

貸借対照表

平成31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	8,485,870	8,497,203	-11,333
流動資産合計	8,485,870	8,497,203	-11,333
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(公社債)	22,405,290	22,408,131	-2,841
基本財産合計	22,405,290	22,408,131	-2,841
(2) 特定資産			
財政調整資金積立預金	4,802,580	5,302,279	-499,699
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,253,149	3,252,726	423
特定資産合計	8,055,729	8,555,005	-499,276
(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	427,357	111,083	316,274
その他固定資産合計	427,359	111,085	316,274
固定資産合計	30,888,378	31,074,221	-185,843
資産合計	39,374,248	39,571,424	-197,176
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	835,212	865,075	-29,863
前 受 金	2,300,000	2,200,000	100,000
預 り 金	1,165,408	1,031,446	133,962
流動負債合計	4,300,620	4,096,521	204,099
負債合計	4,300,620	4,096,521	204,099
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基 本 金	22,405,290	22,408,131	-2,841
指定正味財産合計	22,405,290	22,408,131	-2,841
(うち基本財産への充当額)	(22,405,290)	(22,408,131)	(-2,841)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(8,055,729)	(8,555,005)	(-499,276)
正味財産合計	35,073,628	35,474,903	-401,275
負債及び正味財産合計	39,374,248	39,571,424	-197,176

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	0	1,133	-1,133
基本財産受取配当金	0	1,133	-1,133
特定資産運用益	873	1,254	-381
特定資産受取利息	873	1,254	-381
受 取 会 費	1,552,560	1,598,000	-45,440
受 取 会 費	1,552,560	1,598,000	-45,440
事業等収益	3,847,956	3,923,520	-75,564
指定旅館収益	2,700,000	2,700,000	0
広 告 収 益	1,147,956	1,223,520	-75,564
受取補助金等	76,599,787	76,598,449	1,338
受取福岡市補助金	73,596,910	73,498,449	98,461
受取福岡市社会福祉協議会補助金	3,002,877	3,100,000	-97,123
共同募金助成金収益	700,000	810,000	-110,000
共同募金配分助成金収益	700,000	810,000	-110,000
雑 収 益	548,696	590,186	-41,490
老人クラブ保険広告収益	400,000	400,000	0
幹旋販売手数料収益	56,670	55,010	1,660
会員章抛金収益	81,900	79,300	2,600
受 取 利 息	126	136	-10
雑 収 益	10,000	55,740	-45,740
経常収益計	83,249,872	83,522,542	-272,670
(2) 経常費用			
事 業 費	74,391,898	72,858,586	1,533,312
給 料 手 当	42,938,839	41,473,308	1,465,531
法 定 福 利 費	6,908,000	6,718,491	189,509
福 利 厚 生 費	181,440	181,440	0
賃 金	644,886	575,986	68,900
報 償 費	744,478	761,831	-17,353
旅 費 交 通 費	1,806,800	1,344,482	462,318
印 刷 消 耗 品 費	2,566,369	2,425,597	140,772
食 料 費	148,135	147,662	473
修 繕 費	0	211,297	-211,297
通 信 運 搬 費	603,488	734,984	-131,496
手 数 料	61,224	71,574	-10,350
委 託 料	1,230,398	1,274,102	-43,704
保 険 料	26,773	28,003	-1,230
賃 借 料	1,667,528	1,832,239	-164,711
活 動 費	4,209,840	4,322,690	-112,850
区 運 営 費	3,143,700	3,244,900	-101,200
区 事 業 費	7,429,000	7,429,000	0
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	9,256,408	9,118,704	137,704
給 料 手 当	5,882,665	5,696,225	186,440
法 定 福 利 費	767,555	746,497	21,058
福 利 厚 生 費	20,160	20,160	0
賃 金	87,938	78,542	9,396
報 償 費	191,160	144,180	46,980
旅 費 交 通 費	704,580	815,790	-111,210
印 刷 消 耗 品 費	305,824	264,296	41,528
食 料 費	28,261	27,231	1,030
通 信 運 搬 費	175,080	187,082	-12,002
手 数 料	11,498	11,108	390
委 託 料	0	4,536	-4,536
賃 借 料	334,934	390,377	-55,443
慶 弔 ・ 交 際 費	60,867	54,680	6,187
支 払 負 担 金	518,000	516,000	2,000
雑 費	162,000	162,000	0
減 価 償 却 費	5,886	0	
經常費用計	83,648,306	81,977,290	1,671,016
評価損益等調整前当期經常増減額	-398,434	1,545,252	-1,943,686
損益評価等計	0	0	0
当期經常増減額	-398,434	1,545,252	-1,943,686
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	-398,434	1,545,252	-1,943,686
一般正味財産期首残高	13,066,772	11,521,520	1,545,252
一般正味財産期末残高	12,668,338	13,066,772	-398,434
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	-2,841	-3,480	639
基本財産評価益	-2,841	-3,480	639
当期指定正味財産増減額	-2,841	-3,480	639
指定正味財産期首残高	22,408,131	22,411,611	-3,480
指定正味財産期末残高	22,405,290	22,408,131	-2,841
III 正味財産期末残高	35,073,628	35,474,903	-401,275

