

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	2,675,068	1,494,606	1,180,462
未収金	23,187	22,798,520	-22,775,333
立替金	7,667	8,321	-654
流動資産合計	2,705,922	24,301,447	-21,595,525
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	1,755,188	1,491,420	263,768
特定資産合計	1,755,188	1,491,420	263,768
(2)その他固定資産			
備品	149	149	0
活動基金資産	16,112,053	22,475,510	-6,363,457
その他の固定資産合計	16,112,202	22,475,659	-6,363,457
固定資産合計	17,867,390	23,967,079	-6,099,689
資産合計	20,573,312	48,268,526	-27,695,214
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	326,743	23,102,608	-22,775,865
預り金	102,204	122,631	-20,427
物品預り金	696,808	691,168	5,640
仮受金	0	0	0
流動負債合計	1,125,755	23,916,407	-22,790,652
2. 固定負債			
退職引当金	1,755,188	1,491,420	263,768
固定負債合計	1,755,188	1,491,420	263,768
負債合計	2,880,943	25,407,827	-22,526,884
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	17,692,369	22,860,699	-5,168,330
正味財産合計	17,692,369	22,860,699	-5,168,330
負債及び正味財産合計	20,573,312	48,268,526	-27,695,214

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業会計	その他会計	法人会計	合計
I. 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	0	0	2,675,068	2,675,068
未収金	0	0	23,187	23,187
立替金	0	0	7,667	7,667
流動資産合計	0	0	2,705,922	2,705,922
2. 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	0	0	1,755,188	1,755,188
特定資産合計	0	0	1,755,188	1,755,188
(2)その他固定資産				
備品	0	0	149	149
活動基金資産	0	0	16,112,053	16,112,053
その他の固定資産合計	0	0	16,112,202	16,112,202
固定資産合計	0	0	17,867,390	17,867,390
資産合計	0	0	20,573,312	20,573,312
II. 負債の部				0
1. 流動負債				0
未払金	0	0	326,743	326,743
預り金	0	0	102,204	102,204
物品預り金	0	0	696,808	696,808
仮受金	0	0	0	0
流動負債合計	0	0	1,125,755	1,125,755
2. 固定負債				
退職引当金			1,755,188	
固定負債合計			1,755,188	
負債合計	0	0	2,880,943	2,880,943
III. 正味財産の部				
1. 一般正味財産	0	0	17,692,369	17,692,369
正味財産合計	0	0	17,692,369	17,692,369
負債及び正味財産合計	0	0	20,573,312	20,573,312

財務諸表に対する注記

1、重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却方法

定額法

(2)消費税の会計処理

税込方式

2、会計方針の変更

なし。

3、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
特定資産				
退職手当預け金	1,491,420	263,768		1,755,188
合計	1,491,420	263,768	0	1,755,188

4、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)
特定資産				
退職手当預け金	1,755,188			(1,755,188)
合計	1,755,188			(1,755,188)

5、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
什器備品	11,471,810	11,471,661	149
合計	11,471,810	11,471,661	149

5、その他

なし。

附属明細書

1.重要な固定資産の明細

重要な固定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため省略。

平成30年度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

(単位:円)

