

令和2年度収支決算について

貸借対照表

令和3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	10,144,732	7,599,353	2,545,379
流動資産合計	10,144,732	7,599,353	2,545,379
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(公社債)	22,402,791	22,402,874	△ 83
基本財産合計	22,402,791	22,402,874	△ 83
(2) 特定資産			
財政調整資金積立預金	5,743,283	5,602,988	140,295
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,253,643	3,253,426	217
特定資産合計	8,996,926	8,856,414	140,512
(3) その他固定資産			
建 物	1,220,639	1	1,220,638
建物附属設備	1	1	0
什器備品	224,093	325,725	△ 101,632
その他固定資産合計	1,444,733	325,727	1,119,006
固定資産合計	32,844,450	31,585,015	1,259,435
資産合計	42,989,182	39,184,368	3,804,814
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,848,510	1,348,665	3,499,845
前受金	280,000	1,700,000	△ 1,420,000
預り金	369,780	213,103	156,677
流動負債合計	5,498,290	3,261,768	2,236,522
負債合計	5,498,290	3,261,768	2,236,522
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本金	22,402,791	22,402,874	△ 83
指定正味財産合計	22,402,791	22,402,874	△ 83
(うち基本財産への充当額)	(22,402,791)	(22,402,874)	△ 83
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(8,996,926)	(8,856,414)	140,512
正味財産合計	37,490,892	35,922,600	1,568,292
負債及び正味財産合計	42,989,182	39,184,368	3,804,814

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	512	685	△ 173
特定資産受取利息	512	685	△ 173
受 取 会 費	1,464,000	1,516,480	△ 52,480
受 取 会 費	1,464,000	1,516,480	△ 52,480
事業等収益	2,893,074	3,445,180	△ 552,106
指定旅館収益	1,900,000	2,300,000	△ 400,000
広告収益	993,074	1,145,180	△ 152,106
受取補助金等	74,109,803	75,890,156	△ 1,780,353
受取福岡市補助金	71,443,707	73,102,007	△ 1,658,300
受取福岡市社会福祉協議会補助金	2,666,096	2,788,149	△ 122,053
共同募金助成金収益	650,000	650,000	0
共同募金配分助成金収益	650,000	650,000	0
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
雑 収 益	440,101	487,497	△ 47,396
老人クラブ保険広告収益	330,000	370,000	△ 40,000
斡旋販売手数料収益	48,556	52,586	△ 4,030
会員章扱金収益	48,700	49,800	△ 1,100
受 取 利 息	145	111	34
雑 収 益	12,700	15,000	△ 2,300
経常収益計	80,557,490	81,989,998	△ 1,432,508
(2) 経常費用			
事 業 費	70,347,947	71,844,011	△ 1,496,064
給 料 手 当	43,664,720	41,679,823	1,984,897
法 定 福 利 費	7,107,264	6,514,448	592,816
福 利 厚 生 費	183,240	181,440	1,800
賃 金	574,749	596,154	△ 21,405
報 償 費	473,279	780,820	△ 307,541
旅 費 交 通 費	141,000	1,653,350	△ 1,512,350
印 刷 消 耗 品 費	2,159,709	2,446,906	△ 287,197
食 料 費	116,934	163,007	△ 46,073
備 品 費	37,400	0	37,400
修 繕 費	49,500	0	49,500
通 信 運 搬 費	754,326	607,208	147,118
手 数 料	50,249	55,329	△ 5,080
委 託 料	1,237,038	1,231,538	5,500
保 険 料	10,701	26,248	△ 15,547
賃 借 料	1,787,543	1,784,700	2,843
活 動 費	3,914,400	4,093,600	△ 179,200
区 運 営 費	3,905,472	3,119,900	785,572
区 事 業 費	3,845,981	6,828,540	△ 2,982,559
支 払 負 担 金	25,000	50,000	△ 25,000
雑 費	215,325	0	215,325
減 価 償 却 費	94,117	31,000	63,117

