

令和元年度収支決算書

公益財団法人 宮崎県老人クラブ連合会

貸借対照表
令和 2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	1,319,316	2,157,857	△ 838,541
未収金	2,326	200,001	△ 197,675
前払金	47,100	67,610	△ 20,510
立替金	52,890	45,430	7,460
流動資産合計	1,421,632	2,470,898	△ 1,049,266
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	10,292,000	10,400,000	△ 108,000
基本財産合計	10,292,000	10,400,000	△ 108,000
(2) 特定資産			
基金預金(特)	97,090,318	98,176,818	△ 1,086,500
特定資産合計	97,090,318	98,176,818	△ 1,086,500
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	107,382,319	108,576,819	△ 1,194,500
資産合計	108,803,951	111,047,717	△ 2,243,766
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,398	184,148	△ 128,750
預り金	79,562	118,111	△ 38,549
流動負債合計	134,960	302,259	△ 167,299
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	134,960	302,259	△ 167,299
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	108,668,991	110,745,458	△ 2,076,467
正味財産合計	108,668,991	110,745,458	△ 2,076,467
負債及び正味財産合計	108,803,951	111,047,717	△ 2,243,766

貸借対照表内訳表
令和 2年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	765,634	0	553,682	0	1,319,316
未収金	0	1	2,325	0	2,326
前払金	47,100	0	0	0	47,100
他会計短期貸付金	0	0	10,388,988	△ 10,388,988	0
立替金	0	0	52,890	0	52,890
流動資産合計	812,734	1	10,997,885	△ 10,388,988	1,421,632
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	10,292,000	0	0	0	10,292,000
基本財産合計	10,292,000	0	0	0	10,292,000
(2) 特定資産					
基金預金(特)	0	0	97,090,318	0	97,090,318
特定資産合計	0	0	97,090,318	0	97,090,318
(3) その他固定資産					
什器備品	1	0	0	0	1
その他固定資産合計	1	0	0	0	1
固定資産合計	10,292,001	0	97,090,318	0	107,382,319
資産合計	11,104,735	1	108,088,203	△ 10,388,988	108,803,951
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	55,398	0	0	0	55,398
預り金	686	0	78,876	0	79,562
他会計短期借入金	8,293,623	2,095,365	0	△ 10,388,988	0
流動負債合計	8,349,707	2,095,365	78,876	△ 10,388,988	134,960
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	8,349,707	2,095,365	78,876	△ 10,388,988	134,960
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
2. 一般正味財産	2,755,028	△ 2,095,364	108,009,327	0	108,668,991
正味財産合計	2,755,028	△ 2,095,364	108,009,327	0	108,668,991
負債及び正味財産合計	11,104,735	1	108,088,203	△ 10,388,988	108,803,951

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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			
基本財産受取利息	40,000	40,000	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	725,007	725,006	1
受取会費			
分担金収入	3,592,000	3,776,000	△ 184,000
事業収益			
スポーツ大会参加料収益	253,500	265,500	△ 12,000
指定旅館事業収益	531,000	800,000	△ 269,000
事業収益計	784,500	1,065,500	△ 281,000
受取補助金等			
運営費等補助金	4,833,000	3,990,000	843,000
活動推進員設置費補助金	8,189,000	6,824,000	1,365,000
共同募金配分金	250,000	200,000	50,000
ふるさと愛の基金配分金	300,000	300,000	0
受取補助金等計	13,572,000	11,314,000	2,258,000
雑収益			
受取利息	35	52	△ 17
広告料収入	433,233	453,120	△ 19,887
図書販売手数料	70,541	66,082	4,459
雑収益	1,170	12,356	△ 11,186
雑収益計	504,979	531,610	△ 26,631
経常収益計	19,218,486	17,452,116	1,766,370
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	7,814,597	6,917,923	896,674
福利厚生費	1,215,113	910,081	305,032
旅費交通費	2,270,317	2,921,405	△ 651,088
通信運搬費	407,656	415,662	△ 8,006
消耗品費	749,145	691,587	57,558
印刷製本費	1,882,181	1,987,452	△ 105,271
賃借料	918,914	859,847	59,067
保険料	80,000	80,000	0
諸謝金	250,000	180,000	70,000
支払負担金	59,000	105,500	△ 46,500
委託費	745,730	541,839	203,891
雑費	167,863	195,090	△ 27,227
事業費計	16,560,516	15,806,386	754,130
管理費			
給料手当	1,408,170	1,193,887	214,283
福利厚生費	186,951	133,641	53,310
会議費	369,310	339,096	30,214
渉外費	10,000	0	10,000
旅費交通費	33,368	17,260	16,108
消耗品費	52,186	37,214	14,972
印刷製本費	10,150	10,150	0
賃借料	342,955	351,228	△ 8,273
租税公課	960	480	480
支払負担金	578,000	587,000	△ 9,000
委託料	428,130	400,795	27,335
雑費	48,757	49,084	△ 327
管理費計	3,468,937	3,119,835	349,102
経常費用計	20,029,453	18,926,221	1,103,232
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 810,967	△ 1,474,105	663,138
基本財産評価損益等	△ 108,000	67,000	△ 175,000
特定資産評価損益等	△ 1,086,500	△ 448,000	△ 638,500
評価損益等計	△ 1,194,500	△ 381,000	△ 813,500
当期経常増減額	△ 2,005,467	△ 1,855,105	△ 150,362