科 目	実施事業会計				その他会計			法人会計	内部取引消去	合計
	継続1	継続2	継続3	小計	その他1	その他3	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
①受取会費	0	0	0	0	0	0	0	6,141,300		6,141,300
正会員会費	0	0	0	0	0	0	0	6,141,300		6,141,300
②事業収益	0	1,550,000	0	1,550,000	0	2,548,251	2,548,251	138,850		4,237,101
委託事業収益	0	1,550,000	0	1,550,000	0	430,000	430,000	0		1,980,000
県委託費収益	0	0	0	0	0	430,000	430,000	0		430,000
その他委託事業収益	0	1,550,000	0	1,550,000	0	0	0	0		1,550,000
事業協賛金収益	0	0	0	0	0	2,118,251	2,118,251	0		2,118,251
事業協賛金収益	0	0	0	0	0	2,118,251	2,118,251	0		2,118,251
拠出金収益	0	0	0	0	0	0	0	138,850		138,850
老人クラブ会員章拠出金収益	0	0	0	0	0	0	0	78,850		78,850
協力会員拠出金収益	0	0	0	0	0	0	0	60,000		60,000
③受取補助金等	2,360,200	1,205,400	1,237,700	4,803,300	0	769,200	769,200	0		5,572,500
受取地方公共団体補助金	2,060,200	1,205,400	1,237,700	4,503,300	0	769,200	769,200	0		5,272,500
受取地方公共団体助成金	300,000	0	0	300,000	0	0	0	0		300,000
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	0		0
④受取負担金	0	1,235,000	0	1,235,000	0	0	0	0		1,235,000
各種事業参加負担金	0	1,235,000	0	1,235,000	0	0	0	0		1,235,000
⑤雑収益	0	0	0	0	0	0	0	818,515		818,515
保険広告料	0	0	0	0	0	0	0	40,000		40,000
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	32		32
基金積立受取利息	0	0	0	0	0	0	0	431,836		431,836
その他雑収益	0	0	0	0	0	0	0	346,647		346,647
振興会退職金取崩収益	0	0	0	0	0	0	0	0		0
経常収益計	2,360,200	3,990,400	1,237,700	7,588,300	0	3,317,451	3,317,451	7,098,665		18,004,416
(2) 経常費用										
①事業費	6,627,308	4,877,344	2,121,170	13,625,822		4,157,238	4,157,238		0	17,783,060
職員給料	2,284,320	1,713,240	856,620	4,854,180		856,620	856,620			5,710,800
職員諸手当	898,900	674,175	337,088	1,910,163		337,088	337,088			2,247,251
臨時雇用賃金	0	151,620	0	151,620		25,500	25,500			177,120
福利厚生費	619,556	464,667	232,333	1,316,556		232,333	232,333			1,548,889
旅費交通費	375,831	272,903	77,542	726,276		320,619	320,619			1,046,895
通信運搬費	301,834	259,566	98,409	659,809		127,939	127,939			787,748
消耗品費	343,613	202,024	36,637	582,274		232,125	232,125			814,399
消耗什器備品費	4,298	0	0	4,298		0	0			4,298
印刷製本費	548,313	220,450	174,000	942,763		232,484	232,484			1,175,247
貸借・使用料	539,607	798,563	102,263	1,440,433		204,805	204,805			1,645,238
研修費	0	0	0	0		0	0			0
食糧費	223,263	61,208	12,749	297,220		296,552	296,552			593,772
諸謝金	133,850	35,708	0	169,558		444,684	444,684			614,242
保険料	0	16,120	0	16,120		46,512	46,512			62,632
手数料	6,283	4,200	3,429	13,912		5,077	5,077			18,989
租税公課	0	0	0	0		3,063	3,063			3,063
支払負担金	18,500	0	26,100	44,600		762,677	762,677			807,277
支払助成金	215,000	0	0	215,000		0	0			215,000
委託費	64,800	0	163,200	228,000		0	0			228,000
雑費	49,340	2,900	800	53,040		29,160	29,160			82,200
②管理費								5,389,686	0	5,389,686
役員報酬								0		0
職員給料								1,920,000		1,920,000
職員諸手当								688,725		688,725
臨時雇用賃金								0		0
福利厚生費								422,506		422,506
職員退職金								0		0
旅費交通費								415,087		415,087
通信運搬費								111,143		111,143
消耗品費								36,580		36,580
消耗什器備品費								2,020		2,020
修繕費								0		0
印刷製本費								109,798		109,798
貸借・使用料								55,265		55,265
食糧費								97,924		97,924
諸謝金								0		0
手数料								13,128		13,128
租税公課								10,600		10,600
支払負担金								1,158,270		1,158,270
委託費								294,200		294,200
慶弔費								54,440		54,440
雑費								0		0
経常費用計	6,627,308	4,877,344	2,121,170	13,625,822	0	4,157,238	4,157,238	5,389,686	0	23,172,746
当期経常増減額	△ 4,267,108	△ 886,944	△ 883,470	△ 6,037,522	0	△ 839,787	△ 839,787	1,708,979	0	△ 5,168,330
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計										
(2) 経常外費用										
経常外費用計										
当期経常外増減額										
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,267,108	△ 886,944	△ 883,470	△ 6,037,522		△ 839,787	△ 839,787	1,708,979		△ 5,168,330
他会計振替額	4,267,108	886,944	883,470	6,037,522		839,787	839,787	△ 6,877,309		0
当期一般正味財産増減額								△ 5,168,330		△ 5,168,330
一般正味財産期首残額								22,860,699		22,860,699
一般正味財産期末残額								17,692,369		17,692,369
II 指定正味財産増減の部										0
受取寄付金										0
一般正味財産への振替額										0
当期指定正味財産増減額										0
指定正味財産期首残額高										0
指定正味財産期末残額高										0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	17,692,369	0	17,692,369

