

第2号議案 令和4年度決算・監査報告

# 決 算 報 告 書

自 令和4年4月1日

至 令和5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5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          | 30,219,844  | 33,505,467 | △ 3,285,623 |
| 普通預金          | 6,128,070   | 9,414,686  | △ 3,286,616 |
| 定期預金          | 24,091,774  | 24,090,781 | 993         |
| 未収金           | 21          | 136        | △ 115       |
| 前払金           | 632,824     | 622,731    | 10,093      |
| 立替金           | 78,000      | 97,500     | △ 19,500    |
| 流動資産合計        | 30,930,689  | 34,225,834 | △ 3,295,145 |
| 2. 固定資産       |             |            |             |
| (1) 特定資産      |             |            |             |
| 60周年記念事業積立預金  | 1,400,000   | 250,000    | 1,150,000   |
| 特定資産合計        | 1,400,000   | 250,000    | 1,150,000   |
| (2) その他固定資産   |             |            |             |
| 什器備品          | 938,166     | 698,073    | 240,093     |
| ソフトウェア        | 448,067     | 562,467    | △ 114,400   |
| その他固定資産合計     | 1,386,233   | 1,260,540  | 125,693     |
| 固定資産合計        | 2,786,233   | 1,510,540  | 1,275,693   |
| 資産合計          | 33,716,922  | 35,736,374 | △ 2,019,452 |
| II 負債の部       |             |            |             |
| 1. 流動負債       |             |            |             |
| 未払金           | 1,348,287   | 1,201,203  | 147,084     |
| 預り金           | 672,920     | 644,693    | 28,227      |
| 仮受金           | 937,555     | 2,921,538  | △ 1,983,983 |
| 流動負債合計        | 2,958,762   | 4,767,434  | △ 1,808,672 |
| 負債合計          | 2,958,762   | 4,767,434  | △ 1,808,672 |
| 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     |             |            |             |
| (うち特定資産への充当額) | (1,400,000) | (250,000)  | (1,150,000) |
| 正味財産合計        | 30,758,160  | 30,968,940 | △ 210,780   |
| 負債及び正味財産合計    | 33,716,922  | 35,736,374 | △ 2,019,452 |

# 正味財産増減計算書

令和4年 4月 1日から令和5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        | 6,000       | 6,000       | 0           |
| 受取入会金        | 6,000       | 6,000       | 0           |
| 受取会費         | 3,952,800   | 4,174,800   | △ 222,000   |
| 正会員受取会費      | 3,952,800   | 4,174,800   | △ 222,000   |
| 受取補助金等       | 105,988,085 | 104,981,622 | 1,006,463   |
| 受取地方公共団体補助金  | 105,537,085 | 104,580,622 | 956,463     |
| 受取民間団体助成金    | 451,000     | 401,000     | 50,000      |
| 受取負担金        | 44,000      | 27,000      | 17,000      |
| 受取負担金        | 44,000      | 27,000      | 17,000      |
| 受取寄付金        | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   |
| 受取寄付金        | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   |
| 雑収益          | 352,196     | 280,780     | 71,416      |
| 受取利息         | 1,556       | 1,654       | △ 98        |
| 雑収益          | 350,640     | 279,126     | 71,514      |
| 経常収益計        | 111,343,081 | 109,470,202 | 1,872,879   |
| (2) 経常費用     |             |             |             |
| 事業費          | 98,669,439  | 97,052,306  | 1,617,133   |
| 給料手当         | 61,417,078  | 61,164,572  | 252,506     |
| 福利厚生費        | 9,238,756   | 9,100,264   | 138,492     |
| 人材派遣費        | 3,814,671   | 3,982,046   | △ 167,375   |
| 会議費          | 453,592     | 292,866     | 160,726     |
| 旅費交通費        | 870,027     | 229,630     | 640,397     |
| 通信運搬費        | 1,269,668   | 1,214,602   | 55,066      |
| 減価償却費        | 525,176     | 582,977     | △ 57,801    |
| 消耗什器備品費      | 670,615     | 2,085,600   | △ 1,414,985 |
| 消耗品費         | 4,483,492   | 4,465,241   | 18,251      |
| 修繕費          | 0           | 181,940     | △ 181,940   |
| 印刷製本費        | 747,643     | 651,883     | 95,760      |
| 光熱水料費        | 56,913      | 48,253      | 8,660       |
| 賃借料          | 1,800,911   | 1,307,872   | 493,039     |
| 保険料          | 353,164     | 359,422     | △ 6,258     |
| 諸謝金          | 227,193     | 86,867      | 140,326     |
| 租税公課         | 71,800      | 76,800      | △ 5,000     |
| 支払負担金        | 139,000     | 15,000      | 124,000     |
| 支払助成金        | 11,337,980  | 10,259,373  | 1,078,607   |
| 委託費          | 1,185,217   | 945,528     | 239,689     |
| 雑費           | 6,543       | 1,570       | 4,973       |

