

議案第2号 令和6年度収支決算について

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	8,372,309	8,789,410	△ 417,101
流動資産合計	8,372,309	8,789,410	△ 417,101
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券（公社債）	22,434,924	22,402,874	32,050
基本財産合計	22,434,924	22,402,874	32,050
(2) 特定資産			
財政調整資金積立預金	5,845,729	5,843,590	2,139
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	2,052,865	2,052,829	36
特定資産合計	7,898,594	7,896,419	2,175
(3) その他固定資産			
建 物	917,675	993,416	△ 75,741
建物附属設備	1	1	0
什 器 備 品	346,728	156,826	189,902
その他固定資産合計	1,264,404	1,150,243	114,161
固定資産合計	31,597,922	31,449,536	148,386
資産合計	39,970,231	40,238,946	△ 268,715
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	2,721,169	2,147,291	573,878
前 受 金	60,000	210,000	△ 150,000
預 り 金	387,356	1,466,591	△ 1,079,235
流動負債合計	3,168,525	3,823,882	△ 655,357
負債合計	3,168,525	3,823,882	△ 655,357
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基 本 金	22,434,924	22,402,874	32,050
指定正味財産合計	22,434,924	22,402,874	32,050
（うち基本財産への充当額）	(22,434,924)	(22,402,874)	32,050
2. 一般正味財産			
（うち特定資産への充当額）	(7,898,594)	(7,896,419)	2,175
正味財産合計	36,801,706	36,415,064	386,642
負債及び正味財産合計	39,970,231	40,238,946	△ 268,715

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			
基本財産運用益	11,641	0	11,641
基本財産受取配当金	11,641	0	11,641
特定資産運用益	2,175	139	2,036
特定資産受取利息	2,175	139	2,036
受 取 会 費	1,186,640	1,245,440	△ 58,800
受 取 会 費	1,186,640	1,245,440	△ 58,800
事 業 等 収 益	1,170,209	1,282,880	△ 112,671
指 定 旅 館 収 益	210,000	240,000	△ 30,000
広 告 収 益	960,209	1,042,880	△ 82,671
受取補助金等	79,515,595	81,659,343	△ 2,143,748
受取福岡市補助金	77,416,879	79,167,420	△ 1,750,541
九プロ助成金	0	270,000	△ 270,000
受取福岡市社会福祉協議会補助金	2,098,716	2,221,923	△ 123,207
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
九プロ参加者負担金	0	788,000	△ 788,000
九プロ参加者負担金	0	788,000	△ 788,000
雑 収 益	281,989	306,414	△ 24,425
老人クラブ保険広告収益	230,000	260,000	△ 30,000
幹旋販売手数料収益	27,765	34,872	△ 7,107
会員章抛金収益	13,500	10,800	2,700
受 取 利 息	8,424	142	8,282
雑 収 益	2,300	600	1,700
経常収益計	82,818,249	85,932,216	△ 3,113,967
(2) 経常費用			
事 業 費	73,026,663	78,158,898	△ 5,132,235
給 料 手 当	44,119,721	44,881,505	△ 761,784
法 定 福 利 費	6,298,785	6,516,621	△ 217,836
福 利 厚 生 費	181,440	181,440	0
賃 金	800,246	744,389	55,857
報 償 費	526,465	811,119	△ 284,654
旅 費 交 通 費	1,295,520	1,168,400	127,120
印 刷 消 耗 品 費	3,153,818	2,455,651	698,167
食 糧 費	217,513	651,288	△ 433,775
会 議 費	0	29,000	△ 29,000
通 信 運 搬 費	673,292	702,911	△ 29,619
燃 料 費	3,408	152	3,256
手 数 料	85,371	137,553	△ 52,182
委 託 料	207,200	1,750,050	△ 1,542,850
保 険 料	19,261	18,854	407
賃 借 料	2,067,184	4,451,801	△ 2,384,617
活 動 費	3,063,200	3,259,200	△ 196,000
区 運 営 費	3,832,500	3,058,900	773,600
区 事 業 費	6,207,949	7,183,435	△ 975,486
支 払 負 担 金	156,000	50,000	106,000
減 価 償 却 費	117,680	106,629	11,051

