

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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	16,040,090	5,528,729	10,511,361
未収金	858,000	1,009,380	△ 151,380
立替金	48,860	0	48,860
貯蔵品	2,229,554	2,262,558	△ 33,004
流動資産合計	19,176,504	8,800,667	10,375,837
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	7,000,000	7,000,000	0
基本財産合計	7,000,000	7,000,000	0
(2) 特定資産			
財政調整積立資産	0	20,000,000	△ 20,000,000
什器備品	96,800	110,000	△ 13,200
ソフトウェア	445,500	643,500	△ 198,000
特定資産合計	542,300	20,753,500	△ 20,211,200
(3) その他固定資産			
固定資産合計	7,542,300	27,753,500	△ 20,211,200
資産合計	26,718,804	36,554,167	△ 9,835,363
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	244,310	58,487	185,823
預り金	141,339	58,938	82,401
流動負債合計	385,649	117,425	268,224
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	385,649	117,425	268,224
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
補助金	433,551	602,398	△ 168,847
寄付金	7,000,000	7,000,000	0
指定正味財産合計	7,433,551	7,602,398	△ 168,847
(うち基本財産への充当額)	( 7,000,000 )	( 7,000,000 )	( 0 )
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	18,899,604	28,834,344	△ 9,934,740
一般正味財産	18,899,604	28,834,344	△ 9,934,740
(うち特定資産への充当額)	( 20,000,000 )	( 20,000,000 )	( 0 )
正味財産合計	26,333,155	36,436,742	△ 10,103,587
負債及び正味財産合計	26,718,804	36,554,167	△ 9,835,363

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			
基本財産運用益	140	300	△ 160
基本財産受取利息	140	300	△ 160
特定資産運用益	83	0	83
特定資産受取利息	83	0	83
受取入会金	0	0	0
受取会費	3,448,710	5,402,180	△ 1,953,470
正会員受取会費	2,700,050	3,178,650	△ 478,600
賛助会員受取会費	748,660	2,223,530	△ 1,474,870
事業収益	4,787,909	6,302,057	△ 1,514,148
参加料収益	492,120	229,300	262,820
図書物品収益	3,700,289	5,152,757	△ 1,452,468
広告料収益	595,500	920,000	△ 324,500
受取補助金等	7,966,347	8,462,847	△ 496,500
受取国庫補助金	0	1,070,000	△ 1,070,000
受取地方公共団体補助金	6,729,000	6,731,000	△ 2,000
受取地方公共団体助成金	187,500	0	187,500
受取民間助成金	200,000	0	200,000
受取補助金等振替額	168,847	168,847	0
受取共同募金配分金	681,000	493,000	188,000
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
為替差益	0	0	0
雑収益	9,074	3,497	5,577
受取利息	144	497	△ 353
雑収益	8,930	3,000	5,930
経常収益計	16,212,263	20,170,881	△ 3,958,618
(2) 経常費用			
事業費	7,724,093	7,724,126	△ 33
会議費	633,795	286,122	347,673
図書費	0	18,750	△ 18,750
旅費交通費	1,935,601	1,388,577	547,024
通信運搬費	279,459	404,374	△ 124,915
消耗品費	260,117	255,901	4,216
印刷製本費	939,134	770,630	168,504
賃借料	106,930	262,908	△ 155,978
諸謝金	481,548	350,685	130,863
支払助成金	30,000	30,000	0
委託費	220,000	469,480	△ 249,480
販売物品関連費	2,747,861	3,480,229	△ 732,368
貸倒損失	53,000	0	53,000
雑費	36,648	6,470	30,178
管理費	18,352,858	20,013,619	△ 1,660,761
給料手当	12,144,281	13,415,978	△ 1,271,697
福利厚生費	2,443,600	2,558,730	△ 115,130
慶弔費	20,000	20,000	0
交際費	9,916	7,430	2,486
会議費	55,478	36,083	19,395
旅費交通費	380,103	419,730	△ 39,627
通信運搬費	373,527	452,523	△ 78,996
消耗品費	56,378	111,696	△ 55,318
印刷製本費	169,855	167,755	2,100