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,005,467	△ 1,855,105	△ 150,362
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,076,467	△ 1,926,105	△ 150,362
一般正味財産期首残高	110,745,458	112,671,563	△ 1,926,105
一般正味財産期末残高	108,668,991	110,745,458	△ 2,076,467
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	108,668,991	110,745,458	△ 2,076,467

正味財産増減計算書内訳表

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	合計
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				
基本財産受取利息	40,000	0	0	40,000
特定資産運用益				
特定資産受取利息	0	0	725,007	725,007
受取会費				
分担金収入	1,796,000	0	1,796,000	3,592,000
事業収益				
スポーツ大会参加料収益	253,500	0	0	253,500
指定旅館事業収益	0	531,000	0	531,000
事業収益計	253,500	531,000	0	784,500
受取補助金等				
運営費等補助金	4,833,000	0	0	4,833,000
活動推進員設置費補助金	6,989,000	0	1,200,000	8,189,000
共同募金配分金	250,000	0	0	250,000
ふるさと愛の基金配分金	300,000	0	0	300,000
受取補助金等計	12,372,000	0	1,200,000	13,572,000
雑収益				
受取利息	29	0	6	35
広告料収入	433,233	0	0	433,233
図書販売手数料	0	70,541	0	70,541
雑収益	0	0	1,170	1,170
雑収益計	433,262	70,541	1,176	504,979
経常収益計	14,894,762	601,541	3,722,183	19,218,486
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	6,886,251	928,346	0	7,814,597
福利厚生費	1,051,540	163,573	0	1,215,113
旅費交通費	2,270,317	0	0	2,270,317
通信運搬費	406,088	1,568	0	407,656
消耗品費	749,145	0	0	749,145
印刷製本費	1,714,781	167,400	0	1,882,181
賃借料	918,914	0	0	918,914
保険料	80,000	0	0	80,000
諸謝金	250,000	0	0	250,000
支払負担金	59,000	0	0	59,000
委託費	745,730	0	0	745,730
雑費	167,323	540	0	167,863
事業費計	15,299,089	1,261,427	0	16,560,516
管理費				
給料手当	0	0	1,408,170	1,408,170
福利厚生費	0	0	186,951	186,951
会議費	0	0	369,310	369,310
渉外費	0	0	10,000	10,000
旅費交通費	0	0	33,368	33,368
消耗品費	0	0	52,186	52,186
印刷製本費	0	0	10,150	10,150
賃借料	0	0	342,955	342,955
租税公課	0	0	960	960
支払負担金	0	0	578,000	578,000
委託料	0	0	428,130	428,130
雑費	0	0	48,757	48,757
管理費計	0	0	3,468,937	3,468,937
経常費用計	15,299,089	1,261,427	3,468,937	20,029,453
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 404,327	△ 659,886	253,246	△ 810,967
基本財産評価損益等	△ 108,000	0	0	△ 108,000
特定資産評価損益等	0	0	△ 1,086,500	△ 1,086,500
評価損益等計	△ 108,000	0	△ 1,086,500	△ 1,194,500
当期経常増減額	△ 512,327	△ 659,886	△ 833,254	△ 2,005,467

