

議案第2号 令和元年度収支決算について

貸借対照表

令和2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	7,599,353	8,485,870	-886,517
流動資産合計	7,599,353	8,485,870	-886,517
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(公社債)	22,402,874	22,405,290	-2,416
基本財産合計	22,402,874	22,405,290	-2,416
(2) 特定資産			
財政調整資金積立預金	5,602,988	4,802,580	800,408
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,253,426	3,253,149	277
特定資産合計	8,856,414	8,055,729	800,685
(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	325,725	427,357	-101,632
その他固定資産合計	325,727	427,359	-101,632
固定資産合計	31,585,015	30,888,378	696,637
資産合計	39,184,368	39,374,248	-189,880
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,348,665	835,212	513,453
前受金	1,700,000	2,300,000	-600,000
預り金	213,103	1,165,408	-952,305
流動負債合計	3,261,768	4,300,620	-1,038,852
負債合計	3,261,768	4,300,620	-1,038,852
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本 金	22,402,874	22,405,290	-2,416
指定正味財産合計	22,402,874	22,405,290	-2,416
(うち基本財産への充当額)	(22,402,874)	(22,405,290)	(-2,416)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(8,856,414)	(8,055,729)	(800,685)
正味財産合計	35,922,600	35,073,628	848,972
負債及び正味財産合計	39,184,368	39,374,248	-189,880

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
特定資産運用益	685	873	-188
特定資産受取利息	685	873	-188
受 取 会 費	1,516,480	1,552,560	-36,080
受 取 会 費	1,516,480	1,552,560	-36,080
事業等収益	3,445,180	3,847,956	-402,776
指定旅館収益	2,300,000	2,700,000	-400,000
広 告 収 益	1,145,180	1,147,956	-2,776
受取補助金等	75,890,156	76,599,787	-709,631
受取福岡市補助金	73,102,007	73,596,910	-494,903
受取福岡市社会福祉協議会補助金	2,788,149	3,002,877	-214,728
共同募金助成金収益	650,000	700,000	-50,000
共同募金配分助成金収益	650,000	700,000	-50,000
雑 収 益	487,497	548,696	-61,199
老人クラブ保険広告収益	370,000	400,000	-30,000
斡旋販売手数料収益	52,586	56,670	-4,084
会員章拠金収益	49,800	81,900	-32,100
受 取 利 息	111	126	-15
雑 収 益	15,000	10,000	5,000
経常収益計	81,989,998	83,249,872	-1,259,874
(2) 経常費用			
事 業 費	71,844,011	74,391,898	-2,547,887
給 料 手 当	41,679,823	42,938,839	-1,259,016
法 定 福 利 費	6,514,448	6,908,000	-393,552
福 利 厚 生 費	181,440	181,440	0
賃 借 料	596,154	644,886	-48,732
報 償 費	780,820	744,478	36,342
旅 費 交 通 費	1,653,350	1,806,800	-153,450
印 刷 消 耗 品 費	2,446,906	2,566,369	-119,463
食 料 費	163,007	148,135	14,872
通 信 運 搬 費	607,208	603,488	3,720
手 数 料	55,329	61,224	-5,895
委 託 料	1,231,538	1,230,398	1,140
保 険 料	26,248	26,773	-525
賃 借 料	1,784,700	1,667,528	117,172
活 動 費	4,093,600	4,209,840	-116,240
区 運 営 費	3,119,900	3,143,700	-23,800
区 事 業 費	6,828,540	7,429,000	-600,460
支 払 負 担 金	50,000	50,000	0
減 価 償 却 費	31,000	31,000	0

