

貸借対照表

令和6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	12,500,816	16,040,090	△ 3,539,274
未収金	0	858,000	△ 858,000
立替金	0	48,860	△ 48,860
貯蔵品	1,822,802	2,229,554	△ 406,752
流動資産合計	14,323,618	19,176,504	△ 4,852,886
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			
什器備品	83,600	96,800	△ 13,200
ソフトウェア	247,500	445,500	△ 198,000
特定資産合計	331,100	542,300	△ 211,200
(3) その他固定資産			
固定資産合計	7,331,100	7,542,300	△ 211,200
資産合計	21,654,718	26,718,804	△ 5,064,086
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	172,535	244,310	△ 71,775
預り金	231,617	141,339	90,278
流動負債合計	404,152	385,649	18,503
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	404,152	385,649	18,503
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	264,704	433,551	△ 168,847
寄付金	7,000,000	7,000,000	0
指定正味財産合計	7,264,704	7,433,551	△ 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	13,985,862	18,899,604	△ 4,913,742
一般正味財産	13,985,862	18,899,604	△ 4,913,742
(うち特定資産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
正味財産合計	21,250,566	26,333,155	△ 5,082,589
負債及び正味財産合計	21,654,718	26,718,804	△ 5,064,086

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	140	0
基本財産受取利息	140	140	0
特定資産運用益	0	83	△ 83
特定資産受取利息	0	83	△ 83
受取入会金	0	0	0
受取会費	2,858,940	3,448,710	△ 589,770
正会員受取会費	2,427,300	2,700,050	△ 272,750
賛助会員受取会費	431,640	748,660	△ 317,020
事業収益	3,660,140	4,787,909	△ 1,127,769
参加料収益	468,252	492,120	△ 23,868
図書物品収益	2,808,465	3,700,289	△ 891,824
広告料収益	383,423	595,500	△ 212,077
受取補助金等	6,278,847	7,966,347	△ 1,687,500
受取地方公共団体補助金	5,688,000	6,729,000	△ 1,041,000
受取地方公共団体助成金	0	187,500	△ 187,500
受取民間助成金	25,000	200,000	△ 175,000
受取補助金等振替額	168,847	168,847	0
受取共同募金配分金	397,000	681,000	△ 284,000
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	17,182	9,074	8,108
受取利息	125	144	△ 19
雑収益	17,057	8,930	8,127
経常収益計	12,815,249	16,212,263	△ 3,397,014
(2) 経常費用			
事業費	5,133,765	7,724,093	△ 2,590,328
会議費	395,766	633,795	△ 238,029
旅費交通費	1,300,511	1,935,601	△ 635,090
通信運搬費	91,245	279,459	△ 188,214
消耗品費	205,798	260,117	△ 54,319
印刷製本費	469,437	939,134	△ 469,697
賃借料	287,325	106,930	180,395
諸謝金	189,224	481,548	△ 292,324
支払助成金	45,000	30,000	15,000
委託費	0	220,000	△ 220,000
諸手数料	330	0	330
販売物品関連費	2,136,329	2,747,861	△ 611,532
貸倒損失	0	53,000	△ 53,000
雑費	12,800	36,648	△ 23,848
管理費	12,525,204	18,352,858	△ 5,827,654
給料手当	7,487,150	12,144,281	△ 4,657,131
福利厚生費	1,615,166	2,443,600	△ 828,434
慶弔費	20,000	20,000	0
交際費	11,133	9,916	1,217
会議費	23,953	55,478	△ 31,525
旅費交通費	380,836	380,103	733
通信運搬費	365,118	373,527	△ 8,409
消耗品費	62,206	56,378	5,828
印刷製本費	144,545	169,855	△ 25,310
光熱水料費	356,664	391,561	△ 34,897

