

貸借対照表
平成30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	70,324,150	74,297,073	△ 3,972,923
未収金	1,806,323	212,048	1,594,275
一時立替金	2,600	3,067	△ 467
前払金	93,970	335,703	△ 241,733
流動資産合計	72,227,043	74,847,891	△ 2,620,848
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
地方債券	10,000,000	10,000,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	11,000,000	11,000,000	0
(2) 特定資産			
共済事業退職手当預け金	6,674,143	6,322,355	351,788
全社協退職共済預け金	28,399,030	26,655,100	1,743,930
利付国債(基金)	35,000,000	35,000,000	0
地方債券(基金)	15,000,000	115,000,000	△ 100,000,000
円建外国国債(基金)	200,000,000	100,000,000	100,000,000
公社債券(基金)	0	3,000,000	△ 3,000,000
定期預金(基金)	10,000,000	7,000,000	3,000,000
特定資産合計	295,073,173	292,977,455	2,095,718
(3) その他の固定資産			
備品	7	49,613	△ 49,606
定期預金(退職)	3,128,300	3,128,300	0
定期預金(基金)	15,500,000	9,000,000	6,500,000
出資金	1,000	1,000	0
その他の固定資産合計	18,629,307	12,178,913	6,450,394
固定資産合計	324,702,480	316,156,368	8,546,112
資産合計	396,929,523	391,004,259	5,925,264
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,264,413	1,321,844	1,942,569
一時預り金	531,598	200,399	331,199
保険料預り金	65,596,000	70,828,340	△ 5,232,340
仮受金	102,924	221,964	△ 119,040
流動負債合計	69,494,935	72,572,547	△ 3,077,612

科 目	当年度	前年度	増減(△)
2. 固定負債			
共済事業退職基金	6,674,143	6,322,355	351,788
退職給付引当金	31,527,330	29,783,400	1,743,930
固定負債合計	38,201,473	36,105,755	2,095,718
負債合計	107,696,408	108,678,302	△ 981,894
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方債券	10,000,000	10,000,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	11,000,000	11,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(11,000,000)	(11,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	278,233,115	271,325,957	6,907,158
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	289,233,115	282,325,957	6,907,158
負債及び正味財産合計額	396,929,523	391,004,259	5,925,264

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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 基本財産運用益	120,400	120,550	△ 150
基本財産受取利息	120,400	120,550	△ 150
② 特定資産運用益	2,575,637	3,412,623	△ 836,986
特定資産受取利息(退職)	785	0	785
特定資産受取利息(基金)	2,574,852	3,412,623	△ 837,771
③ 受取負担金	7,978,435	8,247,035	△ 268,600
受取負担金	7,978,435	8,247,035	△ 268,600
④ 受取補助金等	38,200,344	34,654,410	3,545,934
受取県補助金	20,184,000	20,199,000	△ 15,000
受取県受託金	18,016,344	14,455,410	3,560,934
⑤ 受取交付金	5,461,424	4,794,421	667,003
受取交付金	5,461,424	4,794,421	667,003
⑥ 受取分担金	8,652,965	6,017,343	2,635,622
受取分担金	8,652,965	6,017,343	2,635,622
⑦ 受取寄付金	1,530,000	530,000	1,000,000
受取寄付金	1,530,000	530,000	1,000,000
⑧ 事業収益	3,343,922	3,441,555	△ 97,633
広報紙購読収益	3,343,922	3,441,555	△ 97,633
⑨ 雑収益	857,716	895,959	△ 38,243
雑収益	857,644	895,879	△ 38,235
受取利息	72	80	△ 8
経常収益計	68,720,843	62,113,896	6,606,947
(2) 経常費用			
① 事業費	53,104,789	48,080,227	5,024,562
給料手当	12,973,363	12,779,544	193,819
賃金	7,047,923	7,076,169	△ 28,246
福利厚生費	3,533,903	3,499,405	34,498
会議費	9,480	15,673	△ 6,193
大会研修費	4,800,531	3,390,736	1,409,795
表彰費	470,902	329,038	141,864
諸謝金	863,558	771,082	92,476
旅費交通費	4,225,999	4,676,990	△ 450,991
通信運搬費	2,804,557	3,142,266	△ 337,709
消耗品費	5,103,908	2,399,439	2,704,469

