

# 平成 29 年度 決算書

## 財 務 諸 表

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 正味財産増減計算書内訳表

財務諸表に対する注記

附属明細書

4. 財産目録

# 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(公財)香川県老人クラブ連合会

(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          | 1,842,134  | 1,369,865   | 472,269      |
| 流動資産合計        | 1,842,134  | 1,369,865   | 472,269      |
| 2. 固定資産       |            |             |              |
| (1) 基本財産      |            |             |              |
| 定期預金          | 600,000    | 600,000     | 0            |
| 基本財産合計        | 600,000    | 600,000     | 0            |
| (2) 特定資産      |            |             |              |
| 退職給付引当資産      | 6,188,820  | 16,352,640  | △ 10,163,820 |
| 香川県老人クラブ活動基金  | 64,105,002 | 64,565,002  | △ 460,000    |
| 大会等積立準備金      | 900,000    | 900,000     | 0            |
| 特定資産合計        | 71,193,822 | 81,817,642  | △ 10,623,820 |
| (3) その他固定資産   |            |             |              |
| 建物            | 15,928,500 | 16,278,150  | △ 349,650    |
| 固定資産物品        | 3,648      | 6,208       | △ 2,560      |
| その他固定資産合計     | 15,932,148 | 16,284,358  | △ 352,210    |
| 固定資産合計        | 87,725,970 | 98,702,000  | △ 10,976,030 |
| 資産合計          | 89,568,104 | 100,071,865 | △ 10,503,761 |
| II 負債の部       |            |             |              |
| 1. 流動負債       |            |             |              |
| 未払金           | 364,161    | 360,717     | 3,444        |
| 預り金           | 232,797    | 292,497     | △ 59,700     |
| 流動負債合計        | 596,958    | 653,214     | △ 56,256     |
| 2. 固定負債       |            |             |              |
| 退職給付引当金       | 6,188,820  | 16,352,640  | △ 10,163,820 |
| 固定負債合計        | 6,188,820  | 16,352,640  | △ 10,163,820 |
| 負債合計          | 6,785,778  | 17,005,854  | △ 10,220,076 |
| III 正味財産の部    |            |             |              |
| 1. 指定正味財産     |            |             |              |
| 指定正味財産合計      | 64,105,002 | 64,565,002  | △ 460,000    |
| (うち特定資産への充当額) | 64,105,002 | 64,565,002  | △ 460,000    |
| 2. 一般正味財産     |            |             |              |
| (うち基本財産への充当額) | 600,000    | 600,000     | 0            |
| (うち特定資産への充当額) | 900,000    | 900,000     | 0            |
| 正味財産合計        | 82,782,326 | 83,066,011  | △ 283,685    |
| 負債及び正味財産合計    | 89,568,104 | 100,071,865 | △ 10,503,761 |