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

公益社団法人 福岡市老人クラブ連合会（平成30年度）

（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	423	0	0	450	873	定期預金利息
特定資産受取利息	423	0	0	450	873	
受 取 会 費	776,280	0	0	776,280	1,552,560	2,000円×775ｸﾗﾌﾞ、1,760×1ｸﾗﾌﾞ
受 取 会 費	776,280	0	0	776,280	1,552,560	800円×1ｸﾗﾌﾞ
事業等収益	0	3,847,956	0	0	3,847,956	
指定旅館収益	0	2,700,000	0	0	2,700,000	10万円×26館、5万円×2館
広告収益	0	1,147,956	0	0	1,147,956	広報紙等広告収入
受取補助金等	68,232,787	0	0	8,367,000	76,599,787	
受取福岡市補助金	65,229,910	0	0	8,367,000	73,596,910	
受取福岡市社会福祉協議会補助金	3,002,877	0	0	0	3,002,877	
共同募金助成金収益	700,000	0	0	0	700,000	
共同募金配分助成金収益	700,000	0	0	0	700,000	
雑 収 益	0	0	538,570	10,126	548,696	
老人クラブ保険広告収益	0	0	400,000	0	400,000	全老連傷害保険広告収入
斡旋販売手数料収益	0	0	56,670	0	56,670	老人クラブ書籍販売手数料等
会員章掘金収益	0	0	81,900	0	81,900	
受 取 利 息	0	0	0	126	126	
雑 収 益	0	0	0	10,000	10,000	
経常収益計	69,709,490	3,847,956	538,570	9,153,856	83,249,872	
(2) 経常費用						
事業費	73,447,905	943,993	0	0	74,391,898	
給料手当	42,500,650	438,189	0	0	42,938,839	事務局長・活動推進員・事務員給与
法定福利費	6,831,245	76,755	0	0	6,908,000	
福利厚生費	179,424	2,016	0	0	181,440	
賃 金	644,886	0	0	0	644,886	
報 償 費	744,478	0	0	0	744,478	謝礼、表彰関係
旅費交通費	1,806,800	0	0	0	1,806,800	
印刷消耗品費	2,155,969	410,400	0	0	2,566,369	印刷、トナー、事務用品等
食 料 費	148,135	0	0	0	148,135	弁当・お茶代
通信運搬費	588,043	15,445	0	0	603,488	電話料金、インターネット接続料、切手代
手数料	60,036	1,188	0	0	61,224	振込手数料
委託料	1,230,398	0	0	0	1,230,398	
保険料	26,773	0	0	0	26,773	
賃借料	1,667,528	0	0	0	1,667,528	
活動費	4,209,840	0	0	0	4,209,840	友愛訪問
区運営費	3,143,700	0	0	0	3,143,700	
区事業費	7,429,000	0	0	0	7,429,000	
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	9,256,408	9,256,408	
給料手当	0	0	0	5,882,665	5,882,665	事務局長・活動推進員・事務員給与
法定福利費	0	0	0	767,555	767,555	
福利厚生費	0	0	0	20,160	20,160	
賃 金	0	0	0	87,938	87,938	
報 償 費	0	0	0	191,160	191,160	
旅費交通費	0	0	0	704,580	704,580	
印刷消耗品費	0	0	0	305,824	305,824	
食 料 費	0	0	0	28,261	28,261	
通信運搬費	0	0	0	175,080	175,080	
手数料	0	0	0	11,498	11,498	
賃借料	0	0	0	334,934	334,934	
慶弔・交際費	0	0	0	60,867	60,867	
支払負担金	0	0	0	518,000	518,000	
雑 費	0	0	0	162,000	162,000	公認会計士顧問料他
減価償却費	0	0	0	5,886	5,886	
経常費用計	73,447,905	943,993	0	9,256,408	83,648,306	
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,738,415	2,903,963	538,570	-102,552	-398,434	
損益評価等計	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	-3,738,415	2,903,963	538,570	-102,552	-398,434	
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	1,662,538	-1,393,253	-269,285	0	0	
当期一般正味財産増減額	-2,075,877	1,510,710	269,285	-102,552	-398,434	
一般正味財産期首残高	-9,398,800	10,609,353	3,531,607	8,324,612	13,066,772	
一般正味財産期末残高	-11,474,677	12,120,063	3,800,892	8,222,060	12,668,338	
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	22,408,131	0	0	0	22,408,131	
指定正味財産期末残高	22,405,290	0	0	0	22,405,290	
III 正味財産期末残高	10,930,613	12,120,063	3,800,892	8,222,060	35,073,628	

