

第2号議案 令和2年度決算・監査報告

決算報告書

自 令和2年4月1日

至 令和3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6階

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	33,508,729	30,399,257	3,109,472
普通預金	9,419,267	14,310,936	△ 4,891,669
定期預金	24,089,462	16,088,321	8,001,141
未収金	2,400	0	2,400
前払金	638,302	687,778	△ 49,476
立替金	76,000	48,500	27,500
流動資産合計	34,225,431	31,135,535	3,089,896
2. 固定資産			
その他固定資産			
什器備品	1,274,720	1,699,647	△ 424,927
その他固定資産合計	1,274,720	1,699,647	△ 424,927
固定資産合計	1,274,720	1,699,647	△ 424,927
資産合計	35,500,151	32,835,182	2,664,969
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,887,373	1,408,210	479,163
預り金	663,537	745,315	△ 81,778
仮受金	1,710,727	204,320	1,506,407
流動負債合計	4,261,637	2,357,845	1,903,792
負債合計	4,261,637	2,357,845	1,903,792
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	31,238,514	30,477,337	761,177
正味財産合計	31,238,514	30,477,337	761,177
負債及び正味財産合計	35,500,151	32,835,182	2,664,969

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			
受取入会金	15,000	33,000	△ 18,000
受取入会金	15,000	33,000	△ 18,000
受取会費	4,352,400	4,616,100	△ 263,700
正会員受取会費	4,352,400	4,616,100	△ 263,700
受取補助金等	106,446,213	99,135,660	7,310,553
受取地方公共団体補助金	105,993,713	98,680,160	7,313,553
受取民間団体助成金	452,500	455,500	△ 3,000
受取負担金	0	566,000	△ 566,000
受取負担金	0	566,000	△ 566,000
受取寄付金	1,250,000	0	1,250,000
受取寄付金	1,250,000	0	1,250,000
雑収益	193,595	234,719	△ 41,124
受取利息	2,274	2,559	△ 285
雑収益	191,321	232,160	△ 40,839
経常収益計	112,257,208	104,585,479	7,671,729
(2) 経常費用			
事業費	100,210,185	93,050,389	7,159,796
給料手当	59,936,073	56,430,022	3,506,051
福利厚生費	9,391,814	8,759,083	632,731
人材派遣費	6,453,121	4,280,400	2,172,721
会議費	151,307	634,406	△ 483,099
旅費交通費	146,010	1,960,547	△ 1,814,537
通信運搬費	1,569,085	1,183,099	385,986
減価償却費	627,327	319,247	308,080
消耗什器備品費	2,004,284	858,374	1,145,910
消耗品費	4,842,120	3,517,804	1,324,316
修繕費	0	0	0
印刷製本費	1,103,006	698,935	404,071
光熱水料費	51,017	48,585	2,432
賃借料	1,018,672	1,585,518	△ 566,846
保険料	355,601	429,224	△ 73,623
諸謝金	33,411	232,762	△ 199,351
租税公課	87,600	84,400	3,200
支払負担金	0	185,000	△ 185,000
支払助成金	11,001,248	11,507,740	△ 506,492
委託費	1,436,589	326,515	1,110,074
雑費	1,900	8,728	△ 6,828

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	11,285,846	11,073,703	212,143
給料手当	7,451,829	7,275,090	176,739
福利厚生費	1,377,441	1,163,745	213,696
会議費	25,023	83,669	△ 58,646
旅費交通費	8,960	108,520	△ 99,560
通信運搬費	136,881	126,049	10,832
消耗什器備品費	49,280	0	49,280
消耗品費	309,100	205,090	104,010
修繕費	107,800	0	107,800
印刷製本費	142,183	246,557	△ 104,374
光熱水料費	43,110	41,054	2,056
賃借料	464,365	477,726	△ 13,361
諸謝金	0	16,705	△ 16,705
租税公課	600	600	0
支払負担金	448,600	627,600	△ 179,000
委託費	677,708	642,610	35,098
雑費	42,966	58,688	△ 15,722
経常費用計	111,496,031	104,124,092	7,371,939
評価損益等調整前当期経常増減額	761,177	461,387	299,790
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	761,177	461,387	299,790
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			
固定資産処分損	0	1	△ 1
什器備品処分損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	761,177	461,386	299,791
一般正味財産期首残高	30,477,337	30,015,951	461,386
一般正味財産期末残高	31,238,514	30,477,337	761,177
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	31,238,514	30,477,337	761,177