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(公益)香川県老人クラブ連合会

(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             |            |            |             |
| 基本財産受取利息             | 150        | 150        | 0           |
| 基本財産受取利息             | 150        | 150        | 0           |
| 大会等積立準備金運用益          | 90         | 225        | △ 135       |
| 大会等積立準備金受取利息         | 90         | 225        | △ 135       |
| 香川県老人クラブ活動基金運用益      | 721,049    | 721,151    | △ 102       |
| 老人クラブ活動基金運用益         | 721,049    | 721,151    | △ 102       |
| 事務所屋上賃借料             | 27,695     | 27,695     | 0           |
| 事務所屋上賃借料             | 27,695     | 27,695     | 0           |
| 受取会費                 | 6,816,450  | 6,976,300  | △ 159,850   |
| 受取会費                 | 6,816,450  | 6,976,300  | △ 159,850   |
| 事業収益                 | 663,963    | 1,738,505  | △ 1,074,542 |
| 老人クラブ保険促進費収益         | 120,000    | 120,000    | 0           |
| 図書普及事務費収益            | 121,763    | 150,705    | △ 28,942    |
| 研修会等参加費収益            | 142,200    | 174,900    | △ 32,700    |
| シニア文化交流(囲碁)大会参加費     | 63,000     | 0          | 63,000      |
| シニア文化交流(将棋)大会参加費     | 0          | 39,700     | △ 39,700    |
| 地域リーダー研修会参加費         | 79,200     | 135,200    | △ 56,000    |
| 四国老人クラブ大会参加費収益       | 75,000     | 123,900    | △ 48,900    |
| 中国四国ブロックリーダー研修会参加費収益 | 0          | 924,000    | △ 924,000   |
| 広告協賛金収益              | 205,000    | 245,000    | △ 40,000    |
| 受取県費補助金              | 7,763,000  | 8,644,000  | △ 881,000   |
| 活動推進員設置費等事業費         | 6,704,000  | 7,220,000  | △ 516,000   |
| 事務費補助                | 61,000     | 76,000     | △ 15,000    |
| 地域支え合い事業費            | 230,000    | 250,000    | △ 20,000    |
| 健康づくり支援事業費           | 214,000    | 240,000    | △ 26,000    |
| 若手高齢者組織化活動支援事業費      | 214,000    | 488,000    | △ 274,000   |
| 老人スポーツ大会・リーダー研修会助成事業 | 340,000    | 370,000    | △ 30,000    |
| 受取県費受託金              | 4,593,608  | 4,740,922  | △ 147,314   |
| 元気シニア増加促進事業          | 1,322,000  | 0          | 1,322,000   |
| 高齢者の交通事故防止教室開催事業     | 3,271,608  | 3,392,610  | △ 121,002   |
| 高齢者の交通安全キャンペーン開催事業   | 0          | 1,348,312  | △ 1,348,312 |
| 受取全老連助成金             | 0          | 200,000    | △ 200,000   |
| 消費者被害防止キャンペーン事業      | 0          | 200,000    | △ 200,000   |
| 受取香川県共同募金会助成金        | 300,000    | 300,000    | 0           |
| 香川県共同募金会助成金          | 300,000    | 300,000    | 0           |
| 受取地域づくり団体全国協議会助成金    | 0          | 70,640     | △ 70,640    |
| 受取寄付金                | 509,192    | 269,045    | 240,147     |
| 受取寄付金                | 509,192    | 269,045    | 240,147     |
| 会員章拠金収益              | 9,200      | 44,400     | △ 35,200    |
| 会員章拠金収益              | 9,200      | 44,400     | △ 35,200    |
| 雑収益                  | 6,171,973  | 44         | 6,171,929   |
| 受取預金利息               | 53         | 44         | 9           |
| 職員退職積立金差益            | 6,171,920  | 0          | 6,171,920   |
| 指定正味財産からの振替額         | 460,000    | 0          | 460,000     |
| 経常収益計                | 28,036,370 | 23,733,077 | 4,303,293   |
| (2) 経常費用             |            |            |             |
| 事業費                  | 19,421,096 | 22,439,427 | △ 3,018,331 |
| 給料手当                 | 9,330,350  | 10,440,073 | △ 1,109,723 |
| 給料手当                 | 9,330,350  | 10,440,073 | △ 1,109,723 |
| 臨時雇賃金                | 126,000    | 0          | 126,000     |
| 退職積立掛金費用             | 287,870    | 614,240    | △ 326,370   |
| 福利厚生費                | 1,366,551  | 1,540,024  | △ 173,473   |
| 旅費交通費                | 813,040    | 948,395    | △ 135,355   |
| 会議費                  | 196,520    | 285,592    | △ 89,072    |
| 通信運搬費                | 789,409    | 649,663    | 139,746     |

