

令和3年度収支決算について

貸借対照表

令和4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	14,351,349	10,144,732	4,206,617
流動資産合計	14,351,349	10,144,732	4,206,617
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(公社債)	22,399,950	22,402,791	△ 2,841
基本財産合計	22,399,950	22,402,791	△ 2,841
(2) 特定資産			
財政調整資金積立預金	5,843,384	5,743,283	100,101
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,253,701	3,253,643	58
特定資産合計	9,097,085	8,996,926	100,159
(3) その他固定資産			
建 物	1,144,898	1,220,639	△ 75,741
建物附属設備	1	1	0
什器備品	135,378	224,093	△ 88,715
その他固定資産合計	1,280,277	1,444,733	△ 164,456
固定資産合計	32,777,312	32,844,450	△ 67,138
資産合計	47,128,661	42,989,182	4,139,479
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,749,466	4,848,510	3,900,956
前受金	260,000	280,000	△ 20,000
預り金	419,456	369,780	49,676
流動負債合計	9,428,922	5,498,290	3,930,632
負債合計	9,428,922	5,498,290	3,930,632
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本 金	22,399,950	22,402,791	△ 2,841
指定正味財産合計	22,399,950	22,402,791	△ 2,841
(うち基本財産への充当額)	(22,399,950)	(22,402,791)	△ 2,841
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(9,097,085)	(8,996,926)	100,159
正味財産合計	37,699,739	37,490,892	208,847
負債及び正味財産合計	47,128,661	42,989,182	4,139,479

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	159	512	△ 353
特定資産受取利息	159	512	△ 353
受 取 会 費	1,400,000	1,464,000	△ 64,000
受 取 会 費	1,400,000	1,464,000	△ 64,000
事業等収益	1,403,294	2,893,074	△ 1,489,780
指定旅館収益	360,000	1,900,000	△ 1,540,000
広告収益	1,043,294	993,074	50,220
受取補助金等	73,554,695	74,109,803	△ 555,108
受取福岡市補助金	70,899,243	71,443,707	△ 544,464
受取福岡市社会福祉協議会補助金	2,655,452	2,666,096	△ 10,644
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	0	1,000,000	△ 1,000,000
受取寄付金	0	1,000,000	△ 1,000,000
雑 収 益	402,322	440,101	△ 37,779
老人クラブ保険広告収益	340,000	330,000	10,000
斡旋販売手数料収益	45,271	48,556	△ 3,285
会員章抛金収益	10,900	48,700	△ 37,800
受 取 利 息	151	145	6
雑 収 益	6,000	12,700	△ 6,700
経常収益計	77,410,470	80,557,490	△ 3,147,020
(2) 経常費用			
事 業 費	68,463,171	70,347,947	△ 1,884,776
給 料 手 当	43,532,550	43,664,720	△ 132,170
法 定 福 利 費	6,685,191	7,107,264	△ 422,073
福 利 厚 生 費	181,440	183,240	△ 1,800
賃 金	632,330	574,749	57,581
報 償 費	517,561	473,279	44,282
旅 費 交 通 費	138,000	141,000	△ 3,000
印 刷 消 耗 品 費	2,136,733	2,159,709	△ 22,976
食 料 費	133,607	116,934	16,673
備 品 費	0	37,400	△ 37,400
修 繕 費	0	49,500	△ 49,500
通 信 運 搬 費	776,443	754,326	22,117
手 数 料	34,547	50,249	△ 15,702
委 託 料	1,237,038	1,237,038	0
保 険 料	18,121	10,701	7,420
賃 借 料	1,850,272	1,787,543	62,729
活 動 費	3,707,200	3,914,400	△ 207,200
租 税 公 費	800	0	800
区 運 営 費	2,910,278	3,905,472	△ 995,194
区 事 業 費	3,877,236	3,845,981	31,255
支 払 負 担 金	0	25,000	△ 25,000
雑 費	0	215,325	△ 215,325
減 価 償 却 費	93,824	94,117	△ 293

