

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
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,598,243	3,239,381	358,862
未収金	1,530	22,408	-20,878
仮払金	135,700	59,180	76,520
立替金	6,867	6,867	0
流動資産合計	3,742,340	3,327,836	414,504
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	2,775,491	2,261,419	514,072
特定資産合計	2,775,491	2,261,419	514,072
(2)その他固定資産			
備品	149	149	0
活動基金資産	8,247,053	11,173,053	-2,926,000
その他の固定資産合計	8,247,202	11,173,202	-2,926,000
固定資産合計	11,022,693	13,434,621	-2,411,928
資産合計	14,765,033	16,762,457	-1,997,424
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	89,466	89,378	88
預り金	87,376	87,406	-30
物品預り金	573,171	655,807	-82,636
仮受金	0	0	0
流動負債合計	750,013	832,591	-82,578
2. 固定負債			
退職引当金	2,775,491	2,261,419	514,072
固定負債合計	2,775,491	2,261,419	514,072
負債合計	3,525,504	3,094,010	431,494
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	11,239,529	13,668,447	-2,428,918
正味財産合計	11,239,529	13,668,447	-2,428,918
負債及び正味財産合計	14,765,033	16,762,457	-1,997,424

貸借対照表内訳表

令和3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	3,598,243	3,598,243
未収金	0	0	1,530	1,530
仮払金			135,700	135,700
立替金	0	0	6,867	6,867
流動資産合計	0	0	3,742,340	3,742,340
2. 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	0	0	2,775,491	2,775,491
特定資産合計	0	0	2,775,491	2,775,491
(2)その他固定資産				
備品	0	0	149	149
活動基金資産	0	0	8,247,053	8,247,053
その他の固定資産合計	0	0	8,247,202	8,247,202
固定資産合計	0	0	11,022,693	11,022,693
資産合計	0	0	14,765,033	14,765,033
II. 負債の部				0
1. 流動負債				0
未払金	0	0	89,466	89,466
預り金	0	0	87,376	87,376
物品預り金	0	0	573,171	573,171
仮受金	0	0	0	0
流動負債合計	0	0	750,013	750,013
2. 固定負債				
退職引当金			2,775,491	
固定負債合計			2,775,491	
負債合計	0	0	3,525,504	3,525,504
III. 正味財産の部				
1. 一般正味財産	0	0	11,239,529	11,239,529
正味財産合計	0	0	11,239,529	11,239,529
負債及び正味財産合計	0	0	14,765,033	14,765,033

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	2,261,419	514,072		2,775,491
合計	2,261,419	514,072	0	2,775,491

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	2,775,491			(2,775,491)
合計	2,775,491			(2,775,491)