平成30年度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			
①受取会費	6,141,300	6,481,000	△ 339,700
正会員会費	6,141,300	6,481,000	△ 339,700
②事業収益	4,237,101	4,119,388	
委託事業収益	1,980,000	1,960,000	20,000
県委託費収益	430,000	530,000	△ 100,000
その他委託事業収益	1,550,000	1,430,000	120,000
事業協賛金収益	2,118,251	2,082,838	
事業協賛金収益	2,118,251	2,082,838	
拠出金収益	138,850	76,550	62,300
老人クラブ会員章拠出金収益	78,850	41,550	37,300
協力会員拠出金収益	60,000	35,000	25,000
③受取補助金等	5,572,500	5,441,000	131,500
受取地方公共団体補助金	5,272,500	5,106,000	166,500
受取地方公共団体助成金	300,000	300,000	0
受取民間助成金	0	35,000	△ 35,000
④受取負担金	1,235,000	218,400	1,016,600
各種事業参加負担金	1,235,000	218,400	1,016,600
⑤雑収益	818,515	10,522,744	△ 9,704,229
保険広告料	40,000	40,000	0
受取利息	32	32	0
基金積立金受取利息	431,836	476,865	△ 45,029
その他雑収益	346,647	325,230	21,417
振興会退職金取崩収益	0	9,680,617	
経常収益計	18,004,416	26,782,532	△ 8,778,116
(2) 経常費用			
①事業費	17,783,060	19,860,973	△ 2,077,913
職員給料	5,710,800	7,400,400	△ 1,689,600
職員諸手当	2,247,251	2,731,056	△ 483,805
臨時雇用賃金	177,120	267,880	△ 90,760
福利厚生費	1,548,889	2,503,334	△ 954,445
旅費交通費	1,046,895	1,160,496	△ 113,601
通信運搬費	787,748	690,761	96,987
消耗品費	814,399	513,196	301,203
消耗什器備品費	4,298	6,879	△ 2,581
印刷製本費	1,175,247	662,826	512,421
賃借・使用料	1,645,238	1,511,900	133,338
研修費	0	0	0
食糧費	593,772	232,319	361,453
諸謝金	614,242	654,348	△ 40,106
保険料	62,632	17,880	44,752
手数料	18,989	22,380	△ 3,391
租税公課	3,063		
支払負担金	807,277	930,298	△ 123,021
支払助成金	215,000	215,000	0
委託費	228,000	268,500	△ 40,500
雑費	82,200	71,520	10,680
②管理費	5,389,686	27,843,431	△ 22,453,745
役員報酬	0	0	0
職員給料	1,920,000	1,704,000	216,000
職員諸手当	688,725	525,356	163,369
臨時雇用賃金	0	0	0
福利厚生費	422,506	380,048	42,458
職員退職金	0	22,714,744	△ 22,714,744
旅費交通費	415,087	413,261	1,826
通信運搬費	111,143	104,805	6,338
消耗品費	36,580	114,672	△ 78,092
消耗什器備品費	2,020	45,223	△ 43,203
修繕費	0	0	0
印刷製本費	109,798	143,964	△ 34,166
賃借・使用料	55,265	136,102	△ 80,837
食糧費	97,924	71,724	26,200
諸謝金	0	0	0
手数料	13,128	7,632	5,496
租税公課	10,600	0	10,600
支払負担金	1,158,270	1,137,200	21,070
委託費	294,200	308,200	△ 14,000
慶弔費	54,440	35,000	19,440
雑費	0	1,500	△ 1,500
経常費用計	23,172,746	47,704,404	△ 24,531,658
当期経常増減額	△ 5,168,330	△ 20,921,872	15,753,542
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			
過年度減価償却費			0
経常外費用計			0
当期経常外増減額			0
他会計振替額			0
当期一般正味財産増減額	△ 5,168,330	△ 20,921,872	15,753,542
一般正味財産期首残額	22,860,699	43,782,571	△ 20,921,872
一般正味財産期末残額	17,692,369	22,860,699	△ 5,168,330
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
一般正味財産への振替額			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残額高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	17,692,369	22,860,699	△ 5,168,330

監査報告書

令和元年5月17日

一般社団法人山形県老人クラブ連合会
会長 亀谷千代子 殿

一般社団法人山形県老人クラブ連合会

監事 横尾量助 
監事 齋藤義廣 

私たち監事は、本法人の平成30年度事業年度（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）の業務及び財産状況等について監査いたしました。

その方法及び結果について、以下のとおり報告します。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び事務局職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の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、理事及び職員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しました。

また、事業報告並びに会計帳簿等の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（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、公益目的支出計画実施報告書について検討いたしました。

2. 監査の結果

- (1) 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) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、上記の計算書類の記載と合致しているものと認めます。
- (3) 計算書類とその附属明細書は、当法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。
- (4) 理事の職務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。
- (5) 公益目的支出計画実施報告書は法令及び定款に従い、当法人の公益目的支出計画の実施状況を正しく表示しているものと認めます。

以上