

第2号議案 平成30年度決算・監査報告

# 決算報告書

自 平成30年4月1日

至 平成31年3月31日

公益社団法人名古屋市老人クラブ連合会

愛知県名古屋市北区清水四丁目17番1号

名古屋市総合社会福祉会館5階

# 貸借対照表

平成31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	32,794,502	31,932,318	862,184
普通預金	16,708,366	7,866,813	8,841,553
定期預金	16,086,136	24,065,505	△ 7,979,369
未収金	9,070	0	9,070
前払金	641,895	972,257	△ 330,362
立替金	202,148	58,550	143,598
流動資産合計	33,647,615	32,963,125	684,490
2. 固定資産			
その他固定資産			
什器備品	677,395	1,252,323	△ 574,928
その他固定資産合計	677,395	1,252,323	△ 574,928
固定資産合計	677,395	1,252,323	△ 574,928
資産合計	34,325,010	34,215,448	109,562
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,075,490	2,479,348	△ 403,858
預り金	1,546,140	1,558,777	△ 12,637
仮受金	687,429	1,034,911	△ 347,482
流動負債合計	4,309,059	5,073,036	△ 763,977
負債合計	4,309,059	5,073,036	△ 763,977
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	30,015,951	29,142,412	873,539
正味財産合計	30,015,951	29,142,412	873,539
負債及び正味財産合計	34,325,010	34,215,448	109,562

# 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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			
受取入会金	75,000	45,000	30,000
受取入会金	75,000	45,000	30,000
受取会費	4,772,100	4,896,000	△ 123,900
正会員受取会費	4,772,100	4,896,000	△ 123,900
受取補助金等	99,074,571	98,784,589	289,982
受取地方公共団体補助金	98,612,571	98,377,089	235,482
受取民間団体助成金	462,000	407,500	54,500
受取負担金	460,000	240,000	220,000
受取負担金	460,000	240,000	220,000
雑収益	257,807	290,731	△ 32,924
受取利息	30,938	37,036	△ 6,098
雑収益	226,869	253,695	△ 26,826
経常収益計	104,639,478	104,256,320	383,158
(2) 経常費用			
事業費	92,714,809	93,527,758	△ 812,949
給料手当	55,979,146	55,926,324	52,822
福利厚生費	8,855,814	8,909,541	△ 53,727
人材派遣費	4,146,812	4,691,715	△ 544,903
会議費	394,724	338,198	56,526
旅費交通費	2,673,980	2,236,730	437,250
通信運搬費	1,236,017	1,190,717	45,300
減価償却費	574,927	609,556	△ 34,629
消耗什器備品費	194,918	53,184	141,734
消耗品費	2,750,193	3,543,909	△ 793,716
修繕費	8,640	59,128	△ 50,488
印刷製本費	633,402	1,026,831	△ 393,429
光熱水料費	52,582	58,047	△ 5,465
賃借料	1,322,766	1,091,202	231,564
保険料	461,096	495,843	△ 34,747
諸謝金	249,467	182,645	66,822
租税公課	90,600	95,200	△ 4,600
支払負担金	197,000	280,200	△ 83,200
支払助成金	12,531,700	12,551,140	△ 19,440
委託費	360,161	187,148	173,013
雑費	864	500	364

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	11,051,129	10,928,670	122,459
給料手当	7,374,417	7,351,861	22,556
福利厚生費	1,198,999	1,199,714	△ 715
会議費	86,419	107,361	△ 20,942
旅費交通費	4,850	10,460	△ 5,610
通信運搬費	127,910	88,264	39,646
減価償却費	0	40,857	△ 40,857
消耗品費	279,767	208,500	71,267
修繕費	0	3,780	△ 3,780
印刷製本費	252,511	251,396	1,115
光熱水料費	44,432	49,050	△ 4,618
賃借料	329,639	268,947	60,692
諸謝金	21,137	0	21,137
租税公課	600	600	0
支払負担金	626,600	630,600	△ 4,000
委託費	624,766	674,390	△ 49,624
雑費	79,082	42,890	36,192
経常費用計	103,765,938	104,456,428	△ 690,490
評価損益等調整前当期経常増減額	873,540	△ 200,108	1,073,648
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	873,540	△ 200,108	1,073,648
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	0	284,447	△ 284,447
受取利息	0	284,447	△ 284,447
経常外収益計	0	284,447	△ 284,447
(2) 経常外費用			
固定資産処分損	1	1	0
什器備品処分損	1	1	0
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	△ 1	284,446	△ 284,447
当期一般正味財産増減額	873,539	84,338	789,201
一般正味財産期首残高	29,142,412	29,058,074	84,338
一般正味財産期末残高	30,015,951	29,142,412	873,539
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 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	30,015,951	29,142,412	873,539