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

令和2年度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
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	5,498,700	5,813,100	△ 314,400
正会員会費	5,498,700	5,813,100	△ 314,400
②事業収益	1,642,403	4,261,145	
委託事業収益	51,883	2,030,000	△ 1,978,117
県委託費収益	0	430,000	△ 430,000
その他委託事業収益	51,883	1,600,000	△ 1,548,117
事業協賛金収益	1,410,820	2,059,095	
事業協賛金収益	1,410,820	2,059,095	
拠出金収益	179,700	172,050	7,650
老人クラブ会員章拠出金収益	105,700	111,050	△ 5,350
協力会員拠出金収益	74,000	61,000	13,000
③受取補助金等	5,856,000	5,406,000	450,000
受取地方公共団体補助金	5,106,000	5,106,000	0
受取地方公共団体助成金	400,000	300,000	100,000
受取民間助成金	350,000	0	350,000
④受取負担金	0	235,700	△ 235,700
各種事業参加負担金	0	235,700	△ 235,700
⑤雑収益	1,464,176	672,483	791,693
保険広告料	30,000	40,000	△ 10,000
受取利息	44	23	21
基金積立金受取利息	200,356	307,674	△ 107,318
その他雑収益	1,233,776	324,786	908,990
振興会退職金取崩収益	0	0	
経常収益計	14,461,279	16,388,428	△ 1,927,149
(2) 経常費用			
①事業費	12,128,425	15,245,341	△ 3,116,916
職員給料	4,555,200	4,486,800	68,400
職員諸手当	1,890,494	1,958,924	△ 68,430
臨時雇用賃金	0	176,456	△ 176,456
福利厚生費	1,625,280	1,576,870	48,410
旅費交通費	240,401	1,168,407	△ 928,006
通信運搬費	764,889	735,626	29,263
消耗品費	534,453	666,676	△ 132,223
消耗什器備品費	62,480	4,436	58,044
印刷製本費	532,740	690,912	△ 158,172
貸借・使用料	864,521	1,306,904	△ 442,383
研修費	0	0	0
食糧費	10,585	241,725	△ 231,140
諸謝金	42,291	523,295	△ 481,004
保険料	0	21,680	△ 21,680
手数料	12,404	20,368	△ 7,964
租税公課	3,063	0	3,063
支払負担金	457,184	912,130	△ 454,946
支払助成金	215,000	215,000	0
委託費	317,240	439,000	△ 121,760
雑費	200	100,132	△ 99,932
②管理費	4,741,772	5,167,009	△ 425,237
役員報酬	0	0	0
職員給料	2,040,000	2,040,000	0
職員諸手当	340,000	340,000	0
臨時雇用賃金	0	0	0
福利厚生費	403,917	462,076	△ 58,159
職員退職金	0	0	0
旅費交通費	188,030	318,776	△ 130,746
通信運搬費	84,618	148,395	△ 63,777
消耗品費	83,844	44,943	38,901
消耗什器備品費	7,368	0	7,368
修繕費	0	21,131	△ 21,131
印刷製本費	0	130,498	△ 130,498
貸借・使用料	127,757	155,619	△ 27,862
食糧費	45,393	64,023	△ 18,630
諸謝金	0	0	0
手数料	10,295	13,148	△ 2,853
租税公課	10,450	0	10,450
支払負担金	1,136,100	1,126,800	9,300
委託費	264,000	291,600	△ 27,600
慶弔費	0	10,000	△ 10,000
雑費	0	0	0
経常費用計	16,870,197	20,412,350	△ 3,542,153
当期経常増減額	△ 2,408,918	△ 4,023,922	1,615,004
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			
活動基金資産売却損	20,000		20,000
経常外費用計	20,000		20,000
当期経常外増減額	△ 20,000		△ 20,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額			
他会計振替額			0
当期一般正味財産増減額	△ 2,428,918	△ 4,023,922	1,595,004
一般正味財産期首残額	13,668,447	17,692,369	△ 4,023,922
一般正味財産期末残額	11,239,529	13,668,447	△ 2,428,918
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	11,239,529	13,668,447	△ 2,428,918