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 512,327	△ 659,886	△ 833,254	△ 2,005,467
他会計振替額	0	△ 264,232	264,232	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 512,327	△ 924,118	△ 569,022	△ 2,005,467
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	0	71,000
当期一般正味財産増減額	△ 512,327	△ 995,118	△ 569,022	△ 2,076,467
一般正味財産期首残高	3,267,355	△ 1,100,246	108,578,349	110,745,458
一般正味財産期末残高	2,755,028	△ 2,095,364	108,009,327	108,668,991
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	2,755,028	△ 2,095,364	108,009,327	108,668,991

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券・・・期末日の市場価額等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定額法によっている。

(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

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				
投資有価証券(基)	10,400,000	0	108,000	10,292,000
小計	10,400,000	0	108,000	10,292,000
特定資産				
基金預金(特)	98,176,818	51,500	1,138,000	97,090,318
小計	98,176,818	51,500	1,138,000	97,090,318
合計	108,576,818	51,500	1,246,000	107,382,318

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				
投資有価証券(基)	10,292,000	0	10,292,000	—
小計	10,292,000	0	10,292,000	—
特定資産				
基金預金(特)	97,090,318	0	97,090,318	0
小計	97,090,318	0	97,090,318	0
合計	107,382,318	0	107,382,318	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
什器備品	151,200	151,199	1

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。

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
宮崎県老人クラブ等活動推進設置費補助金	宮崎県	0	8,189,000	8,189,000	0	
宮崎県老人クラブ連合会運営補助金	宮崎県	0	4,833,000	4,833,000	0	
ふるさと愛の基金配分金	宮崎県社会福祉協議会	0	300,000	300,000	0	
共同募金運動助成金	宮崎県共同募金会	0	250,000	250,000	0	
		0	13,572,000	13,572,000	0	

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券(基)	10,400,000	0	108,000	10,292,000
	基本財産計	10,400,000	0	108,000	10,292,000
特定資産	基金預金(特)	98,176,818	51,500	1,138,000	97,090,318
	特定資産計	98,176,818	51,500	1,138,000	97,090,318
その他固定資産	什器備品	1	0	0	1
	その他固定資産計	1	0	0	1

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録
令和2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			38,570
	普通預金			1,280,746
		宮崎銀行/県庁支店 1098565	公益目的事業会計 運転資金として	765,634
		宮崎銀行/県庁支店 1240881	全会計 運転資金として	515,112
	未収金	各市町村老連他	日誌会計簿他	2,326
	前払金	都城市文化振興財団他	2年度会場使用料	47,100
	立替金			52,890
		各市町村老連	法人会計 会員章	37,100
		各市町村老連	法人会計 社会奉仕の旗	15,790
流動資産合計				1,421,632
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	大和証券 10年国債 340	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業で使用している	10,292,000
特定資産	基金預金(特)			97,090,318
	投資有価証券	大和証券 10年国債310	運用益を法人会計で使用している	50,270,000
	投資有価証券	大和証券 10年国債335		46,273,500
	定期預金	宮崎銀行/県庁支店	同上	25,750
	普通預金	宮崎銀行/県庁支店 1240881	同上	521,068
その他固定資産	什器備品	プロジェクター	公益目的保有財産として使用している	1
固定資産合計				107,382,319
資産合計				108,803,951
(流動負債)				
	未払金			55,398
		福山通運	宅配料	30,316
		宮崎電子機器	コピー機印刷	16,282
		宮崎市老連	旅費	8,800
	預り金			79,562
		職員	源泉所得税	30,962
		職員	住民税	48,600
流動負債合計				134,960
固定負債合計				0
負債合計				134,960
正味財産				108,668,991

