

1 貸借対照表

(令和4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	3,414,200	5,469,741	△ 2,055,541
未収金	560,000	560,000	0
流動資産合計	3,974,200	6,029,741	△ 2,055,541
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
活動振興積立資産	93,919,336	99,409,336	△ 5,490,000
花一輪募金積立資産	3,183,644	2,749,655	433,989
特定資産合計	97,102,980	102,158,991	△ 5,056,011
(3) その他固定資産			
什器備品	507,688	171,340	336,348
その他固定資産合計	507,688	171,340	336,348
固定資産合計	127,610,668	132,330,331	△ 4,719,663
資産合計	131,584,868	138,360,072	△ 6,775,204
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	211,002	304,506	△ 93,504
預り金	115,992	116,505	△ 513
流動負債合計	326,994	421,011	△ 94,017
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	326,994	421,011	△ 94,017
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	123,919,336	129,409,336	△ 5,490,000
寄付金(花一輪募金)	3,183,644	2,749,655	433,989
指定正味財産合計	127,102,980	132,158,991	△ 5,056,011
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(97,102,980)	(102,158,991)	(0)
2. 一般正味財産	4,154,894	5,780,070	△ 1,625,176
正味財産合計	131,257,874	137,939,061	△ 6,681,187
負債及び正味財産合計	131,584,868	138,360,072	△ 6,775,204

2 正味財産増減計算書

(令和3年4月1日から令和4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	200	1,000	△ 800
基本財産受取利息	200	1,000	△ 800
特定資産運用益	400,520	311,632	88,888
特定資産受取利息	400,520	311,632	88,888
受取分担金	4,594,925	4,921,650	△ 326,725
正会員受取分担金	4,594,925	4,921,650	△ 326,725
事業収益	764,210	589,899	174,311
保険普及事業広告料収益	180,000	200,000	△ 20,000
図書等斡旋手数料収益	75,087	96,845	△ 21,758
県老連専用スマホ	509,123	293,054	216,069
受取補助金等	5,283,000	5,393,000	△ 110,000
受取県補助金	5,073,000	5,073,000	0
受取民間助成金	110,000	220,000	△ 110,000
受取共同募金配分金	100,000	100,000	0
受取寄付金	13,600	1,059,600	△ 1,046,000
受取会員章抛金	13,600	59,600	△ 46,000
受取寄付金	0	1,000,000	△ 1,000,000
雑収益	5,070	15,087	△ 10,017
受取利息	50	67	△ 17
雑収益	5,020	15,020	△ 10,000
経常収益 計	11,061,525	12,291,868	△ 1,230,343
(2) 経常費用			
事業費	11,029,712	12,660,728	△ 1,631,016
給料手当	5,554,440	4,943,559	610,881
法定福利費	856,029	889,436	△ 33,407
退職給付費用	294,848	294,847	1
会議費	29,541	60,868	△ 31,327
旅費交通費	593,525	934,512	△ 340,987
通信運搬費	1,345,378	2,529,729	△ 1,184,351
減価償却費(80%)	126,922	60,922	66,000
消耗品費	532,669	922,182	△ 389,513
印刷製本費	813,175	337,990	475,185
賃借料	117,520	481,717	△ 364,197
保険料	0	5,600	△ 5,600
諸謝金	22,274	54,200	△ 31,926
支払助成金	696,833	1,145,166	△ 448,333
支払手数料	46,558	0	46,558

3 正味財産増減計算書内訳表

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:円)

科目	公益目的事業会計				共通	小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	公4			他1	他			
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用利益	0	0	0	0	160	160	0	40	0	0	200
基本財産受取利息(80:20)	0	0	0	0	160	160	0	40	0	0	200
特定資産運用利益	0	0	0	0	400,520	400,520	0	0	0	0	400,520
特定資産受取利息	0	0	0	0	400,520	400,520	0	0	0	0	400,520
受取分担金	0	0	0	0	2,527,210	2,527,210	229,745	1,837,970	0	0	4,594,925
正会員受取分担金(55:5:40)	0	0	0	0	2,527,210	2,527,210	229,745	1,837,970	0	0	4,594,925
事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	764,210
保険普及事業広告料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180,000
図書等郵送料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,087
県老連専用スマホ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	509,123
受取補助金等	0	871,000	110,000	0	4,302,000	5,283,000	0	0	0	0	5,283,000
受取県補助金	0	771,000	0	0	4,302,000	5,073,000	0	0	0	0	5,073,000
受取民間助成金	0	0	110,000	0	0	110,000	0	0	0	0	110,000
受取共同募金配分金	0	100,000	0	0	0	100,000	0	0	0	0	100,000
受取寄付金	0	0	0	0	13,600	13,600	0	0	0	0	13,600
受取会員賞状金	0	0	0	0	13,600	13,600	0	0	0	0	13,600
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,070
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,020
経常収益計	0	871,000	110,000	0	7,243,490	8,224,490	999,025	1,838,010	0	0	11,061,525
(2) 経常費用											
事業費	2,163,545	2,450,960	2,639,024	1,943,750	756,243	9,953,522	1,076,190	0	0	0	11,029,712
給料手当(90:3:7)	1,791,757	1,194,506	1,194,506	1,194,506	0	5,375,275	179,165	0	0	0	5,554,440
法定福利費(90:3:7)	276,138	184,092	184,092	184,092	0	828,414	27,615	0	0	0	856,029
退職給付費用(90:3:7)	93,706	62,470	62,470	62,470	0	281,116	13,732	0	0	0	294,848
会議費	0	22,702	0	6,839	0	29,541	0	0	0	0	29,541
旅費交通費	0	117,238	32,582	436,043	0	585,863	7,662	0	0	0	593,525
通信運搬費	0	0	327,439	0	406,572	734,011	611,367	0	0	0	1,345,378
減価償却費(80%)	0	0	0	0	126,922	126,922	0	0	0	0	126,922
消耗品費	1,944	98,175	117,885	0	176,191	296,020	236,649	0	0	0	532,669
印刷製本費	0	52,670	715,000	0	0	813,175	0	0	0	0	813,175
賃借料	0	22,274	5,050	59,800	0	117,520	0	0	0	0	117,520
諸謝金	0	696,833	0	0	0	22,274	0	0	0	0	22,274
支払助成金	0	0	0	0	0	696,833	0	0	0	0	696,833
支払手数料	0	0	0	0	46,558	46,558	0	0	0	0	46,558

