

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	1,650,345	3,598,243	-1,947,898
未収金	222,688	1,530	221,158
仮払金	0	135,700	-135,700
立替金	0	6,867	-6,867
流動資産合計	1,873,033	3,742,340	-1,869,307
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	3,295,938	2,775,491	520,447
特定資産合計	3,295,938	2,775,491	520,447
(2)その他固定資産			
備品	149	149	0
活動基金資産	4,447,053	8,247,053	-3,800,000
その他の固定資産合計	4,447,202	8,247,202	-3,800,000
固定資産合計	7,743,140	11,022,693	-3,279,553
資産合計	9,616,173	14,765,033	-5,148,860
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	87,762	89,466	-1,704
預り金	85,402	87,376	-1,974
物品預り金	618,161	573,171	44,990
仮受金	0	0	0
流動負債合計	791,325	750,013	41,312
2. 固定負債			
退職引当金	3,295,938	2,775,491	520,447
固定負債合計	3,295,938	2,775,491	520,447
負債合計	4,087,263	3,525,504	561,759
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	5,528,910	11,239,529	-5,710,619
正味財産合計	5,528,910	11,239,529	-5,710,619
負債及び正味財産合計	9,616,173	14,765,033	-5,148,860

貸借対照表内訳表

令和4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	1,650,345	1,650,345
未収金	0	0	222,688	222,688
仮払金	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0
流動資産合計	0	0	1,873,033	1,873,033
2. 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	0	0	3,295,938	3,295,938
特定資産合計	0	0	3,295,938	3,295,938
(2)その他固定資産				
備品	0	0	149	149
活動基金資産	0	0	4,447,053	4,447,053
その他の固定資産合計	0	0	4,447,202	4,447,202
固定資産合計	0	0	7,743,140	7,743,140
資産合計	0	0	9,616,173	9,616,173
II. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	0	87,762	87,762
預り金	0	0	85,402	85,402
物品預り金	0	0	618,161	618,161
仮受金	0	0	0	0
流動負債合計	0	0	791,325	791,325
2. 固定負債				
退職引当金	0	0	3,295,938	3,295,938
固定負債合計	0	0	3,295,938	3,295,938
負債合計	0	0	4,087,263	4,087,263
III. 正味財産の部				
1. 一般正味財産	0	0	5,528,910	5,528,910
正味財産合計	0	0	5,528,910	5,528,910
負債及び正味財産合計	0	0	9,616,173	9,616,173

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	2,775,491	520,447		3,295,938
合計	2,775,491	520,447	0	3,295,938

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	3,295,938			(3,295,938)
合計	3,295,938			(3,295,938)