| 科 目             | 当年度         | 前年度         | 増 減       |
|-----------------|-------------|-------------|-----------|
| 管理費             | 12,884,421  | 12,687,470  | 196,951   |
| 給料手当            | 8,836,734   | 8,854,721   | △ 17,987  |
| 福利厚生費           | 1,607,390   | 1,352,680   | 254,710   |
| 会議費             | 68,143      | 66,348      | 1,795     |
| 旅費交通費           | 26,730      | 4,530       | 22,200    |
| 通信運搬費           | 121,345     | 138,870     | △ 17,525  |
| 減価償却費           | 114,400     | 3,203       | 111,197   |
| 消耗什器備品費         | 0           | 0           | 0         |
| 消耗品費            | 289,462     | 282,116     | 7,346     |
| 修繕費             | 0           | 0           | 0         |
| 印刷製本費           | 110,752     | 211,286     | △ 100,534 |
| 光熱水料費           | 48,091      | 40,774      | 7,317     |
| 賃借料             | 428,259     | 381,716     | 46,543    |
| 租税公課            | 600         | 1,650       | △ 1,050   |
| 支払負担金           | 429,600     | 436,600     | △ 7,000   |
| 委託費             | 700,010     | 865,566     | △ 165,556 |
| 雑費              | 102,905     | 47,410      | 55,495    |
| 経常費用計           | 111,553,860 | 109,739,776 | 1,814,084 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 210,779   | △ 269,574   | 58,795    |
| 評価損益等計          | 0           | 0           | 0         |
| 当期経常増減額         | △ 210,779   | △ 269,574   | 58,795    |
| 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         | 1           | 0           | 1         |
| 什器備品処分損         | 1           | 0           | 1         |
| 経常外費用計          | 1           | 0           | 1         |
| 当期経常外増減額        | △ 1         | 0           | △ 1       |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 210,780   | △ 269,574   | 58,794    |
| 一般正味財産期首残高      | 30,968,940  | 31,238,514  | △ 269,574 |
| 一般正味財産期末残高      | 30,758,160  | 30,968,940  | △ 210,780 |
| 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    | 30,758,160  | 30,968,940  | △ 210,780 |