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	9,436,994	9,285,553	151,441
給 料 手 当	6,001,567	6,104,938	△ 103,371
法 定 福 利 費	699,864	724,068	△ 24,204
福 利 厚 生 費	20,160	20,160	0
賃 金	109,124	101,507	7,617
報 償 費	0	147,250	△ 147,250
旅 費 交 通 費	675,420	631,320	44,100
印 刷 消 耗 品 費	401,930	291,865	110,065
食 糧 費	32,135	47,131	△ 14,996
通 信 運 搬 費	162,174	173,260	△ 11,086
手 数 料	11,459	18,622	△ 7,163
委 託 料	88,000	0	88,000
賃 借 料	322,101	366,441	△ 44,340
慶 弔 ・ 交 際 費	24,760	46,945	△ 22,185
租 税 公 課	3,500	2,300	1,200
支 払 負 担 金	374,000	380,000	△ 6,000
雑 費	510,800	165,000	345,800
減 価 償 却 費	0	64,746	△ 64,746
経常費用計	82,463,657	87,444,451	△ 4,980,794
評価損益等調整前当期経常増減額	354,592	△ 1,512,235	1,866,827
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	354,592	△ 1,512,235	1,866,827
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	354,592	△ 1,512,235	1,866,827
一般正味財産期首残高	14,012,190	15,524,425	△ 1,512,235
一般正味財産期末残高	14,366,782	14,012,190	354,592
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	32,050	2,924	29,126
基本財産評価益	32,050	2,924	29,126
当期指定正味財産増減額	32,050	2,924	29,126
指定正味財産期首残高	22,402,874	22,399,950	2,924
指定正味財産期末残高	22,434,924	22,402,874	32,050
III 正味財産期末残高	36,801,706	36,415,064	386,642

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	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	11,641	0	0	0	11,641	基本財産22,403千円の配当金
基本財産受取配当金	11,641	0	0	0	11,641	
特定資産運用益	36	0	0	2,139	2,175	定期預金利息
特定資産受取利息	36	0	0	2,139	2,175	
受 取 会 費	593,320	0	0	593,320	1,186,640	594クラブ
受 取 会 費	593,320	0	0	593,320	1,186,640	
事 業 等 収 益	0	1,170,209	0	0	1,170,209	
指 定 旅 館 収 益	0	210,000	0	0	210,000	指定旅館等の指定料（4館）
広 告 収 益	0	960,209	0	0	960,209	広告料収入
受 取 補 助 金 等	70,409,035	0	0	9,106,560	79,515,595	
受 取 福 岡 市 補 助 金	68,310,319	0	0	9,106,560	77,416,879	
受取福岡市社会福祉協議会補助金	2,098,716	0	0	0	2,098,716	
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
雑 収 益	600	0	271,265	10,124	281,989	
老人クラブ保険広告収益	0	0	230,000	0	230,000	傷害保険広告料収入
幹旋販売手数料収益	0	0	27,765	0	27,765	手帳等販売手数料
会員章抛金収益	0	0	13,500	0	13,500	
受 取 利 息	0	0	0	8,424	8,424	
雑 収 益	600	0	0	1,700	2,300	
経常収益計	71,664,632	1,170,209	271,265	9,712,143	82,818,249	
(2) 経常費用						
事 業 費	72,400,679	625,984	0	0	73,026,663	
給 料 手 当	43,667,981	451,740	0	0	44,119,721	職員給与
法 定 福 利 費	6,228,799	69,986	0	0	6,298,785	
福 利 厚 生 費	179,424	2,016	0	0	181,440	
賃 金	800,246	0	0	0	800,246	
報 償 費	526,465	0	0	0	526,465	謝礼、表彰関係
旅 費 交 通 費	1,295,520	0	0	0	1,295,520	
印 刷 消 耗 品 費	3,058,228	95,700	0	0	3,153,928	印刷、トナー、事務用品等
食 糧 費	217,513	0	0	0	217,513	弁当・お茶代
通 信 運 搬 費	666,750	6,542	0	0	673,292	電話料金、インターネット接続料、切手代
燃 料 費	3,408	0	0	0	3,408	
手 数 料	85,371	0	0	0	85,371	振込手数料
委 託 料	207,200	0	0	0	207,200	グランド・ゴルフ大会設営等
保 険 料	19,261	0	0	0	19,261	
賃 借 料	2,067,184	0	0	0	2,067,184	複写機使用料、電話リース料等
活 動 費	3,063,200	0	0	0	3,063,200	友愛訪問 547班×5,600円
区 運 営 費	3,832,500	0	0	0	3,832,500	
区 事 業 費	6,207,949	0	0	0	6,207,949	
支 払 負 担 金	156,000	0	0	0	156,000	
減 価 償 却 費	117,680	0	0	0	117,680	
管 理 費	0	0	0	9,436,994	9,436,994	
給 料 手 当	0	0	0	6,001,567	6,001,567	職員給与
法 定 福 利 費	0	0	0	699,864	699,864	
福 利 厚 生 費	0	0	0	20,160	20,160	
賃 金	0	0	0	109,124	109,124	
旅 費 交 通 費	0	0	0	675,420	675,420	
印 刷 消 耗 品 費	0	0	0	401,930	401,930	
食 糧 費	0	0	0	32,135	32,135	
通 信 運 搬 費	0	0	0	162,174	162,174	
手 数 料	0	0	0	11,459	11,459	
委 託 料	0	0	0	88,000	88,000	
賃 借 料	0	0	0	322,101	322,101	
慶 弔 ・ 交 際 費	0	0	0	24,760	24,760	
租 税 公 課	0	0	0	3,500	3,500	
支 払 負 担 金	0	0	0	374,000	374,000	
雑 費	0	0	0	510,800	510,800	公認会計士顧問料等
経常費用計	72,400,679	625,984	0	9,436,994	82,463,657	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 736,047	544,225	271,265	275,149	354,592	
損益評価等計	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 736,047	544,225	271,265	275,149	354,592	
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	△ 736,047	544,225	271,265	275,149	354,592	
他会計振替額	367,299	△ 231,666	△ 135,633	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 368,748	312,559	135,632	275,149	354,592	
一般正味財産期首残高	△ 16,428,603	15,656,852	4,769,741	10,014,200	14,012,190	
一般正味財産期末残高	△ 16,797,351	15,969,411	4,905,373	10,289,349	14,366,782	
II 指定正味財産増減の部						
基本財産評価益	32,050	0	0	0	32,050	
基本財産評価益	32,050	0	0	0	32,050	
当期指定正味財産増減額	32,050	0	0	0	32,050	
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	22,434,924	0	0	0	22,434,924	
III 正味財産期末残高	5,637,573	15,969,411	4,905,373	10,289,349	36,801,706	

