラブ
指定旅館収益		2,850,000			2,850,000	10万円×27館、5万円×3館
広告収益		1,229,500			1,229,500	広報紙等広告収入
受取補助金等	66,257,164	0	0	8,258,400	74,515,564	
受取福岡市補助金	63,157,164			8,258,400	71,415,564	
受取福岡市社会福祉協議会補助	3,100,000				3,100,000	
共同募金助成金収益	810,000	0	0	0	810,000	
共同募金配分助成金収益	810,000				810,000	
雑収益	0	0	591,748	142,302	734,050	
老人クラブ保険広告収益			420,000		420,000	全老連傷害保険広告収入
幹旋販売手数料収益			61,648		61,648	老人クラブ書籍販売手数料等
会員章拠金収益			110,100		110,100	
受取利息				202	202	
雑収益				142,100	142,100	
経常収益計	67,904,404	4,079,500	591,748	9,227,824	81,803,476	
(2) 経常費用						
事業費	70,975,067	988,372	0	0	71,963,439	
給料手当	40,223,430	416,445			40,639,875	事務局長・活動推進員・事務員給与
法定福利費	6,543,079	73,517			6,616,596	
福利厚生費	179,424	2,016			181,440	
賃金	568,804				568,804	
報償費	742,519				742,519	謝礼、表彰関係
旅費交通費	1,264,356				1,264,356	
印刷消耗品費	2,056,720	474,607			2,531,327	印刷、トナー、事務用品等
食料費	160,089				160,089	弁当・お茶代
通信運搬費	631,968	18,467			650,435	電話料金、インターネット接続料、切手代
手数料	73,376	2,700			76,076	振込手数料
委託料	1,382,740				1,382,740	
保険料	28,331				28,331	
賃借料	1,963,074	620			1,963,694	
活動費	4,434,860				4,434,860	友愛訪問
区運営費	3,257,300				3,257,300	
区事業費	7,402,080				7,402,080	
支払負担金	50,000				50,000	
減価償却費	12,917				12,917	
管理費	0	0	0	9,221,887	9,221,887	
給料手当				5,518,605	5,518,605	事務局長・活動推進員・事務員給与
法定福利費				735,176	735,176	
福利厚生費				20,160	20,160	
賃金				77,564	77,564	
報償費				162,000	162,000	
旅費交通費				806,840	806,840	
印刷消耗品費				549,557	549,557	
食料費				28,939	28,939	
通信運搬費				188,822	188,822	
手数料				11,976	11,976	
賃借料				383,696	383,696	
慶弔・交際費				59,552	59,552	
支払負担金				517,000	517,000	
雑費				162,000	162,000	公認会計士顧問料他
経常費用計	70,975,067	988,372	0	9,221,887	81,185,326	
評価損益等調整前当期経常増減	-3,070,663	3,091,128	591,748	5,937	618,150	
損益評価等計	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	-3,070,663	3,091,128	591,748	5,937	618,150	
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	
他会計振替額	1,778,110	-1,482,236	-295,874	0	0	
当期一般正味財産増減額	-1,292,553	1,608,892	295,874	5,937	618,150	
一般正味財産期首残高	-7,777,482	7,460,452	2,968,578	8,251,822	10,903,370	
一般正味財産期末残高	-9,070,035	9,069,344	3,264,452	8,257,759	11,521,520	
II 指定正味財産増減の部						
基本財産評価益	-5,707	0	0	0	-5,707	
基本財産評価益	-5,707				-5,707	
当期指定正味財産増減額	-5,707	0	0	0	-5,707	
指定正味財産期首残高	22,417,318	0	0	0	22,417,318	
指定正味財産期末残高	22,411,611	0	0	0	22,411,611	
III 正味財産期末残高						
	13,341,576	9,069,344	3,264,452	8,257,759	33,933,131	