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5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     |            |         |            |             |
| 受取入会金        | 3,000      | 0       | 3,000      | 6,000       |
| 受取入会金        | 3,000      | 0       | 3,000      | 6,000       |
| 受取会費         | 1,976,400  | 0       | 1,976,400  | 3,952,800   |
| 正会員受取会費      | 1,976,400  | 0       | 1,976,400  | 3,952,800   |
| 受取補助金等       | 95,807,244 | 0       | 10,180,841 | 105,988,085 |
| 受取地方公共団体補助金  | 95,356,244 | 0       | 10,180,841 | 105,537,085 |
| 受取民間団体助成金    | 451,000    | 0       | 0          | 451,000     |
| 受取負担金        | 44,000     | 0       | 0          | 44,000      |
| 受取負担金        | 44,000     | 0       | 0          | 44,000      |
| 受取寄付金        | 1,000,000  | 0       | 0          | 1,000,000   |
| 受取寄付金        | 1,000,000  | 0       | 0          | 1,000,000   |
| 雑収益          | 197,152    | 153,488 | 1,556      | 352,196     |
| 受取利息         | 0          | 0       | 1,556      | 1,556       |
| 雑収益          | 197,152    | 153,488 | 0          | 350,640     |
| 経常収益計        | 99,027,796 | 153,488 | 12,161,797 | 111,343,081 |
| (2) 経常費用     |            |         |            |             |
| 事業費          | 98,431,143 | 238,296 | 0          | 98,669,439  |
| 給料手当         | 61,276,575 | 140,503 | 0          | 61,417,078  |
| 福利厚生費        | 9,219,906  | 18,850  | 0          | 9,238,756   |
| 人材派遣費        | 3,814,671  | 0       | 0          | 3,814,671   |
| 会議費          | 453,592    | 0       | 0          | 453,592     |
| 旅費交通費        | 870,027    | 0       | 0          | 870,027     |
| 通信運搬費        | 1,269,375  | 293     | 0          | 1,269,668   |
| 減価償却費        | 525,176    | 0       | 0          | 525,176     |
| 消耗什器備品費      | 670,615    | 0       | 0          | 670,615     |
| 消耗品費         | 4,483,492  | 0       | 0          | 4,483,492   |
| 修繕費          | 0          | 0       | 0          | 0           |
| 印刷製本費        | 741,798    | 5,845   | 0          | 747,643     |
| 光熱水料費        | 56,703     | 210     | 0          | 56,913      |
| 賃借料          | 1,800,116  | 795     | 0          | 1,800,911   |
| 保険料          | 353,164    | 0       | 0          | 353,164     |
| 諸謝金          | 227,193    | 0       | 0          | 227,193     |
| 租税公課         | 0          | 71,800  | 0          | 71,800      |
| 支払負担金        | 139,000    | 0       | 0          | 139,000     |
| 支払助成金        | 11,337,980 | 0       | 0          | 11,337,980  |
| 委託費          | 1,185,217  | 0       | 0          | 1,185,217   |
| 雑費           | 6,543      | 0       | 0          | 6,543       |

| 科 目             | 公益目的事業会計   | 収益事業等会計  | 法人会計       | 合 計         |
|-----------------|------------|----------|------------|-------------|
| 管理費             | 0          | 0        | 12,884,421 | 12,884,421  |
| 給料手当            | 0          | 0        | 8,836,734  | 8,836,734   |
| 福利厚生費           | 0          | 0        | 1,607,390  | 1,607,390   |
| 会議費             | 0          | 0        | 68,143     | 68,143      |
| 旅費交通費           | 0          | 0        | 26,730     | 26,730      |
| 通信運搬費           | 0          | 0        | 121,345    | 121,345     |
| 減価償却費           | 0          | 0        | 114,400    | 114,400     |
| 消耗品費            | 0          | 0        | 289,462    | 289,462     |
| 印刷製本費           | 0          | 0        | 110,752    | 110,752     |
| 光熱水料費           | 0          | 0        | 48,091     | 48,091      |
| 賃借料             | 0          | 0        | 428,259    | 428,259     |
| 租税公課            | 0          | 0        | 600        | 600         |
| 支払負担金           | 0          | 0        | 429,600    | 429,600     |
| 委託費             | 0          | 0        | 700,010    | 700,010     |
| 雑費              | 0          | 0        | 102,905    | 102,905     |
| 経常費用計           | 98,431,143 | 238,296  | 12,884,421 | 111,553,860 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 596,653    | △ 84,808 | △ 722,624  | △ 210,779   |
| 評価損益等計          | 0          | 0        | 0          | 0           |
| 当期経常増減額         | 596,653    | △ 84,808 | △ 722,624  | △ 210,779   |
| 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          | 0          | 0        | 1          | 1           |
| 什器備品処分損         | 0          | 0        | 1          | 1           |
| 経常外費用計          | 0          | 0        | 1          | 1           |
| 他会計振替額          | 0          | 0        | 0          | 0           |
| 当期経常外増減額        | 0          | 0        | △ 1        | △ 1         |
| 当期一般正味財産増減額     | 596,653    | △ 84,808 | △ 722,625  | △ 210,780   |
| 一般正味財産期首残高      | —          | —        | —          | 30,968,940  |
| 一般正味財産期末残高      | —          | —        | —          | 30,758,160  |
| 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           |
| 指定正味財産期末残高      | —          | —        | —          | 0           |
| III 正味財産期末残高    | —          | —        | —          | 30,758,160  |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織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

