

貸借対照表
令和3年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増減()
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	53,567,499	59,131,553	5,564,054
未収金	32,040,677	401,754	31,638,923
一時立替金	30,767	15,027	15,740
前払金	96,228	212,927	116,699
流動資産合計	85,735,171	59,761,261	25,973,910
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
公社債券	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	5,405,811	5,166,175	239,636
全社協退職共済預け金	23,418,940	22,481,260	937,680
地方債券(基金)	15,000,000	15,000,000	0
円建外国国債券(基金)	200,000,000	200,000,000	0
公社債券(基金)	40,000,000	40,000,000	0
定期預金(基金)	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	288,824,751	287,647,435	1,177,316
(3) その他の固定資産			
備品	2	2	0
定期預金(退職)	3,128,300	3,128,300	0
定期預金(基金)	0	7,500,000	7,500,000
出資金	1,000	1,000	0
その他の固定資産合計	3,129,302	10,629,302	7,500,000
固定資産合計	302,954,053	309,276,737	6,322,684
資産合計	388,689,224	369,037,998	19,651,226
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	32,329,275	1,765,055	30,564,220
一時預り金	483,510	285,491	198,019
保険料預り金	50,883,000	54,671,000	3,788,000
仮受金	91,920	113,880	21,960
流動負債合計	83,787,705	56,835,426	26,952,279

科 目	当年度	前年度	増減()
2 . 固定負債			
共済事業退職基金	5,405,811	5,166,175	239,636
退職給付引当金	26,547,240	25,609,560	937,680
固定負債合計	31,953,051	30,775,735	1,177,316
負債合計	115,740,756	87,611,161	28,129,595
正味財産の部			
1 . 指定正味財産			
公社債券	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	261,948,468	270,426,837	8,478,369
(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	272,948,468	281,426,837	8,478,369
負債及び正味財産合計額	388,689,224	369,037,998	19,651,226

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増減()
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	157,100	157,100	0
基本財産受取利息	157,100	157,100	0
基本財産投資有価証券売却益	0	0	0
特定資産運用益	3,109,971	3,109,362	609
特定資産受取利息(退職)	343	0	343
特定資産受取利息(基金)	3,109,628	3,109,362	266
受取負担金	7,163,865	7,574,520	410,655
受取負担金	7,163,865	7,574,520	410,655
受取補助金等	22,934,452	36,070,280	13,135,828
受取県補助金	17,268,000	17,551,000	283,000
受取県受託金	5,666,452	18,519,280	12,852,828
受取交付金	3,445,513	3,836,724	391,211
受取交付金	3,445,513	3,836,724	391,211
受取分担金	3,751,567	7,060,295	3,308,728
受取分担金	3,751,567	7,060,295	3,308,728
受取寄付金	1,230,000	2,616,938	1,386,938
受取寄付金	1,230,000	2,616,938	1,386,938
事業収益	4,305,208	4,394,180	88,972
広報紙購読収益	4,305,208	4,394,180	88,972
雑収益	864,296	946,581	82,285
雑収益	864,223	946,421	82,198
受取利息	73	160	87
経常収益計	46,961,972	65,765,980	18,804,008
(2) 経常費用			
事業費	38,079,239	50,085,025	12,005,786
給料手当	13,509,823	11,397,195	2,112,628
賃金	4,783,912	7,673,574	2,889,662
福利厚生費	3,344,644	3,264,562	80,082
会議費	0	4,800	4,800
大会研修費	3,411,795	4,699,407	1,287,612
諸謝金	398,192	917,499	519,307
旅費交通費	176,325	4,147,695	3,971,370
通信運搬費	2,566,114	2,718,085	151,971
消耗品費	1,089,005	1,521,799	432,794

科 目	当年度	前年度	増減()
印刷製本費	1,116,900	2,219,746	1,102,846
表彰費	758,654	1,142,186	383,532
機器管理費	110,000	129,440	19,440
車輛費	129,294	317,468	188,174
支払保険料	48,775	329,968	281,193
支払負担金	3,731,645	4,427,006	695,361
支払助成金	805,450	861,700	56,250
支払手数料	327,745	350,694	22,949
委託料	0	1,026,000	1,026,000
使用料	195,170	828,684	633,514
賃借料	1,143,310	1,055,916	87,394
公租公課	375,600	974,000	598,400
雑費	56,886	77,601	20,715
管理費	17,361,102	17,617,545	256,443
給料手当	7,485,858	6,913,418	572,440
賃金	0	482,365	482,365
福利厚生費	1,368,136	1,366,943	1,193
会議費	59,840	37,312	22,528
大会研修費	133,500	73,584	59,916
諸謝金	11,137	72,390	61,253
旅費交通費	384,735	793,425	408,690
通信運搬費	311,892	268,581	43,311
消耗品費	200,324	105,227	95,097
印刷製本費	880,000	844,404	35,596
表彰費	60,390	87,264	26,874
機器管理費	668,668	496,576	172,092
車輛費	30,361	21,421	8,940
支払保険料	91,820	86,150	5,670
支払負担金	1,810,864	2,052,178	241,314
支払交付金	725,000	875,000	150,000
支払手数料	116,031	108,003	8,028
使用料	388,060	538,509	150,449
賃借料	623,580	439,053	184,527
公租公課	198,750	185,700	13,050
顧問料	440,000	435,000	5,000
減価償却費	0	0	0
職員退職共済掛金	1,168,080	944,160	223,920
職員退職給付費用	0	0	0
交際費	0	47,900	47,900
雑費	204,076	342,982	138,906
經常費用計	55,440,341	67,702,570	12,262,229
評価損益等調整前当期經常増減額	8,478,369	1,936,590	6,541,779