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

6. 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3年度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			
①受取会費	4,176,100	5,498,700	△ 1,322,600
正会員会費	4,042,100	5,498,700	△ 1,456,600
賛助会員会費	134,000	0	134,000
②事業収益	1,177,739	1,642,403	△ 464,664
委託事業収益	186,953	51,883	135,070
県委託費収益	0	0	0
その他委託事業収益	186,953	51,883	135,070
事業協賛金収益	945,286	1,410,820	△ 465,534
事業協賛金収益	945,286	1,410,820	△ 465,534
拠出金収益	45,500	179,700	△ 134,200
老人クラブ会員章拠出金収益	45,500	105,700	△ 60,200
協力会員拠出金収益		74,000	△ 74,000
③受取補助金等	5,626,000	5,856,000	△ 230,000
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	300,000	400,000	△ 100,000
受取民間助成金	220,000	350,000	△ 130,000
④受取負担金	0	0	0
各種事業参加負担金	0	0	0
⑤雑収益	593,452	1,464,176	△ 870,724
保険広告料	30,000	30,000	0
受取利息	17	44	△ 27
基金積立金受取利息	127,503	200,356	△ 72,853
その他雑収益	435,932	1,233,776	△ 797,844
振興会退職金取崩収益	0	0	0
経常収益計	11,573,291	14,461,279	△ 2,887,988
(2) 経常費用			
①事業費	12,112,077	12,128,425	△ 16,348
職員給料	4,610,400	4,555,200	55,200
職員諸手当	1,866,202	1,890,494	△ 24,292
臨時雇用賃金	0	0	0
福利厚生費	1,618,806	1,625,280	△ 6,474
旅費交通費	247,947	240,401	7,546
通信運搬費	648,162	764,889	△ 116,727
消耗品費	363,050	534,453	△ 171,403
消耗什器備品費	14,613	62,480	△ 47,867
印刷製本費	720,170	532,740	187,430
賃借・使用料	905,940	864,521	41,419
研修費	0	0	0
食糧費	52,430	10,585	41,845
諸謝金	38,978	42,291	△ 3,313
保険料	0	0	0
手数料	8,515	12,404	△ 3,889
租税公課	0	3,063	△ 3,063
支払負担金	447,274	457,184	△ 9,910
支払助成金	194,000	215,000	△ 21,000
委託費	352,990	317,240	35,750
雑費	22,600	200	22,400
②管理費	5,171,833	4,741,772	430,061
役員報酬	0	0	0
職員給料	1,930,725	2,040,000	△ 109,275
職員諸手当	323,000	340,000	△ 17,000
臨時雇用賃金	0	0	0
福利厚生費	394,986	403,917	△ 8,931
職員退職金	0	0	0
旅費交通費	339,259	188,030	151,229
通信運搬費	156,642	84,618	72,024
消耗品費	69,626	83,844	△ 14,218
消耗什器備品費	0	7,368	△ 7,368
修繕費	0	0	0
印刷製本費	158,583	0	158,583
賃借・使用料	305,926	127,757	178,169
食糧費	63,843	45,393	18,450
諸謝金	0	0	0
手数料	42,363	10,295	32,068
租税公課	11,200	10,450	750
支払負担金	1,096,680	1,136,100	△ 39,420
委託費	264,000	264,000	0
慶弔費	15,000	0	15,000
雑費	0	0	0
経常費用計	17,283,910	16,870,197	413,713
当期経常増減額	△ 5,710,619	△ 2,408,918	△ 3,301,701
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	0	20,000	△ 20,000
経常外費用計	0	20,000	△ 20,000
当期経常外増減額	0	△ 20,000	20,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 5,710,619	△ 2,408,918	△ 3,301,701
他会計振替額	5,710,619	2,408,918	3,301,701
当期一般正味財産増減額	△ 5,710,619	△ 2,428,918	△ 3,281,701
一般正味財産期首残額	11,239,529	13,668,447	△ 2,428,918
一般正味財産期末残額	5,528,910	11,239,529	△ 5,710,619
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	5,528,910	11,239,529	△ 5,710,619