科 目	当年度	前年度	増減(△)
印刷製本費	1,655,424	1,448,820	206,604
機器管理費	94,098	94,098	0
車輛費	315,561	251,403	64,158
支払保険料	283,272	305,554	△ 22,282
支払負担金	3,970,160	4,061,615	△ 91,455
支払助成金	1,761,610	676,250	1,085,360
支払手数料	324,894	335,984	△ 11,090
委託料	1,006,840	1,009,800	△ 2,960
使用料	627,535	712,037	△ 84,502
賃借料	655,629	734,769	△ 79,140
公租公課	492,600	300,716	191,884
雑費	83,042	68,839	14,203
② 管理費	20,808,896	19,237,570	1,571,326
給料手当	7,557,417	7,468,803	88,614
賃金	703,820	478,000	225,820
福利厚生費	1,511,930	1,502,004	9,926
会議費	111,360	212,332	△ 100,972
表彰費	60,264	35,640	24,624
諸謝金	33,411	22,274	11,137
旅費交通費	943,185	923,775	19,410
通信運搬費	266,643	215,605	51,038
消耗品費	307,540	134,585	172,955
印刷製本費	1,231,808	869,400	362,408
機器管理費	534,816	788,832	△ 254,016
車輛費	26,656	19,107	7,549
支払保険料	90,230	87,780	2,450
支払負担金	2,454,221	2,548,254	△ 94,033
支払交付金	970,000	925,000	45,000
支払手数料	78,614	125,828	△ 47,214
使用料	862,525	196,720	665,805
賃借料	371,188	403,152	△ 31,964
公租公課	294,700	191,934	102,766
顧問料	432,000	432,000	0
減価償却費	49,606	74,345	△ 24,739
職員退職共済掛金	1,409,400	1,373,760	35,640
職員退職給付費用	0	0	0
交際費	16,200	0	16,200
雑費	491,362	208,440	282,922
經常費用計	73,913,685	67,317,797	6,595,888
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 5,192,842	△ 5,203,901	11,059

科 目	当年度	前年度	増減(△)
① 評価損益等	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,192,842	△ 5,203,901	11,059
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産取崩益	0	0	0
固定資産取崩益	0	0	0
② 特定資産取崩益	12,100,000	17,000,000	△ 4,900,000
退職給付引当金取崩益	0	0	0
投資有価証券売却益	12,100,000	17,000,000	△ 4,900,000
経常外収益計	12,100,000	17,000,000	△ 4,900,000
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	0	0	0
備品除却損	0	0	0
② 職員退職手当金	0	0	0
職員退職手当金	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	12,100,000	17,000,000	△ 4,900,000
当期一般正味財産増減額	6,907,158	11,796,099	△ 4,888,941
一般正味財産期首残高	271,325,957	259,529,858	11,796,099
一般正味財産期末残高	278,233,115	271,325,957	6,907,158
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	120,400	120,550	△ 150
基本財産受取利息	120,400	120,550	△ 150
② 一般正味財産への振替額	△ 120,400	△ 120,550	150
一般正味財産への振替額	△ 120,400	△ 120,550	150
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	11,000,000	11,000,000	0
指定正味財産期末残高	11,000,000	11,000,000	0
III 正味財産期末残高	289,233,115	282,325,957	6,907,158