財産目録

平成31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	4,848,693	
		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	3,492,818	
		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				8,485,870	
(固定資産)	基本財産			22,405,290	
		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)	22,405,290
	特定資産	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	8,055,729
		九州ブロックリーダー 研修会等積立預金	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	4,802,580
		積立預金(一般)			3,253,149
	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 PCA公益法人会計ソフトウェア (公益目的保有財産)	427,357
	固定資産合計				30,888,378
	資産合計				39,374,248
(流動負債)	未払金			835,212	
		友愛訪問補助金	福岡市補助金返還金	39,037	
	友愛訪問補助金	福岡市社会福祉協議会返還金	97,123		
	農園事業補助金	福岡市補助金返還金	53		
	給与手当	3月分交通費	167,259		
	法定福利費	3月分共済費	474,772		
	賃金	3月分賃金	56,968		
	前受金	31年度収益事業会計 指定旅館 収益の前受け金	2,300,000		
	預り金 (社会保険料) (雇用保険料)			1,165,408	
				1,099,815	
			65,593		
流動負債合計				4,300,620	
負債合計				4,300,620	
正味財産				35,073,628	

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	22,408,131	0	2,841	22,405,290
小 計	22,408,131	0	2,841	22,405,290
特定資産				
財政調整資金積立預金	5,302,279		499,699	4,802,580
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,252,726	423		3,253,149
小 計	8,555,005	423	499,699	8,055,729
合 計	30,963,136	423	502,540	30,461,019

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	22,405,290	22,405,290	0	0
小 計	22,405,290	22,405,290	0	0
特定資産				
財政調整資金積立預金	4,802,580	0	4,802,580	0
九州ブロックリーダー研修会等積立預金	3,253,149	0	3,253,149	0
小 計	8,055,729	0	8,055,729	0
合 計	30,461,019	22,405,290	8,055,729	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	74,917	80,083
PCA公益法人会計ソフトウェア	353,160	5,886	347,274
合 計	1,222,160	794,801	427,359

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	73,596,910	73,596,910	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	3,002,877	3,002,877	0	
共同募金配分金	福岡県共同募金会	0	700,000	700,000	0	
合 計		0	77,299,787	77,299,787	0	

平成30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30年4月1日から平成31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31年 4月9日

公益社団法人 福岡市老人クラブ連合会

監 事 稲 益 満 

監 事 大 野 晴 信 