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、未払金、預り金を含めている。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	15,151	38,570
普通預金	2,142,706	1,280,746
未収金	200,001	2,326
前払金	67,610	47,100
立替金	45,430	52,890
合計	2,470,898	1,421,632
未払金	184,148	55,398
預り金	118,111	79,562
合計	302,259	134,960
次期繰越収支差額	2,168,639	1,286,672

収支計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入			
基本財産利息収入	40,000	40,000	0
②特定資産運用収入			
特定資産利息収入	724,000	725,007	△ 1,007
③会費収入			
分担金収入	3,600,000	3,592,000	8,000
④事業収入			
スポーツ大会参加料収入	265,000	253,500	11,500
指定旅館事業収入	600,000	531,000	69,000
事業収入計	865,000	784,500	80,500
⑤補助金等収入			
運営費等補助金収入	4,833,000	4,833,000	0
活動推進員補助金収入	8,189,000	8,189,000	0
共同基金配分金収入	250,000	250,000	0
ふるさと愛の基金配分収入	300,000	300,000	0
補助金等収入計	13,572,000	13,572,000	0
⑥雑収入			
受取利息収入	0	35	△ 35
広告料収入	415,000	433,233	△ 18,233
図書販売手数料収入	65,000	70,541	△ 5,541
雑収入	2,000	1,170	830
雑収入計	482,000	504,979	△ 22,979
事業活動収入計	19,283,000	19,218,486	64,514
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給料手当支出	7,732,000	7,814,597	△ 82,597
福利厚生費支出	1,125,000	1,215,113	△ 90,113
旅費交通費支出	2,470,000	2,270,317	199,683
通信運搬費支出	362,000	407,656	△ 45,656
消耗品費支出	701,000	749,145	△ 48,145
印刷製本費支出	2,145,000	1,882,181	262,819
賃借料支出	848,000	918,914	△ 70,914
保険料支出	80,000	80,000	0
諸謝金支出	200,000	250,000	△ 50,000
負担金支出	106,000	59,000	47,000
委託費支出	738,000	745,730	△ 7,730
雑支出	167,000	167,863	△ 863
事業費支出計	16,674,000	16,560,516	113,484
②管理費支出			
給料手当支出	1,387,000	1,408,170	△ 21,170
福利厚生費支出	173,000	186,951	△ 13,951
会議費支出	307,000	369,310	△ 62,310
渉外費支出	10,000	10,000	0
旅費交通費支出	18,000	33,368	△ 15,368
通信運搬費支出	3,000	0	3,000
消耗品費支出	30,000	52,186	△ 22,186
印刷製本費支出	10,000	10,150	△ 150
賃借料支出	354,000	342,955	11,045
租税公課支出	1,000	960	40
負担金支出	578,000	578,000	0
委託料支出	401,000	428,130	△ 27,130
雑支出	35,000	48,757	△ 13,757
管理費支出計	3,307,000	3,468,937	△ 161,937
③その他の支出			
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
事業活動支出計	20,052,000	20,100,453	△ 48,453
事業活動収支差額	△ 769,000	△ 881,967	112,967

収支計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出	0	-	0
	0		
当期収支差額	△ 769,000	△ 881,967	112,967
前期繰越収支差額	0	2,168,639	△ 2,168,639
次期繰越収支差額	△ 769,000	1,286,672	△ 2,055,672

令和元年度収支計算書

事業費別支出内訳

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増減	備 考
事業活動支出				
公益事業支出				
指導育成事業費	2,489,000	2,443,199	45,801	
仲間づくり事業費	483,000	482,563	437	
市町村リーダー事業費	1,190,000	1,185,439	4,561	
能力開発・地域文化伝承事業	1,030,000	1,012,141	17,859	
大会事業費	2,155,000	2,149,717	5,283	
展示会事業費	2,441,000	2,436,529	4,471	
健康づくりアドバイザー・リーダー育成事業	2,153,000	2,148,672	4,328	
健康寿命確保事業	777,000	771,442	5,558	
高齢者相互支援事業費	2,687,000	2,669,387	17,613	
公益事業支出計	15,405,000	15,299,089	105,911	
収益事業支出	1,336,000	1,332,427	3,573	
収益事業支出計	1,336,000	1,332,427	3,573	
事業活動支出計	16,741,000	16,631,516	109,484	