令和3年度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	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										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
①受取会費	0	0	0	0	0	0	0	4,176,100	0	4,176,100
正会員会費	0	0	0	0	0	0	0	4,042,100	0	4,042,100
賛助会員会費	0	0	0	0	0	0	0	134,000	0	134,000
②事業収益	0	186,953	0	186,953	0	945,286	945,286	45,500	0	1,177,739
委託事業収益	0	186,953	0	186,953	0	0	0	0	0	186,953
県委託費収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他委託事業収益	0	186,953	0	186,953	0	0	0	0	0	186,953
事業協賛金収益	0	0	0	0	0	945,286	945,286	0	0	945,286
事業協賛金収益	0	0	0	0	0	945,286	945,286	0	0	945,286
拠出金収益	0	0	0	0	0	0	0	45,500	0	45,500
老人クラブ会員章拠出金収益	0	0	0	0	0	0	0	45,500	0	45,500
協会会員拠出金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
③受取補助金等	2,580,200	1,205,400	1,237,700	5,023,300	0	602,700	602,700	0	0	5,626,000
受取地方公共団体補助金	2,060,200	1,205,400	1,237,700	4,503,300	0	602,700	602,700	0	0	5,106,000
受取地方公共団体助成金	300,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	300,000
受取民間助成金	220,000	0	0	220,000	0	0	0	0	0	220,000
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	0	0	0	0	0	0
⑤雑収益	0	0	0	0	0	0	0	593,452	0	593,452
保険広告料	0	0	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	17	0	17
基金積立受取利息	0	0	0	0	0	0	0	127,503	0	127,503
その他雑収益	0	0	0	0	0	0	0	435,932	0	435,932
振興会退職金取崩収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	2,580,200	1,392,353	1,237,700	5,210,253	0	1,547,986	1,547,986	4,815,052	0	11,573,291
(2) 経常費用										
①事業費	5,595,047	2,839,121	1,920,631	10,354,799	0	1,757,278	1,757,278			12,112,077
職員給料	1,844,160	1,383,120	691,560	3,918,840	0	691,560	691,560			4,610,400
職員諸手当	746,481	559,861	279,930	1,586,272	0	279,930	279,930			1,866,202
臨時雇用賃金	0	0	0	0	0	0	0			0
福利厚生費	647,522	485,642	242,821	1,375,985	0	242,821	242,821			1,618,806
旅費交通費	160,035	20,195	51,075	231,305	0	16,642	16,642			247,947
通信運搬費	359,198	151,033	115,521	625,752	0	22,410	22,410			648,162
消耗品費	311,390	31,900	15,305	358,595	0	4,455	4,455			363,050
消耗什器備品費	14,613	0	0	14,613	0	0	0			14,613
印刷製本費	574,310	0	145,860	720,170	0	0	0			720,170
賃借・使用料	556,206	204,007	108,362	868,575	0	37,365	37,365			905,940
研修費	0	0	0	0	0	0	0			0
食糧費	42,405	0	10,025	52,430	0	0	0			52,430
諸謝金	23,978	0	15,000	38,978	0	0	0			38,978
保険料	0	0	0	0	0	0	0			0
手数料	4,679	1,003	1,892	7,574	0	941	941			8,515
租税公課	0	0	0	0	0	0	0			0
支払負担金	4,880	2,160	1,080	8,120	0	439,154	439,154			447,274
支払助成金	194,000	0	0	194,000	0	0	0			194,000
委託費	88,990	0	242,000	330,990	0	22,000	22,000			352,990
雑費	22,200	200	200	22,600	0	0	0			22,600
②管理費	0	0	0	0	0	0	0	5,171,833	0	5,171,833
役員報酬				0				0		0
職員給料				0				1,930,725		1,930,725
職員諸手当				0				323,000		323,000
臨時雇用賃金				0				0		0
福利厚生費				0				394,986		394,986
職員退職金				0				0		0
旅費交通費				0				339,259		339,259
通信運搬費				0				156,642		156,642
消耗品費				0				69,626		69,626
消耗什器備品費				0				0		0
修繕費				0				0		0
印刷製本費				0				158,583		158,583
賃借・使用料				0				305,926		305,926
食糧費				0				63,843		63,843
諸謝金				0				0		0
手数料				0				42,363		42,363
租税公課				0				11,200		11,200
支払負担金				0				1,096,680		1,096,680
委託費				0				264,000		264,000
慶弔費				0				15,000		15,000
雑費				0				0		0
経常費用計	5,595,047	2,839,121	1,920,631	10,354,799	0	1,757,278	1,757,278	5,171,833	0	17,283,910
当期経常増減額	△ 3,014,847	△ 1,446,768	△ 682,931	△ 5,144,546	0	△ 209,292	△ 209,292	△ 356,781	0	△ 5,710,619
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	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,014,847	△ 1,446,768	△ 682,931	△ 5,144,546	0	△ 209,292	△ 209,292	△ 356,781	0	△ 5,710,619
他会計振替額	3,014,847	1,446,768	682,931	5,144,546	0	209,292	209,292	△ 5,353,838	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 5,710,619	0	△ 5,710,619
一般正味財産期首残額	0	0	0	0	0	0	0	11,239,529	0	11,239,529
一般正味財産期末残額	0	0	0	0	0	0	0	5,528,910	0	5,528,910
II 指定正味財産増減の部										
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額高				0				0		0
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	5,528,910	0	5,528,910

監査報告書

令和4年5月13日

一般社団法人山形県老人クラブ連合会
会長 岸 部 滋 殿

一般社団法人山形県老人クラブ連合会

監事 武田 敏夫 ㊞

監事 荒木 末治 ㊞

私監事は、本法人の令和3年度事業年度（令和3年4月1日から令和4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