4 財務諸表に対する注記

(令和4年3月31日現在)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券(基本財産の債券及び活動振興積立資産の債券)については、満期保有目的の債券以外の債券であり、期末日の時価により評価している。

(2) 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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税込みで会計処理している。

2. 会計方針の変更

特になし。

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
基本財産				
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
活動振興積立資産	99,409,336		5,490,000	93,919,336
花一輪募金積立資産	2,749,655	433,989	0	3,183,644
小計	102,158,991	433,989	5,490,000	97,102,980
合計	132,158,991	433,989	5,490,000	127,102,980

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				
定期預金	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(—)
小計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(—)
特定資産				
活動振興積立資産	93,919,336	(93,919,336)	(0)	(—)
花一輪募金積立資産	3,183,644	(3,183,644)	(0)	(—)
小計	97,102,980	(97,102,980)	(0)	(—)
合計	127,102,980	(127,102,980)	(0)	(—)

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
その他固定資産			
什器備品	786,168	278,480	507,688
合計	786,168	278,480	507,688

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。

なお、貸借対照表上の記載区分は、すべて流動資産である。

(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						
老人福祉推進啓発事業補助金	広島県	0	560,000	560,000	0	—
老人クラブ活動推進事業等補助金(老人クラブ等活動推進員設置事業分)	広島県	0	3,742,000	3,742,000	0	—
老人クラブ活動推進事業等補助金(広島県老人クラブ連合会活動推進事業分)	広島県	0	771,000	771,000	0	—
助成金						
福祉事業助成金	渋谷育英会	0	110,000	110,000	0	—
共同募金助成金	広島県共同募金会	0	100,000	100,000	0	—
合計		0	5,283,000	5,283,000	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はない。

8. その他

5 附属明細書
(令和4年3月31日現在)

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特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。

2. 引当金の明細

該当なし。

6 財産目録

(令和4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)	現金預金	現金	運転資金として	45,380	
		普通預金(04) 広島銀行三川町支店		3,368,170	
		普通預金(77) 三井住友信託銀行広島支店	運転資金として	650	
			現金預金計	3,414,200	
	未収金	広島県	令和3年度老人福祉啓発事業補助金	560,000	
流動資産合計				3,974,200	
(固定資産)	基本財産	広島銀行三川町支店 (35-1)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。また、共用財産であり、うち80%は公益目的財産として公益目的事業共通の用に供し、20%は管理運営の用に供している。	10,000,000	
		広島銀行三川町支店 (35-8)		20,000,000	
			基本財産計	30,000,000	
	特定資産	活動振興積立資産	第66回利付国債		87,840,000
			定期預金(30-9) 広島銀行三川町支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	2,085,000
			定期預金(35-4) 広島銀行三川町支店		1,037,000
			定期預金(84-02) 三井住友信託銀行広島支店		2,957,336
		活動振興積立資産計	93,919,336		
		花一輪募金積立資産	普通預金(06) 広島銀行三川町支店	友愛募金活動として積立て、老人クラブの活動振興や老人福祉の向上に使用する。	3,183,314
			現金		330
		特定資産計	97,102,980		
その他固定資産	什器備品	パソコン2台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。また、共用財産であり、うち80%は公益目的財産として公益目的事業共通の用に供し、20%は管理運営及びその他の事業の用に供している。	95,188	
		MJS会計ソフト		412,500	
		その他固定資産計	507,688		
固定資産合計				127,610,668	
資産合計				131,584,868	
(流動負債)	未払金	年金機構	令和3年社会保険料事業主負担(3月)	67,342	
		社会福祉団体職員退職手当積立基金	令和3年度職員退職手当積立基金(1~3月)	72,660	
		税務署、県庁、市役所	租税公課	71,000	
			未払金計	211,002	
	預り金	年金機構に対する支払額	社会保険料本人負担(3月)	67,342	
		税務署に対する支払額	源泉所得税本人負担(1~3月)	13,750	
		市役所に対する支払額	住民税本人負担(3月)	14,900	
		普通預金広島銀行三川町支店04	広報誌広告料(令和4年度)	20,000	
		預り金計	115,992		
流動負債合計				326,994	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				326,994	
正味財産				131,257,874	