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	8,735,611	8,641,168	94,443
給 料 手 当	5,989,256	5,981,158	8,098
法 定 福 利 費	742,798	789,695	△ 46,897
福 利 厚 生 費	20,160	20,360	△ 200
賃 金	86,226	78,374	7,852
報 償 費	190,500	115,500	75,000
旅 費 交 通 費	151,000	129,000	22,000
印 刷 消 耗 品 費	301,120	238,706	62,414
食 料 費	26,607	6,756	19,851
通 信 運 搬 費	309,882	335,564	△ 25,682
手 数 料	6,043	11,506	△ 5,463
賃 借 料	234,159	239,316	△ 5,157
慶 弔 ・ 交 際 費	48,528	53,101	△ 4,573
租 税 公 費	1,700	0	1,700
支 払 負 担 金	392,000	406,500	△ 14,500
雑 費	165,000	165,000	0
減 価 償 却 費	70,632	70,632	0
経常費用計	77,198,782	78,989,115	△ 1,790,333
評価損益等調整前当期経常増減額	211,688	1,568,375	△ 1,356,687
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	211,688	1,568,375	△ 1,356,687
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	211,688	1,568,375	△ 1,356,687
一般正味財産期首残高	15,088,101	13,519,726	1,568,375
一般正味財産期末残高	15,299,789	15,088,101	211,688
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	△ 2,841	△ 83	△ 2,758
基本財産評価益	△ 2,841	△ 83	△ 2,758
当期指定正味財産増減額	△ 2,841	△ 83	△ 2,758
指定正味財産期首残高	22,402,791	22,402,874	△ 83
指定正味財産期末残高	22,399,950	22,402,791	△ 2,841
III 正味財産期末残高	37,699,739	37,490,892	208,847

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	58	0	0	101	159	定期預金利息
特定資産受取利息	58	0	0	101	159	
受取会費	700,000	0	0	700,000	1,400,000	2,000円×700クラブ
受取会費	700,000	0	0	700,000	1,400,000	
事業等収益	0	1,403,294	0	0	1,403,294	
指定旅館収益	0	360,000	0	0	360,000	8万円×4館、4万円×1館
広告収益	0	1,043,294	0	0	1,043,294	広報紙広告料
受取補助金等	64,653,495	0	0	9,001,200	73,554,695	
受取福岡市補助金	61,898,043	0	0	9,001,200	70,899,243	
受取福岡市社会福祉協議会補助金	2,655,452	0	0	0	2,655,452	
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	0	0	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	0	0	
雑収益	0	0	396,171	6,151	402,322	
老人クラブ保険広告収益	0	0	340,000	0	340,000	傷害保険広告料
幹旋販売手数料収益	0	0	45,271	0	45,271	手帳等販売手数料
会員章兜金収益	0	0	10,900	0	10,900	
受取利息	0	0	0	151	151	
雑収益	0	0	0	6,000	6,000	
経常収益計	65,903,553	1,403,294	396,171	9,707,452	77,410,470	
(2) 経常費用						
事業費	67,768,586	694,585	0	0	68,463,171	
給料手当	43,089,186	443,364	0	0	43,532,550	事務局長・活動推進員・事務員給与
法定福利費	6,610,912	74,279	0	0	6,685,191	
福利厚生費	179,424	2,016	0	0	181,440	
賃借金	632,330	0	0	0	632,330	
報償費	517,561	0	0	0	517,561	謝礼、表彰関係
旅費交通費	138,000	0	0	0	138,000	
印刷消耗品費	2,057,533	79,200	0	0	2,136,733	印刷、トナー、事務用品等
食料費	133,607	0	0	0	133,607	弁当・お茶代
備品費	0	0	0	0	0	
修繕費	0	0	0	0	0	
通信運搬費	680,827	95,616	0	0	776,443	電話料金、インターネット接続料、切手代
手数料	34,437	110	0	0	34,547	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	18,121	0	0	0	18,121	
賃借料	1,850,272	0	0	0	1,850,272	複写機使用料、電話リース料等
活動費	3,707,200	0	0	0	3,707,200	友愛訪問 662班×5,600円
租税公課	800	0	0	0	800	
区運営費	2,910,278	0	0	0	2,910,278	
区事業費	3,877,236	0	0	0	3,877,236	
支払負担金	0	0	0	0	0	
雑費	0	0	0	0	0	
減価償却費	93,824	0	0	0	93,824	
管理費	0	0	0	8,735,611	8,735,611	
給料手当	0	0	0	5,989,256	5,989,256	事務局長・活動推進員・事務員給与
法定福利費	0	0	0	742,798	742,798	
福利厚生費	0	0	0	20,160	20,160	
賃借金	0	0	0	86,226	86,226	
報償費	0	0	0	190,500	190,500	
旅費交通費	0	0	0	151,000	151,000	
印刷消耗品費	0	0	0	301,230	301,230	
食料費	0	0	0	26,607	26,607	
通信運搬費	0	0	0	309,882	309,882	
手数料	0	0	0	5,933	5,933	
賃借料	0	0	0	234,159	234,159	
租税公課	0	0	0	48,528	48,528	
慶弔・交際費	0	0	0	1,700	1,700	
支払負担金	0	0	0	392,000	392,000	
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	67,768,586	694,585	0	8,735,611	77,198,782	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,865,033	708,709	396,171	971,841	211,688	
損益評価等計	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 1,865,033	708,709	396,171	971,841	211,688	
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	△ 1,865,033	708,709	396,171	971,841	211,688	
他会計振替額	508,127	△ 310,041	△ 198,086	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 1,356,906	398,668	198,085	971,841	211,688	
一般正味財産期首残高	△ 12,210,849	14,507,365	4,250,713	8,540,872	15,088,101	
一般正味財産期末残高	△ 13,567,755	14,906,033	4,448,798	9,512,713	15,299,789	
II 指定正味財産増減の部						
基本財産評価益	△ 2,841	0	0	0	△ 2,841	
基本財産評価益	△ 2,841	0	0	0	△ 2,841	
当期指定正味財産増減額	△ 2,841	0	0	0	△ 2,841	
指定正味財産期首残高	22,402,791	0	0	0	22,402,791	
指定正味財産期末残高	22,399,950	0	0	0	22,399,950	
III 正味財産期末残高	8,832,195	14,906,033	4,448,798	9,512,713	37,699,739	