科 目	当年度	前年度	増減()
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	8,478,369	1,936,590	6,541,779
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産取崩益	0	0	0
固定資産取崩益	0	0	0
特定資産取崩益	31,616,799	0	31,616,799
退職給付引当金取崩益	31,616,799	0	31,616,799
投資有価証券売却益	0	0	0
経常外収益計	31,616,799	0	31,616,799
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	1
備品除却損	0	1	1
職員退職手当金	31,616,799	100,000	31,516,799
職員退職手当金	31,616,799	100,000	31,516,799
経常外費用計	31,616,799	100,001	31,516,798
当期経常外増減額	0	100,001	100,001
当期一般正味財産増減額	8,478,369	2,036,591	6,441,778
一般正味財産期首残高	270,426,837	272,463,428	2,036,591
一般正味財産期末残高	261,948,468	270,426,837	8,478,369
指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	157,100	157,100	0
基本財産受取利息	157,100	157,100	0
基本財産投資有価証券売却益	0	0	0
一般正味財産への振替額	157,100	157,100	0
一般正味財産への振替額	157,100	157,100	0
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
正味財産期末残高	272,948,468	281,426,837	8,478,369

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	市町村老運・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	167,050	28,120	0	195,170	0	0		195,170
20. 賃借料	767,714	319,748	0	1,087,462	55,848	0		1,143,310
21. 公租公課	70,000	15,000	0	85,000	290,600	0		375,600
22. 雑費	14,053	39,155	0	53,208	3,678	0		56,886
2. 管理費	0	0	0	0	0	17,361,102	0	17,361,102
1. 給料手当	0	0	0	0	0	7,485,858		7,485,858
2. 賃金	0	0	0	0	0	0		0
3. 福利厚生費	0	0	0	0	0	1,368,136		1,368,136
4. 会議費	0	0	0	0	0	59,840		59,840
5. 大会研修費	0	0	0	0	0	133,500		133,500
6. 諸謝金	0	0	0	0	0	11,137		11,137
7. 旅費交通費	0	0	0	0	0	384,735		384,735
8. 通信運搬費	0	0	0	0	0	311,892		311,892
9. 消耗品費	0	0	0	0	0	200,324		200,324
10. 印刷製本費	0	0	0	0	0	880,000		880,000
11. 表彰費	0	0	0	0	0	60,390		60,390
12. 機器管理費	0	0	0	0	0	668,668		668,668
13. 車輛費	0	0	0	0	0	30,361		30,361
14. 備品費	0	0	0	0	0	0		0
15. 支払保険料	0	0	0	0	0	91,820		91,820
16. 支払負担金	0	0	0	0	0	1,810,864		1,810,864
17. 支払交付金	0	0	0	0	0	725,000		725,000
18. 支払手数料	0	0	0	0	0	116,031		116,031
19. 委託料	0	0	0	0	0	0		0
20. 使用料	0	0	0	0	0	388,060		388,060
21. 賃借料	0	0	0	0	0	623,580		623,580
22. 公租公課	0	0	0	0	0	198,750		198,750
23. 顧問料	0	0	0	0	0	440,000		440,000
24. 減価償却費	0	0	0	0	0	0		0
25. 職員退職共済掛金	0	0	0	0	0	1,168,080		1,168,080
26. 職員退職給付費用	0	0	0	0	0	0		0
27. 交際費	0	0	0	0	0	0		0
28. 雑費	0	0	0	0	0	204,076		204,076
経常費用計 (B)	20,534,553	13,082,027	0	33,616,580	4,462,659	17,361,102	0	55,440,341
評価損益等調整前当期経常増減額 (C)=(A)-(B)	11,733,101	8,348,730	12,382,433	7,699,398	1,066,264	1,845,235	0	8,478,369
1. 評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 基本財産評価損益等	0	0	0	0	0			0
2. 特定資産評価損益等	0	0	0	0	0			0
3. 投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0			0
評価損益等計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額 (E)=(C)+(D)	11,733,101	8,348,730	12,382,433	7,699,398	1,066,264	1,845,235	0	8,478,369