財産目録

平成29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 福岡銀行湊町支店	未払金及び運転資金	6,008,586	
		普通預金 福岡銀行湊町支店	社会保険料、雇用保険料の預り金及び収益事業会計の指定旅館前受金	1,978,612	
		普通預金 福岡銀行湊町支店	基本財産配当金(翌年度以降各区老連活動費として配分)	143,226	
流動資産合計			8,130,424		
(固定資産)	基本財産			22,411,611	
		投資有価証券 投資有価証券(一般)	投資有価証券(公社債) 野村証券福岡支店	基本財産として保有 (公益目的保有財産)	22,411,611
	特定資産			7,353,751	
		財政調整資金 積立預金(一般)	定期預金 福岡銀行湊町支店	年度ごとの支出金額の増減による 単年度赤字を補てんするため積立	4,101,638
		九州ブロックリーダー 研修会等積立預金 積立預金(一般)	定期預金 福岡銀行湊町支店	次回以降の九州ブロックリーダー研 修会開催等、周年行事に充当	3,252,113
	その他 固定資産	建物	西区大字飯盛42-1	高齢者農園農具舎 (公益目的保有財産)	1
		建物附属設備		高齢者農園トイレ (公益目的保有財産)	1
		什器備品		デジタルワイヤレスアンプ・マイクセット (公益目的保有財産)	142,083
					142,085
固定資産合計			29,907,447		
資産合計			38,037,871		
(流動負債)	未払金 運営費補助金 農園事業補助金 友愛訪問補助金 給与手当 法定福利費 賃金 前受金 預り金 (社会保険料) (雇用保険料)			2,153,515	
			福岡市補助金の返還金	1,380,776	
			福岡市補助金の返還金	23,520	
			福岡市補助金の返還金	17,140	
			3月分交通費	155,948	
			3月分共済費	475,136	
			3月分賃金	100,995	
			29年度収益事業会計 指定旅館収 益の前受け金	1,750,000	
				201,225	
				73,766	
		127,459			
流動負債合計			4,104,740		
負債合計			4,104,740		
正味財産			33,933,131		

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成23年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を行っている。

(2) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(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				
有価証券	22,417,318	0	5,707	22,411,611
小 計	22,417,318	0	5,707	22,411,611
特定資産				
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,251,425	688		3,252,113
財政調整資金積立預金	3,600,876	500,762		4,101,638
小 計	6,852,301	501,450	0	7,353,751
合 計	29,269,619	501,450	5,707	29,765,362

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				
有価証券	22,411,611	22,411,611	0	0
小 計	22,411,611	22,411,611	0	0
特定資産				
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,252,113	0	3,252,113	0
財政調整資金積立預金	4,101,638	0	4,101,638	0
小 計	7,353,751	0	7,353,751	0
合 計	29,765,362	22,411,611	7,353,751	0

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
建 物			
農具舎	434,100	434,099	1
トイレ	279,900	279,899	1
什器備品	155,000	12,917	142,083
合 計	869,000	726,915	142,085

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
福岡市補助金	福岡市	0	71,415,564	71,415,564	0	
福岡市社会福祉協議会補助金	福岡市社会福祉協議会	0	3,100,000	3,100,000	0	
共同募金配分金	福岡県共同募金会	0	810,000	810,000	0	
合 計		0	75,325,564	75,325,564	0	

平成28年度監査報告書

公益社団法人 福岡市老人クラブ連合会

会 長 岡 田 光 生 様

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、当該事業年度の会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、公益法人会計基準に基づく会計区分、①公益目的事業会計、②収益事業会計、③その他事業会計、④法人会計により、会計処理を行った計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められませんでした。

(2) 会計等の監査結果

会計監査の結果、業務は適正に実施され、また各会計についても、計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全て適正に示しているものと認めます。

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、上記のとおり報告いたします。

平成29年4月7日

公益社団法人 福岡市老人クラブ連合会

監 事

望 日佐夫



監 事

山崎 雅