平成29年度公益財団法人福島県老人クラブ連合会
 正味財産増減計算書 内訳表
 平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	(公1) 高齢者の生きがい、健康維持増進、介護予防、地域貢献	(公2) 市町村老連・地域高齢者活動支援、後継人材育成、情報文化交流促進	(公・共通) 共通事業	小 計	(収1) 高齢者傷害保険事業	法人運営		
I 一般正味財産増減の部								
1 経常増減の部								
(1) 経常収益								
1. 基本財産運用益	0	0	0	0	0	120,400		120,400
1. 基本財産受取利息	0	0	0	0	0	120,400		120,400
2. 特定資産運用益	0	0	0	0	0	2,575,637		2,575,637
1. 特定資産受取利息	0	0	0	0	0	785		785
2. 特定資産受取利息(基金)	0	0	0	0	0	2,574,852		2,574,852
3. 受取負担金	0	0	3,989,218	3,989,218	0	3,989,217		7,978,435
1. 受取負担金	0	0	3,989,218	3,989,218	0	3,989,217		7,978,435
4. 受取補助金等	22,615,344	300,000	7,642,500	30,557,844	0	7,642,500		38,200,344
1. 受取県補助金	4,599,000	300,000	7,642,500	12,541,500	0	7,642,500		20,184,000
2. 受取県受託金	18,016,344	0	0	18,016,344	0	0		18,016,344
5. 受取交付金	30,000	710,000	0	740,000	3,943,424	778,000		5,461,424
1. 受取交付金	30,000	710,000	0	740,000	3,943,424	778,000		5,461,424
6. 受取分担金	1,789,000	1,405,600	0	3,194,600	3,938,365	1,520,000		8,652,965
1. 受取分担金	1,789,000	1,405,600	0	3,194,600	3,938,365	1,520,000		8,652,965
7. 受取寄付金	0	0	1,530,000	1,530,000	0	0		1,530,000
1. 受取寄付金	0	0	1,530,000	1,530,000	0	0		1,530,000
8. 事業収益	0	3,343,922	0	3,343,922	0	0		3,343,922
1. 広報紙購読収益	0	3,343,922	0	3,343,922	0	0		3,343,922
9. 雑収益	0	16,103	0	16,103	21	841,592		857,716
1. 雑収益	0	16,103	0	16,103	0	841,541		857,644
2. 受取利息	0	0	0	0	21	51		72
経常収益計 (A)	24,434,344	5,775,625	13,161,718	43,371,687	7,881,810	17,467,346		68,720,843
(2) 経常費用								
1. 事業費	32,381,847	15,849,901	0	48,231,748	4,873,041	0		53,104,789
1. 給料手当	6,177,386	6,795,977	0	12,973,363	0	0		12,973,363
2. 賃金	4,090,918	468,760	0	4,559,678	2,488,245	0		7,047,923
3. 福利厚生費	1,810,297	1,304,995	0	3,115,292	418,611	0		3,533,903
4. 会議費	9,480	0	0	9,480	0	0		9,480
5. 大会研修費	3,847,439	953,092	0	4,800,531	0	0		4,800,531
6. 諸謝金	665,365	198,193	0	863,558	0	0		863,558
7. 旅費交通費	4,019,254	206,745	0	4,225,999	0	0		4,225,999
8. 通信運搬費	743,438	1,241,348	0	1,984,786	819,771	0		2,804,557
9. 消耗品費	4,347,536	670,587	0	5,018,123	85,785	0		5,103,908
10. 印刷製本費	1,531,008	124,416	0	1,655,424	0	0		1,655,424
11. 表彰費	166,776	304,126	0	470,902	0	0		470,902
12. 機器管理費	86,400	7,698	0	94,098	0	0		94,098
13. 車輛費	222,544	93,017	0	315,561	0	0		315,561
14. 支払保険料	283,272	0	0	283,272	0	0		283,272
15. 支払負担金	1,343,160	2,627,000	0	3,970,160	0	0		3,970,160
16. 支払助成金	740,000	400,360	0	1,140,360	621,250	0		1,761,610
17. 支払手数料	47,642	5,940	0	53,582	271,312	0		324,894
18. 委託料	1,006,840	0	0	1,006,840	0	0		1,006,840