令和2年度正味財産増減計算書内訳表

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	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				0			0			0
1. 経常増減の部				0			0			0
(1) 経常収益				0			0			0
①受取会費	0	0	0	0	0	0	0	5,498,700	0	5,498,700
正会員会費				0			0	5,498,700		5,498,700
②事業収益	0	51,883	0	51,883	0	1,410,820	1,410,820	179,700	0	1,642,403
委託事業収益	0	51,883	0	51,883	0	0	0	0	0	51,883
県委託費収益				0			0			0
その他委託事業収益		51,883		51,883			0			51,883
事業協賛金収益	0	0	0	0	0	1,410,820	1,410,820	0	0	1,410,820
事業協賛金収益				0		1,410,820	1,410,820			1,410,820
拠出金収益	0	0	0	0	0	0	0	179,700	0	179,700
老人クラブ会員章拠出金収益				0			0	105,700		105,700
協力会員拠出金収益				0			0	74,000		74,000
③受取補助金等	2,360,200	1,205,400	1,237,700	4,803,300	0	1,052,700	1,052,700	0	0	5,856,000
受取地方公共団体補助金	2,060,200	1,205,400	1,237,700	4,503,300		602,700	602,700			5,106,000
受取地方公共団体助成金	300,000			300,000		100,000	100,000			400,000
受取民間助成金				0		350,000	350,000			350,000
④受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
各種事業参加負担金		0		0			0			0
⑤雑収益	0	0	0	0	0	0	0	1,464,176	0	1,464,176
保険広告料				0			0	30,000		30,000
受取利息				0			0	44		44
基金積立受取利息				0			0	200,356		200,356
その他雑収益				0			0	1,233,776		1,233,776
振興会退職金取崩収益				0			0	0		0
経常収益計	2,360,200	1,257,283	1,237,700	4,855,183	0	2,463,520	2,463,520	7,142,576	0	14,461,279
(2) 経常費用				0			0			0
①事業費	4,906,931	2,751,226	1,892,814	9,550,971	0	2,577,454	2,577,454	0	0	12,128,425
職員給料	1,822,080	1,366,560	683,280	3,871,920		683,280	683,280			4,555,200
職員諸手当	756,198	567,148	283,574	1,606,920		283,574	283,574			1,890,494
臨時雇用賃金	0	0	0	0			0			0
福利厚生費	650,112	487,584	243,792	1,381,488		243,792	243,792			1,625,280
旅費交通費	134,906	45,341	30,602	214,937		29,552	29,552			240,401
通信運搬費	374,450	76,049	177,648	624,059		136,742	136,742			764,889
消耗品費	217,037	0	40,465	257,502		276,951	276,951			534,453
消耗什器備品費	0	0	0	0		62,480	62,480			62,480
印刷製本費	242,860	40,700	192,000	475,560		57,180	57,180			532,740
貸借・使用料	307,152	167,778	96,338	571,268		293,253	293,253			864,521
研修費	0	0	0	0			0			0
食糧費	5,628	0	1,930	7,558		3,027	3,027			10,585
諸謝金	1,328	0	0	1,328		40,963	40,963			42,291
保険料	0	0	0	0			0			0
手数料	5,740	66	185	5,991		6,413	6,413			12,404
租税公課						3,063	3,063			3,063
支払負担金	0	0	0	0		457,184	457,184			457,184
支払助成金	215,000		0	215,000			0			215,000
委託費	174,240		143,000	317,240			0			317,240
雑費	200	0	0	200			0			200
②管理費								4,741,772	0	4,741,772
役員報酬				0			0	0		0
職員給料				0			0	2,040,000		2,040,000
職員諸手当				0			0	340,000		340,000
臨時雇用賃金				0			0	0		0
福利厚生費				0			0	403,917		403,917
職員退職金				0			0	0		0
旅費交通費				0			0	188,030		188,030
通信運搬費				0			0	84,618		84,618
消耗品費				0			0	83,844		83,844
消耗什器備品費								7,368		7,368
修繕費								0		0
印刷製本費				0			0	0		0
貸借・使用料				0			0	127,757		127,757
食糧費				0			0	45,393		45,393
諸謝金								0		0
手数料				0			0	10,295		10,295
租税公課				0			0	10,450		10,450
支払負担金				0			0	1,136,100		1,136,100
委託費				0			0	264,000		264,000
慶弔費				0			0	0		0
雑費				0			0	0		0
経常費用計	4,906,931	2,751,226	1,892,814	9,550,971	0	2,577,454	2,577,454	4,741,772	0	16,870,197
当期経常増減額	△ 2,546,731	△ 1,493,943	△ 655,114	△ 4,695,788	0	△ 113,934	△ 113,934	2,400,804	0	△ 2,408,918
2. 経常外増減の部				0			0			0
(1) 経常外収益				0			0			0
経常外収益計				0			0			0
(2) 経常外費用				0			0			0
活動基金資産売却損				0			0	20,000		20,000
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 20,000	0	△ 20,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,546,731	△ 1,493,943	△ 655,114	△ 4,695,788	0	△ 113,934	△ 113,934	2,380,804	0	△ 2,428,918
他会計振替額	2,546,731	1,493,943	655,114	4,695,788		113,934	113,934	△ 4,809,722		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 2,428,918	0	△ 2,428,918
一般正味財産期首残額				0			0	13,668,447		13,668,447
一般正味財産期末残額	0	0	0	0	0	0	0	11,239,529		11,239,529
II 指定正味財産増減の部				0			0			0
受取寄付金				0			0			0
一般正味財産への振替額				0			0			0
当期指定正味財産増減額				0			0			0
指定正味財産期首残額高				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	0	0	0	0	0	0	0	11,239,529	0	11,239,529

監査報告書

令和3年5月14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 武田敏夫 ㊟

私監事は、本法人の令和2年度事業年度（令和2年4月1日から令和3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