有形固定資産…定額法によっている。

無形固定資産…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. 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         |         |           |       |           |
| 60周年記念事業積立預金 | 250,000 | 1,150,000 | 0     | 1,400,000 |
| 合 計          | 250,000 | 1,150,000 | 0     | 1,400,000 |

### 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         |           |                  |                  |              |
| 60周年記念事業積立預金 | 1,400,000 | ( 0)             | ( 1,400,000)     | ( 0)         |
| 合 計          | 1,400,000 | ( 0)             | ( 1,400,000)     | ( 0)         |

### 5. 担保に供している資産

該当事項なし。

### 6. 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   | 10,824,100 | 9,885,934  | 938,166   |
| ソフトウェア | 572,000    | 123,933    | 448,067   |
| 合 計    | 11,396,100 | 10,009,867 | 1,386,233 |

### 7. 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。

8. 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     | 105,537,085 | 105,537,085 | 0     | —           |
| 助成金     |           |       |             |             |       |             |
| 共同募金配分金 | 県共同募金会    | 0     | 401,000     | 401,000     | 0     | —           |
| 運営補助金   | 中日新聞社会事業団 |       | 50,000      | 50,000      | 0     | —           |
| 合 計     |           | 0     | 105,988,085 | 105,988,085 | 0     |             |

9. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし。

10. 重要な後発事象

該当事項なし。

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

2. 引当金の明細

該当事項なし。

## 財 産 目 録

令和5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           | 現金手許有高               |                      | 運転資金として  | 0          |
|         | 普通預金         | 三菱UFJ 名古屋市役所 0975595 |                      | 運転資金として  | 6,128,070  |
|         | 定期預金         | 三菱UFJ 名古屋市役所 1000460 |                      | 運転資金として(財政基盤整備資金)                                    | 15,096,417 |
|         |              | ゆうちょ銀行               |                      | 運転資金として(財政基盤整備資金)                                    | 8,995,357  |
|         | 未 収 金        | 区老人クラブ連合会            |                      | 令和4年度活動費返還金  | 21         |
|         | 前 払 金        | 名古屋市社会福祉協議会等 8件      |                      | 令和5年度友愛活動員ボランティア保険料等                                 | 632,824    |
|         | 立 替 金        | 会員章 166個             |                      | 会員章立替 (在庫)   | 78,000     |
| 流動資産合計  |              |                      |                      |  | 30,930,689 |
| (固定資産)  | 特定資産         | 60周年記念事業積立預金         | 普通預金                 | 60周年記念事業の財源として積立<br>ている資産であり、特定費用準備<br>資金として管理されている。 |            |
|         |              |                      | 三菱UFJ 名古屋市役所 0035164 |  | 250,001    |
|         |              |                      | 三菱UFJ 名古屋市役所 0975595 |  | 1,149,999  |
|         | その他固定資産      | 什器備品                 | パソコン等 31点            | 公益目的保有財産である  | 938,159    |
|         |              |                      | パソコン等 7点             | 〈共用財産〉   |            |
| ソフトウェア  | ウイルス対応ソフト 1点 |                      | うち公益目的保有財産           | 4  |            |
|         |              |                      | うち管理運営に使用する財産        | 3  |            |
|         |              |                      | 〈共用財産〉               |  |            |
|         |              |                      | うち公益目的保有財産           | 297,516  |            |
|         |              |                      | うち管理運営に使用する財産        | 150,551  |            |
| 固定資産合計  |              |                      |                      |  | 2,786,233  |
| 資産合計    |              |                      |                      |  | 33,716,922 |
| (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  | 1,348,287  |
|         | 預 り 金        | 職員                   | 22名                  | 3月分社会保険料自己負担分  | 672,920    |
|         | 仮 受 金        | 名古屋市                 |                      | 令和4年度市補助金返還金   | 937,555    |
| 流動負債合計  |              |                      |                      |  | 2,958,762  |
| (固定負債)  |              |                      |                      |  |            |
| 固定負債合計  |              |                      |                      |  | 0          |
| 負債合計    |              |                      |                      |  | 2,958,762  |
| 正味財産    |              |                      |                      |  | 30,758,160 |