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	(公1)	(公2)	(公・共通)	小 計	(収1)	法人運営		
	高齢者の生きがい、健康維持増進、介護予防、地域貢献	市町村老連・地域高齢者活動支援、後継人材育成、情報文化交流促進	共通事業		高齢者傷害保険事業			
19. 使用料	474,625	152,910	0	627,535	0	0		627,535
20. 賃借料	487,280	128,353	0	615,633	39,996	0		655,629
21. 公租公課	244,580	121,120	0	365,700	126,900	0		492,600
22. 雑費	36,607	45,264	0	81,871	1,171	0		83,042
2. 管理費	0	0	0	0	0	20,808,896		20,808,896
1. 給料手当	0	0	0	0	0	7,557,417		7,557,417
2. 賃金	0	0	0	0	0	703,820		703,820
3. 福利厚生費	0	0	0	0	0	1,511,930		1,511,930
4. 会議費	0	0	0	0	0	111,360		111,360
5. 諸謝金	0	0	0	0	0	33,411		33,411
6. 旅費交通費	0	0	0	0	0	943,185		943,185
7. 通信運搬費	0	0	0	0	0	266,643		266,643
8. 消耗品費	0	0	0	0	0	307,540		307,540
9. 印刷製本費	0	0	0	0	0	1,231,808		1,231,808
10. 表彰費	0	0	0	0	0	60,264		60,264
11. 機器管理費	0	0	0	0	0	534,816		534,816
12. 車輛費	0	0	0	0	0	26,656		26,656
13. 支払保険料	0	0	0	0	0	90,230		90,230
14. 支払負担金	0	0	0	0	0	2,454,221		2,454,221
15. 支払交付金	0	0	0	0	0	970,000		970,000
16. 支払手数料	0	0	0	0	0	78,614		78,614
17. 使用料	0	0	0	0	0	862,525		862,525
18. 賃借料	0	0	0	0	0	371,188		371,188
19. 公租公課	0	0	0	0	0	294,700		294,700
20. 顧問料	0	0	0	0	0	432,000		432,000
21. 減価償却費	0	0	0	0	0	49,606		49,606
22. 職員退職共済掛金	0	0	0	0	0	1,409,400		1,409,400
23. 職員退職給付費用	0	0	0	0	0	0		0
24. 交際費	0	0	0	0	0	16,200		16,200
25. 雑費	0	0	0	0	0	491,362		491,362
経常費用計 (B)	32,381,847	15,849,901	0	48,231,748	4,873,041	20,808,896		73,913,685
評価損益等調整前当期経常増減額 (C)=(A)-(B)	△ 7,947,503	△ 10,074,276	13,161,718	△ 4,860,061	3,008,769	△ 3,341,550		△ 5,192,842
1. 評価損益等	0	0	0	0	0	0		0
1. 基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0		0
2. 特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0		0
3. 投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0		0
評価損益等計 (D)	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額 (E)=(C)+(D)	△ 7,947,503	△ 10,074,276	13,161,718	△ 4,860,061	3,008,769	△ 3,341,550		△ 5,192,842
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
1. 固定資産取崩益	0	0	0	0	0	0		0
1. 固定資産取崩益	0	0	0	0	0	0		0
2. 特定資産取崩益	0	0	0	0	0	12,100,000		12,100,000
1. 受取退職給付引当金取崩益	0	0	0	0	0	0		0
2. 投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	12,100,000		12,100,000
経常外収益計 (F)	0	0	0	0	0	12,100,000		12,100,000

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	(公1)	(公2)	(公・共通)	小 計				
	高齢者の生きがい、健康維持増進、介護予防、地域貢献	市町村老連・地域高齢者活動支援、後継人材育成、情報文化交流促進	共通事業		(収1)	法人運営		
(2) 経常外費用								
1. 固定資産除却損	0	0	0	0	0	0		0
1. 備品除却損	0	0	0	0	0	0		0
2. 職員退職手当金	0	0	0	0	0	0		0
1. 職員退職手当金	0	0	0	0	0	0		0
経常外費用計 (G)	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額 (H)=(F)-(G)	0	0	0	0	0	12,100,000		12,100,000
他会計振替額 (I)			549,643	549,643	△ 549,643			0
当期一般正味財産増減額 (J)=(E)+(H)+(I)	△ 7,947,503	△ 10,074,276	13,711,361	△ 4,310,418	2,459,126	8,758,450		6,907,158
一般正味財産期首残高 (K)	△ 45,201,748	△ 55,017,349	21,337,244	△ 78,881,853	14,713,459	335,494,351		271,325,957
一般正味財産期末残高 (L)=(K)+(J)	△ 53,149,251	△ 65,091,625	35,048,605	△ 83,192,271	17,172,585	344,252,801		278,233,115
II 指定正味財産増減の部								
1. 基本財産運用益 (M)	0	0	0	0	0	120,400		120,400
1. 基本財産受取利息	0	0	0	0	0	120,400		120,400
2. 一般正味財産への振替額 (N)	0	0	0	0	0	△ 120,400		△ 120,400
1. 一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	△ 120,400		△ 120,400
当期指定正味財産増減額 (O)=(M)+(N)	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高 (P)	0	0	0	0	0	11,000,000		11,000,000
指定正味財産期末残高 (Q)=(P)+(O)	0	0	0	0	0	11,000,000		11,000,000
III 正味財産期末残高 (R)=(L)+(Q)	△ 53,149,251	△ 65,091,625	35,048,605	△ 83,192,271	17,172,585	355,252,801		289,233,115