財産目録

令和4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	13,500,094
		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	706,896
		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				14,351,349
(固定資産)				
	基本財産			22,399,950
	投資有価証券	投資有価証券(公社債)	基本財産として保有	
	投資有価証券(一般)	野村證券福岡支店	(公益目的保有財産)	22,399,950
	特定資産			9,097,085
	財政調整資金	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	5,843,384
	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	3,253,701
	九州ブロックリーダー研修会等積立預金(一般)			
	その他			1,280,277
	固定資産			1,144,897
	建物	青葉近隣農園	農園農具舎 (公益目的保有財産)	1
	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)	135,378
固定資産合計				32,777,312
資産合計				47,128,661
(流動負債)				
	未払金			8,749,466
	運営及び事業補助金		福岡市補助金返還金	7,095,363
	友愛訪問補助金		福岡市補助金返還金	789,341
	友愛訪問補助金		福岡市社会福祉協議会返還金	144,548
	農園事業補助金		福岡市補助金返還金	1,053
	給与手当		3月分時間外手当	30,384
	法定福利費		3月分共済費	585,027
	賃金		3月分賃金	103,750
	前受金		令和4年度収益事業会計 指定旅館指定料の前受金	260,000
	預り金			419,456
	社会保険料			134,942
	雇用保険料			152,314
	会員章			32,200
	その他		令和5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				9,428,922
負債合計				9,428,922
正味財産				37,699,739

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	22,402,791	0	2,841	22,399,950
小 計	22,402,791	0	2,841	22,399,950
特定資産				
財政調整資金積立預金	5,743,283	100,101		5,843,384
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,253,643	58		3,253,701
小 計	8,996,926	100,159	0	9,097,085
合 計	31,399,717	100,159	2,841	31,497,035

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	22,399,950	22,399,950	0	0
小 計	22,399,950	22,399,950	0	0
特定資産				
財政調整資金積立預金	5,843,384	0	5,843,384	0
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,253,701	0	3,253,701	0
小 計	9,097,085	0	9,097,085	0
合 計	31,497,035	22,399,950	9,097,085	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	138,858	1,144,897
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	155,000	0
PCA公益法人会計ソフトウェア	353,160	217,782	135,378
合 計	2,505,915	1,225,638	1,280,277

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	70,899,243	70,899,243	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	2,655,452	2,655,452	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	74,204,695	74,204,695	0	

令和3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 檜 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 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3年4月1日から令和4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4年4月8日

公益社団法人 福岡市老人クラブ連合会

監 事 笠 日 伏 夫 

監 事 黄 田 豊 子 