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	391,561	298,948	92,613
賃借料	477,810	510,144	△ 32,334
諸謝金	735,586	868,796	△ 133,210
租税公課	960	10,585	△ 9,625
支払負担金	383,700	426,000	△ 42,300
リース料	345,360	352,000	△ 6,640
諸手数料	90,635	83,949	6,686
減価償却費	211,200	211,200	0
雑費	62,908	62,072	836
経常費用計	26,076,951	27,737,745	△ 1,660,794
評価損益調整前経常増減額	△ 9,864,688	△ 7,566,864	△ 2,297,824
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,864,688	△ 7,566,864	△ 2,297,824
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 9,864,688	△ 7,566,864	△ 2,297,824
当期一般正味財産増減額	△ 9,864,688	△ 7,566,864	△ 2,297,824
法人税、住民税及び事業税	70,052	70,000	52
一般正味財産増減額	△ 9,934,740	△ 7,636,864	△ 2,297,876
一般正味財産期首残高	28,834,344	36,471,208	△ 7,636,864
一般正味財産期末残高	18,899,604	28,834,344	△ 9,934,740
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
一般正味財産への振替額	168,847	168,847	0
当期指定正味財産増減額	△ 168,847	△ 168,847	0
指定正味財産期首残高	7,602,398	7,771,245	△ 168,847
指定正味財産期末残高	7,433,551	7,602,398	△ 168,847
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	26,333,155	36,436,742	△ 10,103,587

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	実施事業等会計	共益事業等会計	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					
	基本財産運用益	0	0	0	140	140
	特定資産運用益	0	0	0	140	140
	受取入会費	0	0	0	83	83
	受取入会費	0	0	0	83	83
	受取入会費	240,000	0	0	0	240,000
	正会員受取会費	0	0	0	3,208,710	3,208,710
	賛助会員受取会費	240,000	0	0	2,700,050	2,700,050
	事業収益	603,600	4,184,309	0	508,660	748,660
	参加料収益	448,100	44,020	0	0	4,787,909
	図書物品収益	0	3,700,289	0	0	492,120
	広告料収益	155,500	440,000	0	0	3,700,289
	受取補助金等	3,779,500	0	0	4,186,847	7,966,347
	受取地方公共団体補助金	2,711,000	0	0	4,018,000	6,729,000
	受取地方公共団体補助金	187,500	0	0	0	187,500
	受取民間補助金	200,000	0	0	0	200,000
	受取補助金等振替額	0	0	0	168,847	168,847
	受取共同募金配分金	681,000	0	0	0	681,000
	受取負担金	0	0	0	0	0
	受取寄付金	0	0	0	0	0
	為替差益	0	0	0	0	0
	雑収益	0	0	0	9,074	9,074
	受取利息	0	0	0	144	144
	雑収益計	0	0	0	8,930	8,930
	経常収益計	4,623,100	4,184,309	0	7,404,854	16,212,263
(2)	経常費用					
	事業費用	4,422,232	3,301,861	0	0	7,724,093
	会議費	633,795	0	0	0	633,795
	旅費交通費	1,935,601	0	0	0	1,935,601
	通信運搬費	262,459	17,000	0	0	279,459
	消耗品費	260,117	0	0	0	260,117
	印刷製本費	455,134	484,000	0	0	939,134
	賃借料	106,930	0	0	0	106,930
	諸謝金	481,548	0	0	0	481,548
	支払助成金	30,000	0	0	0	30,000

(単位：円)

科 目	実施事業等会計	共益事業等会計	収益事業等会計	法人会計	合計
委託費	220,000	0	0	0	220,000
販売物品関連費	0	2,747,861	0	0	2,747,861
貸倒損失	0	53,000	0	0	53,000
雑費	36,648	0	0	0	36,648
管理費	0	0	0	18,352,858	18,352,858
給料手当	0	0	0	12,144,281	12,144,281
福利厚生費	0	0	0	2,443,600	2,443,600
慶弔費	0	0	0	20,000	20,000
交際費	0	0	0	9,916	9,916
会議費	0	0	0	55,478	55,478
旅費交通費	0	0	0	380,103	380,103
通信運搬費	0	0	0	373,527	373,527
消耗品費	0	0	0	56,378	56,378
印刷製本料費	0	0	0	169,855	169,855
光熱水料費	0	0	0	391,561	391,561
賃借料	0	0	0	477,810	477,810
諸謝金	0	0	0	735,586	735,586
租税公課	0	0	0	960	960
支払負担金	0	0	0	383,700	383,700
リース料	0	0	0	345,360	345,360
諸手数料	0	0	0	90,635	90,635
減価償却費	0	0	0	211,200	211,200
雑費	0	0	0	62,908	62,908
経費用計	4,422,232	3,301,861	0	18,352,858	26,076,951
評価損益調整前増減額	200,868	882,448	0	△ 10,948,004	△ 9,864,688
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	200,868	882,448	0	△ 10,948,004	△ 9,864,688
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0

(単位：円)