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	普通預金 福岡銀行湊町支店	未払金及び運転資金	7,741,123
		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	475,119
		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)	156,067
流動資産合計				8,372,309
(固定資産)				
基本財産				22,434,924
	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)	22,434,924
特定資産				7,898,594
	財政調整資金	定期預金	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	
	積立預金(一般)	福岡銀行湊町支店		5,845,729
	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	2,052,865
その他				1,264,404
固定資産	建物	青葉近隣農園	農園農具舎 (公益目的保有財産)	917,674
	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	西部高齢者農園	耕運機 (公益目的保有財産)	125,938
		西部高齢者農園	粉碎機 (公益目的保有財産)	220,790
固定資産合計				31,597,922
資産合計				39,970,231
(流動負債)				
	未払金			2,721,169
	運営及び事業補助金		福岡市補助金返還金	1,484,415
	友愛訪問補助金		福岡市補助金返還金	35,516
	友愛訪問補助金		福岡市社会福祉協議会返還金	77,284
	農園事業補助金		福岡市補助金返還金	274,190
	給与手当		3月分時間外手当	231,290
	法定福利費		3月分社会保険料	512,010
	賃金		3月分賃金	106,464
	前受金		指定旅館の指定料	60,000
	預り金			387,356
	社会保険料			79,799
	雇用保険料			307,557
流動負債合計				3,168,525
負債合計				3,168,525
正味財産				36,801,706

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行っている。

(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行っている。

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	32,050	0	22,434,924
小 計	22,402,874	32,050	0	22,434,924
特定資産				
財政調整資金積立預金	5,843,590	2,139	0	5,845,729
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	2,052,829	36	0	2,052,865
小 計	7,896,419	2,175	0	7,898,594
合 計	30,299,293	34,225	0	30,333,518

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	22,434,924	22,434,924	0	0
小 計	22,434,924	22,434,924	0	0
特定資産				
財政調整資金積立預金	5,845,729	0	5,845,729	0
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	2,052,865	0	2,052,865	0
小 計	7,898,594	0	7,898,594	0
合 計	30,333,518	22,434,924	7,898,594	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	366,081	917,674
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			
耕運機(西部高齢者農園)	216,000	90,062	125,938
粉碎機(西部高齢者農園)	231,841	11,051	220,790
合 計	2,445,596	1,181,192	1,264,404

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	77,416,879	77,416,879	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	2,098,716	2,098,716	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	80,165,595	80,165,595	0	

令和6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 森 山 忠 明 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ありませんでした。
- 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6年4月1日から令和7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7年4月9日

公益社団法人 福岡市老人クラブ連合会

監 事 片岡 潤 治  

監 事 日下 部 洋 子 