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	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	7,500	0	7,500	15,000
受取入会金	7,500	0	7,500	15,000
受取会費	2,176,200	0	2,176,200	4,352,400
正会員受取会費	2,176,200	0	2,176,200	4,352,400
受取補助金等	96,955,735	0	9,490,478	106,446,213
受取地方公共団体補助金	96,503,235	0	9,490,478	105,993,713
受取民間団体助成金	452,500	0	0	452,500
受取寄付金	1,250,000	0	0	1,250,000
受取寄付金	1,250,000	0	0	1,250,000
受取負担金	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0
雑収益	0	191,321	2,274	193,595
受取利息	0	0	2,274	2,274
雑収益	0	191,321	0	191,321
経常収益計	100,389,435	191,321	11,676,452	112,257,208
(2) 経常費用				
事業費	99,959,143	251,042	0	100,210,185
給料手当	59,801,302	134,771	0	59,936,073
福利厚生費	9,370,226	21,588	0	9,391,814
人材派遣費	6,453,121	0	0	6,453,121
会議費	151,307	0	0	151,307
旅費交通費	146,010	0	0	146,010
通信運搬費	1,568,792	293	0	1,569,085
減価償却費	627,327	0	0	627,327
消耗什器備品費	2,004,284	0	0	2,004,284
消耗品費	4,842,120	0	0	4,842,120
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	1,097,162	5,844	0	1,103,006
光熱水料費	50,829	188	0	51,017
賃借料	1,017,914	758	0	1,018,672
保険料	355,601	0	0	355,601
諸謝金	33,411	0	0	33,411
租税公課	0	87,600	0	87,600
支払負担金	0	0	0	0
支払助成金	11,001,248	0	0	11,001,248
委託費	1,436,589	0	0	1,436,589
雑費	1,900	0	0	1,900

科 目	公益事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
管理費	0	0	11,285,846	11,285,846
給料手当	0	0	7,451,829	7,451,829
福利厚生費	0	0	1,377,441	1,377,441
会議費	0	0	25,023	25,023
旅費交通費	0	0	8,960	8,960
通信運搬費	0	0	136,881	136,881
減価償却費	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	49,280	49,280
消耗品費	0	0	309,100	309,100
修繕費	0	0	107,800	107,800
印刷製本費	0	0	142,183	142,183
光熱水料費	0	0	43,110	43,110
賃借料	0	0	464,365	464,365
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	0	600	600
支払負担金	0	0	448,600	448,600
委託費	0	0	677,708	677,708
雑費	0	0	42,966	42,966
経常費用計	99,959,143	251,042	11,285,846	111,496,031
評価損益等調整前当期経常増減額	430,292	△ 59,721	390,606	761,177
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	430,292	△ 59,721	390,606	761,177
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	0	0	0	0
什器備品処分損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	430,292	△ 59,721	390,606	761,177
一般正味財産期首残高	802,244	△ 448,303	30,123,396	30,477,337
一般正味財産期末残高	1,232,536	△ 508,024	30,514,002	31,238,514
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	1,232,536	△ 508,024	30,514,002	31,238,514

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	10,688,830	1,274,720	9,414,110
合 計	10,688,830	1,274,720	9,414,110

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	105,993,713	105,993,713	0	一般正味財産
助成金						
結成助成金	市社会福祉協議会	0	2,500	2,500	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	106,446,213	106,446,213	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。

令和2年度 財 産 目 録

令和3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	9,419,267
	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)	15,095,815
		ゆうちょ銀行	運転資金として(財政基盤整備資金)	8,993,647
	未収金	単位クラブ 1クラブ	令和2年度活動費返還金	2,400
	前払金	名古屋市社会福祉協議会等 6件	令和3年度友愛訪問員ボランティア保険料等	638,302
	立替金	会員章 162個	会員章立替 (在庫)	76,000
流動資産合計				34,225,431
(固定資産)				
その他固定資産				
	什器備品	パソコン等 21点 丁合機等 18点	公益目的保有財産である (共用財産)	1,274,712
			うち公益目的保有財産	4
			うち収益事業に使用する財産	0
			うち管理運営に使用する財産	4
固定資産合計				1,274,720
資産合計				35,500,151
(流動負債)				
	未払金	3月分電話料金等 18件	各取引先に対する経費の未払	1,887,373
	預り金	職員 21名	3月分社会保険料自己負担分	663,537
	仮受金	名古屋市	令和2年度市補助金返還金	1,710,727
流動負債合計				4,261,637
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				4,261,637
正味財産				31,238,514


監 査 報 告 書

令和3年5月17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 熊澤克則 

監 事 中尾隆幸 

私たち監事は、令和3年5月17日に、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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