科	目	実施事業等会計	共益事業等会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I	他会計振替前当期一般正味財産増減額	200,868	882,448	0	△ 10,948,004	△ 9,864,688
	当期一般正味財産増減額	200,868	882,448	0	△ 10,948,004	△ 9,864,688
	法人税、住民税及び事業税	0	0	0	70,052	70,052
	一般正味財産増減額	200,868	882,448	0	△ 11,018,056	△ 9,934,740
	一般正味財産期首残高	△ 46,764,800	△ 1,932,041	△ 3,761,766	81,292,951	28,834,344
	一般正味財産期末残高	△ 46,563,932	△ 1,049,593	△ 3,761,766	70,274,895	18,899,604
II	指定正味財産増減の部					
	受取補助金等	0	0	0	0	0
	受取負担金	0	0	0	0	0
	受取寄付金	0	0	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0	0	0
	基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
	特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
	一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	168,847	168,847
	指定正味財産期首残高	7,000,000	0	0	△ 168,847	△ 168,847
	7,000,000	0	0	602,398	7,602,398	
		0	0	433,551	7,433,551	
III	正味財産期末残高					
	正味財産期末残高	△ 39,563,932	△ 1,049,593	△ 3,761,766	70,708,446	26,333,155

## 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)	普通預金	第四北越銀行	県庁支店 1254045	4,309,990
		第四北越銀行	県庁支店 1254052	42,344
		第四北越銀行	県庁支店 1254069	1,544,211
		第四北越銀行	県庁支店 1262750	5
		第四北越銀行	新潟県庁支店 246775	17,615
		新潟信用金庫	出来島支店 1046987	10,001,459
	当座預金	ゆうちょ銀行	059支店 00580-1-77753	78,312
		ゆうちょ銀行	059支店 00500-2-97524	46,154
	未収金	新潟県	県自殺防止対策補助金	858,000
立替金	SDGSにいがた(新潟日報)		48,860	
貯蔵品	心をつなぐ愛唱歌集		2,229,554	
流動資産合計				19,176,504
(固定資産)	基本財産	基本財産引当預金	第四北越銀行	5,000,000
			第四北越銀行	2,000,000
	特定資産	什器備品	光回線設備	96,800
		ソフトウェア	会計・販売管理	445,500
固定資産合計				7,542,300
資産合計				26,718,804
(流動負債)	未払金	羽立工業(株)		57,420
		全日本ノルディック・ウォーク連盟		173,030
		ニッポンレンタカー(株)		13,860
	預り金	雇用保険	令和4年4月～令和5年3月分	48,128
		所得税	令和5年1月～3月分	40,201
	社会保険料(退職者分)	令和5年3月	53,010	
流動負債合計				385,649
負債合計				385,649
正味財産				26,333,155

## 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

平成22年度から「公益法人会計基準」（平成21年10月16日改正 内閣府公益認定委員会）を採用している

## 2. 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
基本財産				
基本財産引当預金	7,000,000			7,000,000
小 計	7,000,000			7,000,000
特定資産				
財政調整積立資産	20,000,000		20,000,000	
什器備品（光回線設備）	110,000		13,200	96,800
ソフトウェア	643,500		198,000	445,500
小 計	20,753,500		20,211,200	542,300
合 計	27,753,500		20,211,200	7,542,300

## 3. 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)
基本財産				
基本財産引当預金	7,000,000	( 7,000,000)	( )	( )
小 計	7,000,000	( 7,000,000)	( )	( )
特定資産				
什器備品（光回線設備）	96,800	( 77,389)	( 19,411)	( )
ソフトウェア	445,500	( 356,162)	( 89,338)	( )
小 計	542,300	( 433,551)	( 108,749)	( )
合 計	7,542,300	( 7,433,551)	( 108,749)	( )

## 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（定額法により減価償却を行っている場合）

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	132,000	35,200	96,800
ソフトウェア	990,000	544,500	445,500
合 計	1,122,000	579,700	542,300

## 5. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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
受取国庫補助金	厚生労働省	602,398		168,847	433,551	指定正味財産
受取地方公共団体補助金	新潟県		5,871,000	5,871,000		
	新潟県		858,000	858,000		
受取地方公共団体助成金	弥彦村		187,500	187,500		
受取民間助成金	関東甲信越静ブロック連絡協議会		200,000	200,000		
合 計		602,398	7,116,500	7,285,347	433,551	



## 6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
減価償却費計上による振替額	168,847
合 計	168,847

## 監査報告書

### 1 監査事項

一般財団法人新潟県老人クラブ連合会令和4年度における実施事業並びに令和4年度会計について

### 2 監査結果

事業報告及びその付属明細書は法令及び定款に従い適正に実施され、法人の状況を正しく示しているものと認める。

また、各会計決算については財務諸表等（貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録）を諸帳簿、証憑書類と対照精査し、適正に示していると認める。

令和5年 4月28日

一般財団法人 新潟県老人クラブ連合会

監事

堀 裕 恒 