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益事業会計	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				
受取入会金	37,500	0	37,500	75,000
受取入会金	37,500	0	37,500	75,000
受取会費	2,386,050	0	2,386,050	4,772,100
正会員受取会費	2,386,050	0	2,386,050	4,772,100
受取補助金等	90,554,894	0	8,519,677	99,074,571
受取地方公共団体補助金	90,092,894	0	8,519,677	98,612,571
受取民間団体助成金	462,000	0	0	462,000
受取負担金	460,000	0	0	460,000
受取負担金	460,000	0	0	460,000
雑収益	0	226,564	31,243	257,807
受取利息	0	0	30,938	30,938
雑収益	0	226,564	305	226,869
経常収益計	93,438,444	226,564	10,974,470	104,639,478
(2) 経常費用				
事業費	92,471,078	243,731		92,714,809
給料手当	55,852,445	126,701		55,979,146
福利厚生費	8,835,786	20,028		8,855,814
人材派遣費	4,146,812	0		4,146,812
会議費	394,724	0		394,724
旅費交通費	2,673,980	0		2,673,980
通信運搬費	1,235,747	270		1,236,017
減価償却費	574,927	0		574,927
消耗什器備品費	194,918	0		194,918
消耗品費	2,750,193	0		2,750,193
修繕費	8,640	0		8,640
印刷製本費	628,229	5,173		633,402
光熱水料費	52,388	194		52,582
賃借料	1,322,001	765		1,322,766
保険料	461,096	0		461,096
諸謝金	249,467	0		249,467
租税公課	0	90,600		90,600
支払負担金	197,000	0		197,000
支払助成金	12,531,700	0		12,531,700
委託費	360,161	0		360,161
雑費	864	0		864

科 目	公益事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
管理費			11,051,129	11,051,129
給料手当			7,374,417	7,374,417
福利厚生費			1,198,999	1,198,999
会議費			86,419	86,419
旅費交通費			4,850	4,850
通信運搬費			127,910	127,910
消耗品費			279,767	279,767
印刷製本費			252,511	252,511
光熱水料費			44,432	44,432
賃借料			329,639	329,639
諸謝金			21,137	21,137
租税公課			600	600
支払負担金			626,600	626,600
委託費			624,766	624,766
雑費			79,082	79,082
経常費用計	92,471,078	243,731	11,051,129	103,765,938
評価損益等調整前当期経常増減額	967,366	△ 17,167	△ 76,659	873,540
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	967,366	△ 17,167	△ 76,659	873,540
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				
固定資産処分損	1	0	0	1
什器備品処分損	1	0	0	1
経常外費用計	1	0	0	1
他会計振替額	0	0	0	0
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	967,365	△ 17,167	△ 76,659	873,539
一般正味財産期首残高	41,638	△ 422,783	29,523,557	29,142,412
一般正味財産期末残高	1,009,003	△ 439,950	29,446,898	30,015,951
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 基金増減の部				
当期基金増減額	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0
基金期末残高	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	1,009,003	△ 439,950	29,446,898	30,015,951

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…旧定額法、定額法によっている。

(2) リース取引の処理方法

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を採用している。なお、重要性の乏しいリース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を採用している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

3. 担保に供している資産

該当事項なし。

4. 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	9,462,930	8,785,535	677,395
合 計	9,462,930	8,785,535	677,395

5. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当事項なし。

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						
運営補助金	名古屋市	0	98,612,571	98,612,571	0	一般正味財産
助成金						
結成助成金	市社会福祉協議会	0	12,000	12,000	0	〃
共同募金配分金	県共同募金会	0	400,000	400,000	0	〃
運営補助金	中日新聞社会事業団	0	50,000	50,000	0	〃
合 計		0	99,074,571	99,074,571	0	

7. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし。

8. 重要な後発事象

該当事項なし。

平成30年度 財 産 目 録

平成31年 3月31日現在

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	現金手許有高	運転資金として	0
	普通預金	三菱UFJ銀行名古屋市役所出張所	運転資金として	16,708,366
		三井住友信託銀行名古屋支店	運転資金として	0
	定期預金	三菱UFJ銀行名古屋市役所出張所	運転資金として(財政基盤整備資金)	7,094,395
		三井住友信託銀行名古屋支店	運転資金として(財政基盤整備資金)	0
		ゆうちょ銀行	運転資金として(財政基盤整備資金)	8,991,741
	前払金	名古屋市社会福祉協議会等 6件	平成31年度友愛訪問員ボランティア保険料等	641,895
	立替金	会員章 118個	会員章立替(在庫)	53,000
		愛知県労働局	平成31年度労働保険概算保険料充当額	149,148
	未収金	単位クラブ 1クラブ	小規模老人クラブ運営補助金返還金	9,070
流動資産合計				33,647,615
(固定資産)				
その他固定資産	什器備品	パソコン等 17点 丁合機等 16点	公益目的保有財産である (共用財産) うち公益目的保有財産 うち収益事業に使用する財産 うち管理運営に使用する財産	677,386 5 0 4
固定資産合計				677,395
資産合計				34,325,010
(流動負債)				
	未払金	3月分電話料金等 17件	各取引先に対する経費の未払	2,075,490
	預り金	職員 20名	2月分社会保険料自己負担分	772,094
		職員 20名	3月分社会保険料自己負担分	774,046
	仮受金	名古屋市	平成30年度市補助金返還金	687,429
流動負債合計				4,309,059
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				4,309,059
正味財産				30,015,951



# 監査報告書

令和元年5月15日

公益社団法人名古屋市老人クラブ連合会  
会長 三溝芳隆 殿

公益社団法人名古屋市老人クラブ連合会

監事 伊藤 彰   
監事 伊藤 資 

私たち監事は、令和元年5月15日に、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度における会計及び業務の監査を行いました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及びその内容

- (1) 会計監査については、関係書類の閲覧など必要と思われる手続きを用いて、当該年度に係る計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及び財産目録）の正確性について検討しました。
- (2) 業務監査については、理事会に出席し、理事からの業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる手続きを用いて、当該年度に係る業務執行の妥当性について検討しました。

## 2. 監査の結果

- (1) 計算関係書類は、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正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書は、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。また、理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する事実はないことを認めます。

以 上