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	9,294,599	9,256,408	38,191
給 料 手 当	5,672,184	5,882,665	-210,481
法 定 福 利 費	723,827	767,555	-43,728
福 利 厚 生 費	20,160	20,160	0
賃 金	81,293	87,938	-6,645
報 償 費	189,000	191,160	-2,160
旅 費 交 通 費	668,200	704,580	-36,380
印 刷 消 耗 品 費	516,041	305,824	210,217
食 料 費	35,725	28,261	7,464
通 信 運 搬 費	220,441	175,080	45,361
手 数 料	11,842	11,498	344
賃 借 料	357,335	334,934	22,401
慶 弔 ・ 交 際 費	49,919	60,867	-10,948
支 払 負 担 金	513,000	518,000	-5,000
雑 費	165,000	162,000	3,000
減 価 償 却 費	70,632	5,886	64,746
經常費用計	81,138,610	83,648,306	-2,509,696
評価損益等調整前当期經常増減額	851,388	-398,434	1,249,822
損益評価等計	0	0	0
当期經常増減額	851,388	-398,434	1,249,822
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	851,388	-398,434	1,249,822
一般正味財産期首残高	12,668,338	13,066,772	-398,434
一般正味財産期末残高	13,519,726	12,668,338	851,388
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	-2,416	-2,841	425
基本財産評価益	-2,416	-2,841	425
当期指定正味財産増減額	-2,416	-2,841	425
指定正味財産期首残高	22,405,290	22,408,131	-2,841
指定正味財産期末残高	22,402,874	22,405,290	-2,416
III 正味財産期末残高	35,922,600	35,073,628	848,972

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和2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						
特定資産運用益	277	0	0	408	685	定期預金利息
特定資産受取利息	277	0	0	408	685	
受取会費	758,240	0	0	758,240	1,516,480	2,000円×758クラブ、480円×1クラブ
受取会費	758,240	0	0	758,240	1,516,480	
事業等収益	0	3,445,180	0	0	3,445,180	
指定旅館収益	0	2,300,000	0	0	2,300,000	10万円×22館、5万円×2館
広告収益	0	1,145,180	0	0	1,145,180	広報紙等広告収入
受取補助金等	67,522,316	0	0	8,367,840	75,890,156	
受取福岡市補助金	64,734,167	0	0	8,367,840	73,102,007	
受取福岡市社会福祉協議会補助金	2,788,149	0	0	0	2,788,149	
共同募金助成金収益	650,000	0	0	0	650,000	
共同募金配分助成金収益	650,000	0	0	0	650,000	
雑収益	0	0	472,386	15,111	487,497	
老人クラブ保険広告収益	0	0	370,000	0	370,000	全老連傷害保険広告収入
幹旋販売手数料収益	0	0	52,586	0	52,586	老人クラブ書籍販売手数料等
会員章抛金収益	0	0	49,800	0	49,800	
受取利息	0	0	0	111	111	
雑収益	0	0	0	15,000	15,000	
経常収益計	68,930,833	3,445,180	472,386	9,141,599	81,989,998	
(2) 経常費用						
事業費	70,970,085	873,926	0	0	71,844,011	
給料手当	41,253,153	426,670	0	0	41,679,823	事務局長・活動推進員・事務員給与
法定福利費	6,442,066	72,382	0	0	6,514,448	
福利厚生費	179,424	2,016	0	0	181,440	
賃借料	596,154	0	0	0	596,154	
報償費	780,820	0	0	0	780,820	謝礼、表彰関係
旅費交通費	1,653,350	0	0	0	1,653,350	
印刷消耗品費	2,090,506	356,400	0	0	2,446,906	印刷、トナー、事務用品等
食料費	163,007	0	0	0	163,007	弁当・お茶代
通信運搬費	591,290	15,918	0	0	607,208	電話料金、インターネット接続料、切手代
手数料	54,789	540	0	0	55,329	振込手数料
委託料	1,231,538	0	0	0	1,231,538	
保険料	26,248	0	0	0	26,248	
賃借料	1,784,700	0	0	0	1,784,700	
活動費	4,093,600	0	0	0	4,093,600	友愛訪問
区運営費	3,119,900	0	0	0	3,119,900	
区事業費	6,828,540	0	0	0	6,828,540	
支払負担金	50,000	0	0	0	50,000	
減価償却費	31,000	0	0	0	31,000	
管理費	0	0	0	9,294,599	9,294,599	
給料手当	0	0	0	5,672,184	5,672,184	事務局長・活動推進員・事務員給与
法定福利費	0	0	0	723,827	723,827	
福利厚生費	0	0	0	20,160	20,160	
賃借料	0	0	0	81,293	81,293	
報償費	0	0	0	189,000	189,000	
旅費交通費	0	0	0	668,200	668,200	
印刷消耗品費	0	0	0	516,041	516,041	
食料費	0	0	0	35,725	35,725	
通信運搬費	0	0	0	220,441	220,441	
手数料	0	0	0	11,842	11,842	
賃借料	0	0	0	357,335	357,335	
慶弔・交際費	0	0	0	49,919	49,919	
支払負担金	0	0	0	513,000	513,000	
雑費	0	0	0	165,000	165,000	公認会計士顧問料他
減価償却費	0	0	0	70,632	70,632	
経常費用計	70,970,085	873,926	0	9,294,599	81,138,610	
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,039,252	2,571,254	472,386	-153,000	851,388	
損益評価等計	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	-2,039,252	2,571,254	472,386	-153,000	851,388	
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	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	-2,039,252	2,571,254	472,386	-153,000	851,388	
他会計振替額	1,465,289	-1,229,096	-236,193	0	0	
当期一般正味財産増減額	-573,963	1,342,158	236,193	-153,000	851,388	
一般正味財産期首残高	-11,474,677	12,120,063	3,800,892	8,222,060	12,668,338	
一般正味財産期末残高	-12,048,640	13,462,221	4,037,085	8,069,060	13,519,726	
II 指定正味財産増減の部						
基本財産評価益	-2,416	0	0	0	-2,416	
基本財産評価益	-2,416	0	0	0	-2,416	
当期指定正味財産増減額	-2,416	0	0	0	-2,416	
指定正味財産期首残高	22,405,290	0	0	0	22,405,290	
指定正味財産期末残高	22,402,874	0	0	0	22,402,874	
III 正味財産期末残高						
正味財産期末残高	10,354,234	13,462,221	4,037,085	8,069,060	35,922,600	