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	18,160	477,810	△ 459,650
諸謝金	669,146	735,586	△ 66,440
租税公課	10,496	960	9,536
支払負担金	357,000	383,700	△ 26,700
家賃	463,268	0	463,268
リース料	187,572	345,360	△ 157,788
諸手数料	74,525	90,635	△ 16,110
減価償却費	211,200	211,200	0
雑費	67,066	62,908	4,158
経常費用計	17,658,969	26,076,951	△ 8,417,982
評価損益調整前経常増減額	△ 4,843,720	△ 9,864,688	5,020,968
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	△ 4,843,720	△ 9,864,688	5,020,968
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	△ 4,843,720	△ 9,864,688	5,020,968
当期一般正味財産増減額	△ 4,843,720	△ 9,864,688	5,020,968
法人税、住民税及び事業税	70,022	70,052	△ 30
一般正味財産増減額	△ 4,913,742	△ 9,934,740	5,020,998
一般正味財産期首残高	18,899,604	28,834,344	△ 9,934,740
一般正味財産期末残高	13,985,862	18,899,604	△ 4,913,742
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	7,433,551	7,602,398	△ 168,847
指定正味財産期末残高	7,264,704	7,433,551	△ 168,847
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	21,250,566	26,333,155	△ 5,082,589

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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					
基本財産運用受取利息	0	0	0	140	140
特定資産運用受取利息	0	0	0	140	140
受取入会費	0	0	0	0	0
受取会費	100,000	0	0	0	100,000
正会員受取会費	0	0	0	2,758,940	2,758,940
賛助会員受取会費	100,000	0	0	2,427,300	2,427,300
事業収益	523,675	3,116,465	0	331,640	431,640
参加料収益	468,252	0	0	20,000	3,660,140
図書物品収益	0	2,808,465	0	0	468,252
広告料収益	55,423	308,000	0	0	2,808,465
受取補助金等	2,092,000	0	0	20,000	383,423
受取地方公共団体補助金	1,670,000	0	0	4,186,847	6,278,847
受取民間補助金	25,000	0	0	4,018,000	5,688,000
受取共同募金等振替額	0	0	0	0	25,000
受取負担金	397,000	0	0	168,847	168,847
受取寄付金	0	0	0	0	397,000
為替差益	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0
受取利息	0	0	0	0	0
雑収益計	0	0	0	17,182	17,182
経常収益計	2,715,675	3,116,465	0	17,057	17,057
(2) 経常費用					
事業費用	2,747,351	2,386,414	0	0	5,133,765
会議費	395,766	0	0	0	395,766
旅費交通費	1,300,511	0	0	0	1,300,511
通信運搬費	76,780	14,465	0	0	91,245
消耗品費	205,798	0	0	0	205,798
印刷製本費	233,817	235,620	0	0	469,437
賃借料	287,325	0	0	0	287,325
諸謝金	189,224	0	0	0	189,224
支払助成金	45,000	0	0	0	45,000
支手数料	330	0	0	0	330
諸手数料	0	0	0	0	0
販売物品関連費	0	2,136,329	0	0	2,136,329
経常費用計	6,983,109	12,815,249	0	0	19,798,358

(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
雑費	12,800	0	0	0	12,800
管理費	0	0	0	12,525,204	12,525,204
給料手当	0	0	0	7,487,150	7,487,150
福利厚生費	0	0	0	1,615,166	1,615,166
慶弔費	0	0	0	20,000	20,000
交際費	0	0	0	11,133	11,133
会議費	0	0	0	23,953	23,953
旅費交通費	0	0	0	380,836	380,836
通信運搬費	0	0	0	365,118	365,118
消耗品費	0	0	0	62,206	62,206
印刷製本料費	0	0	0	144,545	144,545
光熱水料費	0	0	0	356,664	356,664
賃借料	0	0	0	18,160	18,160
諸謝金	0	0	0	669,146	669,146
租税公課	0	0	0	10,496	10,496
支払負担金	0	0	0	357,000	357,000
家賃	0	0	0	463,268	463,268
リース料	0	0	0	187,572	187,572
諸手数料	0	0	0	74,525	74,525
減価償却費	0	0	0	211,200	211,200
雑費	0	0	0	67,066	67,066
経常費用計	2,747,351	2,386,414	0	12,525,204	17,658,969
評価損益調整前経常増減額	△ 31,676	730,051	0	△ 5,542,095	△ 4,843,720
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	△ 31,676	730,051	0	△ 5,542,095	△ 4,843,720
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
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					
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 31,676	730,051	0	△ 5,542,095	△ 4,843,720
当期一般正味財産増減額	△ 31,676	730,051	0	△ 5,542,095	△ 4,843,720