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	8,641,168	9,294,599	△ 653,431
給 料 手 当	5,981,158	5,672,184	308,974
法 定 福 利 費	789,695	723,827	65,868
福 利 厚 生 費	20,360	20,160	200
賃 借 料	78,374	81,293	△ 2,919
報 償 費	115,500	189,000	△ 73,500
旅 費 交 通 費	129,000	668,200	△ 539,200
印 刷 消 耗 品 費	238,706	516,041	△ 277,335
食 料 費	6,756	35,725	△ 28,969
通 信 運 搬 費	335,564	220,441	115,123
手 数 料	11,506	11,842	△ 336
賃 借 料	239,316	357,335	△ 118,019
慶 弔 ・ 交 際 費	53,101	49,919	3,182
支 払 負 担 金	406,500	513,000	△ 106,500
雑 費	165,000	165,000	0
減 価 償 却 費	70,632	70,632	0
経常費用計	78,989,115	81,138,610	△ 2,149,495
評価損益等調整前当期経常増減額	1,568,375	851,388	716,987
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	1,568,375	851,388	716,987
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
当期一般正味財産増減額	1,568,375	851,388	716,987
一般正味財産期首残高	13,519,726	12,668,338	851,388
一般正味財産期末残高	15,088,101	13,519,726	1,568,375
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	△ 83	△ 2,416	2,333
基本財産評価益	△ 83	△ 2,416	2,333
当期指定正味財産増減額	△ 83	△ 2,416	2,333
指定正味財産期首残高	22,402,874	22,405,290	△ 2,416
指定正味財産期末残高	22,402,791	22,402,874	△ 83
III 正味財産期末残高	37,490,892	35,922,600	1,568,292

正味財産増減計算書内訳表

令和2年 4月 1日から令和3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	217	0	0	295	512	定期預金利息
特定資産受取利息	217	0	0	295	512	
受 取 会 費	732,000	0	0	732,000	1,464,000	2,000円×732クラブ
受 取 会 費	732,000	0	0	732,000	1,464,000	
事業等収益	0	2,893,074	0	0	2,893,074	
指定旅館収益	0	1,900,000	0	0	1,900,000	10万円×18館、5万円×2館
広 告 収 益	0	993,074	0	0	993,074	広報紙広告料
受取補助金等	65,741,963	0	0	8,367,840	74,109,803	
受取福岡市補助金	63,075,867	0	0	8,367,840	71,443,707	
受取福岡市社会福祉協議会補助金	2,666,096	0	0	0	2,666,096	
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	広報紙発行費助成金
受取寄付金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	
受取寄付金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	㈱シニアサービス社寄付金
雑 収 益	0	0	427,256	12,845	440,101	
老人クラブ保険広告収益	0	0	330,000	0	330,000	傷害保険広告料
韓版販売手数料収益	0	0	48,556	0	48,556	手帳等販売手数料
会員章掘金収益	0	0	48,700	0	48,700	
受 取 利 息	0	0	0	145	145	
雑 収 益	0	0	0	12,700	12,700	
経常収益計	68,124,180	2,893,074	427,256	9,112,980	80,557,490	
(2) 経常費用						
事業費	69,432,742	915,205	0	0	70,347,947	
給 料 手 当	43,219,090	445,630	0	0	43,664,720	事務局長・活動推進員・事務員給与
法 定 福 利 費	7,028,295	78,969	0	0	7,107,264	
福 利 厚 生 費	181,204	2,036	0	0	183,240	
賃 料	574,749	0	0	0	574,749	
報 償 費	473,279	0	0	0	473,279	謝礼、表彰関係
旅 費 交 通 費	141,000	0	0	0	141,000	
印 刷 消 耗 品 費	1,779,109	380,600	0	0	2,159,709	印刷、トナー、事務用品等
食 料 費	116,934	0	0	0	116,934	弁当・お茶代
備 品 費	37,400	0	0	0	37,400	
修 繕 費	49,500	0	0	0	49,500	西部高齢者農園農具倉雨漏り修理代
通 信 運 搬 費	746,356	7,970	0	0	754,326	電話料金、インターネット接続料、切手代
手 数 料	50,249	0	0	0	50,249	振込手数料
委 託 料	1,237,038	0	0	0	1,237,038	高齢者農園運営業務委託料等
保 険 料	10,701	0	0	0	10,701	
賃 借 料	1,787,543	0	0	0	1,787,543	複写機使用料、電話リース料等
活 動 費	3,914,400	0	0	0	3,914,400	友愛訪問 699班×5,600円
区 運 営 費	3,905,472	0	0	0	3,905,472	
区 事 業 費	3,845,981	0	0	0	3,845,981	
支 払 負 担 金	25,000	0	0	0	25,000	
雑 費	215,325	0	0	0	215,325	青葉近隣農園農具倉解体費用
減 価 償 却 費	94,117	0	0	0	94,117	
管 理 費	0	0	0	8,641,168	8,641,168	
給 料 手 当	0	0	0	5,981,158	5,981,158	事務局長・活動推進員・事務員給与
法 定 福 利 費	0	0	0	789,695	789,695	
福 利 厚 生 費	0	0	0	20,360	20,360	
賃 料	0	0	0	78,374	78,374	
報 償 費	0	0	0	115,500	115,500	
旅 費 交 通 費	0	0	0	129,000	129,000	
印 刷 消 耗 品 費	0	0	0	238,706	238,706	
食 料 費	0	0	0	6,756	6,756	
通 信 運 搬 費	0	0	0	335,564	335,564	
手 数 料	0	0	0	11,506	11,506	
賃 借 料	0	0	0	239,316	239,316	
慶 弔・交 際 費	0	0	0	53,101	53,101	
支 払 負 担 金	0	0	0	406,500	406,500	
雑 費	0	0	0	165,000	165,000	公認会計士顧問料等
減 価 償 却 費	0	0	0	70,632	70,632	
経常費用計	69,432,742	915,205	0	8,641,168	78,989,115	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,308,562	1,977,869	427,256	471,812	1,568,375	
損益評価等調整	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 1,308,562	1,977,869	427,256	471,812	1,568,375	
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	△ 1,308,562	1,977,869	427,256	471,812	1,568,375	
他会計振替額	1,146,353	△ 932,725	△ 213,628	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 162,209	1,045,144	213,628	471,812	1,568,375	
一般正味財産期首残高	△ 12,048,640	13,462,221	4,037,085	8,069,060	13,519,726	
一般正味財産期末残高	△ 12,210,849	14,507,365	4,250,713	8,540,872	15,088,101	
II 指定正味財産増減の部						
基本財産評価益	△ 83	0	0	0	△ 83	
基本財産評価益	△ 83	0	0	0	△ 83	
当期指定正味財産増減額	△ 83	0	0	0	△ 83	
指定正味財産期首残高	22,402,874	0	0	0	22,402,874	
指定正味財産期末残高	22,402,791	0	0	0	22,402,791	
III 正味財産期末残高	10,191,942	14,507,365	4,250,713	8,540,872	37,490,892	