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	市町村老運・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			
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	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	31,616,799	0	31,616,799
1. 受取退職給付引当金取崩益	0	0	0	0	0	31,616,799		31,616,799
2. 投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0		0
経常外収益計 (F)	0	0	0	0	0	31,616,799	0	31,616,799
(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	31,616,799	0	31,616,799
1. 職員退職手当金	0	0	0	0	0	31,616,799		31,616,799
経常外費用計 (G)	0	0	0	0	0	31,616,799	0	31,616,799
当期経常外増減額 (H)=(F)-(G)	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	11,733,101	8,348,730	12,382,433	7,699,398	1,066,264	1,845,235	0	8,478,369
他会計振替額 (J)								0
当期一般正味財産増減額 (K)=(I)+(J)	11,733,101	8,348,730	12,382,433	7,699,398	1,066,264	1,845,235	0	8,478,369
一般正味財産期首残高 (L)	24,126,343	28,242,978	40,121,517	12,247,804	5,608,310	277,066,331		270,426,837
一般正味財産期末残高 (M)=(K)+(L)	35,859,444	36,591,708	52,503,950	19,947,202	6,674,574	275,221,096	0	261,948,468
指定正味財産増減の部								
1. 基本財産運用益 (N)	0	0	0	0	0	157,100	0	157,100
1. 基本財産受取利息	0	0	0	0	0	157,100		157,100
2. 基本財産投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0		0
2. 一般正味財産への振替額 (O)	0	0	0	0	0	157,100	0	157,100
1. 一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	157,100		157,100
当期指定正味財産増減額 (P)=(N)+(O)	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高 (Q)	0	0	0	0	0	11,000,000		11,000,000
指定正味財産期末残高 (R)=(P)+(Q)	0	0	0	0	0	11,000,000	0	11,000,000
正味財産期末残高 (S)=(M)+(R)	35,859,444	36,591,708	52,503,950	19,947,202	6,674,574	286,221,096	0	272,948,468

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当なし。

2. 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。

3. 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				
公社債券	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	5,166,175	239,636	0	5,405,811
全社協退職共済預け金	22,481,260	937,680	0	23,418,940
投資有価証券	255,000,000	0	0	255,000,000
定期預金(基金)	5,000,000	0	0	5,000,000
小 計	287,647,435	1,177,316	0	288,824,751
合 計	298,647,435	1,177,316	0	299,824,751

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)
基本財産				
公社債券	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	5,405,811			5,405,811
全社協退職共済預け金	23,418,940			23,418,940
投資有価証券	255,000,000		255,000,000	
定期預金(基金)	5,000,000		5,000,000	
小 計	288,824,751	0	260,000,000	28,824,751
合 計	299,824,751	11,000,000	260,000,000	28,824,751

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	除却額	当期末残高
備 品	666,344	666,342	0	2
合 計	666,344	666,342	0	2

6. 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	17,268,000	17,268,000	0	
受託金						
県受託金	福島県	0	5,666,452	5,666,452	0	
合 計		0	22,934,452	22,934,452	0	

7. 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)	157,100
合 計	157,100

財 産 目 録

令和3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		[15,518,613]		
	52193		1,583,281		
	269389		13,405,136		
	52207		319		
	181163		529,877		
普通貯金	ふくしま未来農業協同組合		[197,180]		
	29297		197,180		
通常貯金	福島渡利郵便局		[180,553]		
	18290-159811		180,553		
振替貯金	仙台貯金事務センター		[37,671,153]		
	02160-3-5443		320,539		
	02110-5-11042		37,350,614		
未収金		2年度広報紙「元輝新報」購読料 ほか	[32,040,677]		
一時立替金		源泉所得税還付未済額 ほか	[30,767]		
前払金		3年度職員就業中傷害保険料 ほか	[96,228]		
流動資産合計			85,735,171		
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	公社債券	法人の管理運営の用に供している	[10,000,000]	
		第53回ソフトバンクグループ債券		10,000,000	
特定資産	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]	
		96-189705		1,000,000	
	共済事業退職手当預け金		職員の退職に備えた積立金	[5,405,811]	
	全社協退職共済預け金		職員の退職に備えた積立金	[23,418,940]	
	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)
			第8回埼玉県公募債券		15,000,000
			円建外国国債(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)
			ドイツ銀行AGロンドン債券		100,000,000
			モルガンスタンレーステップアップ債券		100,000,000
			公社債券		(40,000,000)
定期預金(基金)	東邦銀行渡利支店	第53回ソフトバンクグループ債券		40,000,000	
		96-218409	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	[5,000,000]	
				5,000,000	

科 目		場所・物量等	使用目的等	金 額
その他の 固定資産	備品		法人運営の用に供している備品	[2]
	定期預金（退職）	ふくしま未来農業協同組合渡利支店 24059127	職員の退職に備えた積立金	[3,128,300]
	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				302,954,053
資産合計				388,689,224
（流動負債）	未払金		健康保険料、法人税 ほか	[32,329,275]
	一時預り金		職員源泉所得税預り金 ほか	[483,510]
	保険料預り金		高齢者傷害保険事業 3年度保険掛け金預り金	[50,883,000]
	仮受金		3年度広報紙「元輝新報」購読料 ほか	[91,920]
流動負債合計				83,787,705
（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	[5,405,811]
	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	[26,547,240]
固定負債合計				31,953,051
負債合計				115,740,756
正味財産				272,948,468