(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
	法人税、住民税及び事業税	0	0	0	70,022	70,022
	一般正味財産増減額	△ 31,676	730,051	0	△ 5,612,117	△ 4,913,742
	一般正味財産期首残高	△ 46,563,932	△ 1,049,593	△ 3,761,766	70,274,895	18,899,604
	一般正味財産期末残高	△ 46,595,608	△ 319,542	△ 3,761,766	64,662,778	13,985,862
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
	指定正味財産期末残高	7,000,000	0	0	433,551	7,433,551
					264,704	7,264,704
III	正味財産期末残高	△ 39,595,608	△ 319,542	△ 3,761,766	64,927,482	21,250,566
	正味財産期末残高					

財 産 目 録

令和 6 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	4,276,732	
		第四北越銀行	県庁支店 1254052	84,344	
		第四北越銀行	県庁支店 1254069	1,016,291	
		第四北越銀行(救援拠金)	新潟県庁支店 246775	649	
		新潟信用金庫	出来島支店 1046987	7,001,208	
	当座預金	ゆうちょ銀行	059支店 00580-1-77753	116,988	
		ゆうちょ銀行	059支店 00500-2-97524	4,604	
貯蔵品	心をつなぐ愛唱歌集		1,822,802		
流動資産合計				14,323,618	
(固定資産)	基本財産	基本財産引当預金	第四北越銀行	県庁支店	5,000,000
			第四北越銀行	新潟県庁支店	2,000,000
	特定資産	什器備品	光回線設備		83,600
		ソフトウェア	会計・販売管理		247,500
固定資産合計				7,331,100	
資産合計				21,654,718	
(流動負債)	未払金	イトーキマルイ工業(株)		59,189	
		ニッポンレンタカー(株)		37,921	
		社会保険料	令和6年3月事業主負担分	75,425	
	預り金	雇用保険	令和5年4月～令和6年3月分		42,939
		所得税	令和6年1月～3月分		10,653
		社会保険料	令和6年3月		73,625
		ホテルけやきの樹			42,000
ホテル寺尾温泉			42,000		
能登半島地震救援拠金	刈羽村老連		20,400		
流動負債合計				404,152	
負債合計				404,152	
正味財産				21,250,566	

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				
什器備品（光回線設備）	96,800		13,200	83,600
ソフトウェア	445,500		198,000	247,500
小 計	542,300		211,200	331,100
合 計	7,542,300		211,200	7,331,100

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）	83,600	(66,836)	(16,764)	()
ソフトウェア	247,500	(197,868)	(49,632)	()
小 計	331,100	(264,704)	(66,396)	()
合 計	7,331,100	(7,264,704)	(66,396)	()

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	48,400	83,600
ソフトウェア	990,000	742,500	247,500
合 計	1,122,000	790,900	331,100

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	433,551		168,847	264,704	指定正味財産
受取地方公共団体補助金	新潟県		5,688,000	5,688,000		
合 計		433,551	5,688,000	5,856,847	264,704	

3088 一般財団法人 新潟県老人クラブ連合会

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5年度における実施事業並びに令和5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6年 4月30日

一般財団法人 新潟県老人クラブ連合会

監事 堀 経 恒 

監事 熊 谷 清 