財産目録

令和3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	9,323,160	
		普通預金 福岡銀行湊町支店	社会保険料、雇用保険料等の預り金及び収益事業会計の指定旅館前受金	677,213	
		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				10,144,732	
(固定資産)	基本財産			22,402,791	
		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)	22,402,791
	特定資産				8,996,926
		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	5,743,283
		九州ブロックリーダー 研修会等積立預金 (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	3,253,643
	その他 固定資産				1,444,733
		建物	青葉近隣農園	農園農具舎 (公益目的保有財産)	1,220,638
		建物	西部高齢者農園	農園農具舎 (公益目的保有財産)	1
		建物附属設備	西部高齢者農園	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)	224,093
	固定資産合計				32,844,450
	資産合計				42,989,182
	(流動負債)	未払金 運営及び事業補助金 友愛訪問補助金 友愛訪問補助金 農園事業補助金 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 会員章 その他			4,848,510
			福岡市補助金返還金	3,036,402	
			福岡市補助金返還金	813,807	
			福岡市社会福祉協議会返還金	133,904	
			福岡市補助金返還金	39,084	
			3月分交通費等	231,770	
			3月分共済費	495,302	
			3月分賃金	98,241	
			令和3年度収益事業会計 指定旅館指定料の前受金	280,000	
				369,780	
				113,056	
				151,824	
				4,900	
	令和4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				5,498,290	
負債合計				5,498,290	
正味財産				37,490,892	

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	22,402,874	0	83	22,402,791
小 計	22,402,874	0	83	22,402,791
特定資産				
財政調整資金積立預金	5,602,988	140,295	0	5,743,283
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,253,426	217	0	3,253,643
小 計	8,856,414	140,512	0	8,996,926
合 計	31,259,288	140,512	83	31,399,717

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	22,402,791	22,402,791	0	0
小 計	22,402,791	22,402,791	0	0
特定資産				
財政調整資金積立預金	5,743,283	0	5,743,283	0
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,253,643	0	3,253,643	0
小 計	8,996,926	0	8,996,926	0
合 計	31,399,717	22,402,791	8,996,926	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			
農園農具舎(青葉近隣農園)	1,283,755	63,117	1,220,638
農園農具舎(西部高齢者農園)	434,100	434,099	1
建物附属設備(西部高齢者農園トイレ)	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	136,917	18,083
PCA公益法人会計ソフトウェア	353,160	147,150	206,010
合 計	2,505,915	1,061,182	1,444,733

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	71,443,707	71,443,707	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	2,666,096	2,666,096	0	
共同募金助成金	福岡県共同募金会	0	650,000	650,000	0	
合 計		0	74,759,803	74,759,803	0	

令和2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 橋 橋 貞 雄 様

1 監査の方法及びその内容

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開覧し、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 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。
- 二 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。


(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、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの理事の職務の執行状況並びに事業年度に係る計算書類及び事業報告書等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3年4月8日

公益社団法人 福岡市老人クラブ連合会

監 事 小 田 芳 久 

監 事 田 中 清 実 