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的有価証券 … 原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

備品 … 法人税法上の規定による定額法。但し平成19年3月31日以前に取得されたものについては旧定額法によっている。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンス・リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 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

(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				
地方債券	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	11,000,000	0	0	11,000,000
特定資産				
共済事業退職手当預け金	6,322,355	351,788		6,674,143
全社協退職共済預け金	26,655,100	1,743,930		28,399,030
投資有価証券	253,000,000		3,000,000	250,000,000
定期預金（基金）	7,000,000	3,000,000		10,000,000
小 計	292,977,455	5,095,718	3,000,000	295,073,173
合 計	303,977,455	5,095,718	3,000,000	306,073,173

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				
地方債券	10,000,000	10,000,000	—	—
定期預金	1,000,000	1,000,000	—	—
小 計	11,000,000	11,000,000	0	0
特定資産				
共済事業退職手当預け金	6,674,143	—	—	6,674,143
全社協退職共済預け金	28,399,030	—	—	28,399,030
投資有価証券	250,000,000	—	250,000,000	—
定期預金(基金)	10,000,000	—	10,000,000	—
小 計	295,073,173	0	260,000,000	35,073,173
合 計	306,073,173	11,000,000	260,000,000	35,073,173

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	除却額	当期末残高
備 品	1,095,364	1,045,751	49,606	7
合 計	1,095,364	1,045,751	49,606	7

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
補助金						
県補助金	福島県	0	20,184,000	20,184,000	0	
受託金						
県受託金	福島県	0	18,016,344	18,016,344	0	
合 計		0	38,200,344	38,200,344	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益 (受取利息)	120,400
合 計	120,400

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)				
現金	現金手許有高		0	
普通預金	東邦銀行渡利支店		7,119,134	
通知預金	東邦銀行渡利支店		0	
通常貯金	福島渡利郵便局		180,122	
振替貯金	仙台貯金事務センター		63,024,894	
未収金		29年度広報紙「元輝新報」購読料 ほか	1,806,323	
一時立替金		30年版老人クラブ手帳	2,600	
前払金		30年度職員就業中傷害保険料	93,970	
流動資産合計			72,227,043	
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	地方債券	法人の管理運営の用に供している	10,000,000
	定期預金	東邦銀行渡利支店	法人の管理運営の用に供している	1,000,000
特定資産	共済事業退職手当預け金		職員の退職に備えた積立金	6,674,143
	全社協退職共済預け金		職員の退職に備えた積立金	28,399,030
	投資有価証券	地方債券 (基金)	法人管理の資産であり、その運用益を法人事業にあてている	15,000,000
		利付国債券 (基金)	法人管理の資産であり、その運用益を法人事業にあてている	35,000,000
		円建外国国債券 (基金)	法人管理の資産であり、その運用益を法人事業にあてている	200,000,000
	定期預金 (基金)	東邦銀行渡利支店	法人管理の資産であり、その運用益を法人事業にあてている	10,000,000
その他の固定資産	備品		法人運営の用に供している備品	7
	定期預金 (退職)	東邦銀行渡利支店	職員の退職に備えた積立金	3,128,300
	定期預金 (基金)	東邦銀行渡利支店	法人管理の資産であり、法人事業にあてる	15,500,000
	出資金	福島県中小企業共済協同組合	共済加入のための出資金	1,000
固定資産合計			324,702,480	
資産合計			396,929,523	
(流動負債)				
	未払金		法人事業に供する未払 消費税・法人税 ほか	3,264,413
	一時預り金		職員源泉所得税預り金 ほか	531,598
	保険料預り金		高齢者傷害保険事業 27年度保険掛け金預り金	65,596,000
	仮受金		29年度広報紙「元輝新報」購読料 ほか	102,924
流動負債合計			69,494,935	
(固定負債)				
	共済事業退職基金		職員に対する退職金の支払に備えたもの	6,674,143
	退職給付引当金		職員に対する退職金の支払に備えたもの	31,527,330
固定負債合計			38,201,473	
負債合計			107,696,408	
正味財産			289,233,115	