財産目録

令和2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	5,514,470	
		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	1,940,524	
		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)	144,359	
流動資産合計				7,599,353	
(固定資産)	基本財産			22,402,874	
		投資有価証券 投資有価証券(一般)	投資有価証券(公社債) 野村證券福岡支店	基本財産として保有 (公益目的保有財産)	22,402,874
	特定資産			8,856,414	
		財政調整資金 積立預金(一般)	定期預金 福岡銀行湊町支店	年度毎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	5,602,988
		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	3,253,426
	その他			325,727	
	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 PCA公益法人会計ソフトウェア (公益目的保有財産)	325,725
	固定資産合計				31,585,015
資産合計				39,184,368	
(流動負債)	未払金			1,348,665	
		友愛訪問補助金	福岡市補助金返還金	606,009	
		友愛訪問補助金	福岡市社会福祉協議会返還金	11,851	
		農園事業補助金	福岡市補助金返還金	984	
		給与手当	3月分交通費等	200,308	
		法定福利費	3月分共済費	433,348	
		賃金	3月分賃金	96,165	
		前受金	令和2年度収益事業会計 指定旅 館指定料の前受金	1,700,000	
		預り金		213,103	
		社会保険料		26,832	
		雇用保険料		86,271	
		その他	令和3年度収益事業会計 指定 旅館指定料の預り金	100,000	
流動負債合計				3,261,768	
負債合計				3,261,768	
正味財産				35,922,600	

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	22,405,290	0	2,416	22,402,874
小 計	22,405,290	0	2,416	22,402,874
特定資産				
財政調整資金積立預金	4,802,580	800,408		5,602,988
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,253,149	277		3,253,426
小 計	8,055,729	800,685	0	8,856,414
合 計	30,461,019	800,685	2,416	31,259,288

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	22,402,874	22,402,874	0	0
小 計	22,402,874	22,402,874	0	0
特定資産				
財政調整資金積立預金	5,602,988	0	5,602,988	0
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,253,426	0	3,253,426	0
小 計	8,856,414	0	8,856,414	0
合 計	31,259,288	22,402,874	8,856,414	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
建物附属設備	279,900	279,899	1
什器備品			
デジタルワイヤレスアンプ・マイクセット	155,000	105,917	49,083
PCA公益法人会計ソフトウェア	353,160	76,518	276,642
合 計	1,222,160	896,433	325,727

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	73,102,007	73,102,007	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	2,788,149	2,788,149	0	
共同募金配分金	福岡県共同募金会	0	650,000	650,000	0	
合 計		0	76,540,156	76,540,156	0	

令和元年度 監査報告書

公益社団法人 福岡市老人クラブ連合会

会 長 植 橋 貞 雄 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31年4月1日から令和2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。

令和2年4月10日

公益社団法人 福岡市老人クラブ連合会

監 事

山田 芳久 

監 事

田中 清実 