| 科 目                                 | 当年度          | 前年度         | 増 減         |
|-------------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| 減 価 償 却 費                           | 320,000      | 320,000     | 0           |
| 消 耗 品 費                             | 1,729,064    | 1,918,491   | △ 189,427   |
| 印 刷 製 本 費                           | 1,124,014    | 1,815,364   | △ 691,350   |
| 光 熱 水 料 費 ( 事 務 所 )                 | 396,591      | 345,859     | 50,732      |
| 使 用 料 賃 借 料                         | 441,265      | 630,813     | △ 189,548   |
| 賃 借 料 ( 事 務 所 土 地 使 用 料 )           | 66,690       | 75,750      | △ 9,060     |
| 保 險 料                               | 300          | 0           | 300         |
| 報 償 諸 謝 金                           | 1,333,497    | 1,357,026   | △ 23,529    |
| 支 払 負 担 金                           | 37,000       | 34,000      | 3,000       |
| 支 払 助 成 金                           | 376,000      | 736,000     | △ 360,000   |
| 支 払 手 数 料                           | 30,780       | 28,944      | 1,836       |
| 委 託 費 ( 会 場 設 営 ・ 制 作 ・ 管 理 )       | 517,168      | 583,480     | △ 66,312    |
| 委 託 費 ( 事 務 所 管 理 )                 | 136,587      | 113,313     | 23,274      |
| 租 税 公 課                             | 2,400        | 2,400       | 0           |
| 管 理 費                               | 19,005,829   | 2,406,493   | 16,599,336  |
| 給 料 手 当                             | 681,110      | 747,094     | △ 65,984    |
| 給 料 手 当                             | 681,110      | 747,094     | △ 65,984    |
| 退 職 積 立 掛 金 費 用                     | 26,170       | 55,840      | △ 29,670    |
| 退 職 給 付 費 用                         | 16,738,790   | 0           | 16,738,790  |
| 福 利 厚 生 費 用                         | 150,131      | 198,754     | △ 48,623    |
| 旅 費 交 通 費                           | 268,164      | 256,700     | 11,464      |
| 会 議 費                               | 27,882       | 40,100      | △ 12,218    |
| 通 信 運 搬 費                           | 38,711       | 21,989      | 16,722      |
| 減 価 償 却 費                           | 32,210       | 32,210      | 0           |
| 消 耗 品 費                             | 40,349       | 45,421      | △ 5,072     |
| 修 繕 費                               | 21,995       | 55,814      | △ 33,819    |
| 印 刷 製 本 費                           | 16,226       | 50,544      | △ 34,318    |
| 光 熱 水 料 費 ( 事 務 所 )                 | 42,311       | 73,641      | △ 31,330    |
| 使 用 料 賃 借 料                         | 14,920       | 25,580      | △ 10,660    |
| 賃 借 料 ( 事 務 所 土 地 使 用 料 )           | 13,338       | 15,150      | △ 1,812     |
| 賃 借 料 ( コ ピ ー 機 リ ー ス 料 )           | 28,382       | 28,382      | 0           |
| 報 償 諸 謝 金                           | 56,000       | 0           | 56,000      |
| 支 払 負 担 金                           | 628,500      | 617,500     | 11,000      |
| 支 払 手 数 料                           | 5,316        | 6,020       | △ 704       |
| 委 託 費 ( 事 務 所 管 理 )                 | 82,274       | 35,354      | 46,920      |
| 慶 弔 費                               | 90,000       | 90,000      | 0           |
| 租 税 公 課                             | 3,050        | 10,400      | △ 7,350     |
| 経 常 費 用 計                           | 38,426,925   | 24,845,920  | 13,581,005  |
| 評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額       | △ 10,390,555 | △ 1,112,843 | △ 9,277,712 |
| 評 価 損 益 等 計                         | 0            | 0           | 0           |
| 当 期 経 常 増 減 額                       | △ 10,390,555 | △ 1,112,843 | △ 9,277,712 |
| 2. 経 常 外 増 減 の 部                    |              |             |             |
| (1) 経 常 外 収 益                       |              |             |             |
| 職 員 退 職 給 付 引 当 金 取 崩 額             | 10,566,870   | 0           | 10,566,870  |
| 経 常 外 収 益 計                         | 10,566,870   | 0           | 10,566,870  |
| (2) 経 常 外 費 用                       |              |             |             |
| 経 常 外 費 用 計                         | 0            | 0           | 0           |
| 当 期 経 常 外 増 減 額                     | 10,566,870   | 0           | 10,566,870  |
| 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額               | 176,315      | △ 1,112,843 | 1,289,158   |
| 一 般 正 味 財 産 期 首 残 高                 | 18,501,009   | 19,613,852  | △ 1,112,843 |
| 一 般 正 味 財 産 期 末 残 高                 | 18,677,324   | 18,501,009  | 176,315     |
| Ⅱ 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部               |              |             |             |
| 特 定 資 産 運 用 益                       | 721,049      | 721,151     | △ 102       |
| 満 期 保 有 目 的 債 券 ( 受 取 利 息 )         | 721,049      | 721,151     | △ 102       |
| 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額               | △ 1,181,049  | △ 721,151   | △ 459,898   |
| 老 人 ク ラ ブ 活 動 基 金 受 取 利 息 へ の 振 替 額 | △ 721,049    | △ 721,151   | 102         |
| 一 般 財 産 へ の 振 替 額                   | △ 460,000    | 0           | △ 460,000   |
| 当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額               | △ 460,000    | 0           | △ 460,000   |
| 指 定 正 味 財 産 期 首 残 高                 | 64,565,002   | 64,565,002  | 0           |
| 指 定 正 味 財 産 期 末 残 高                 | 64,105,002   | 64,565,002  | △ 460,000   |
| Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高                   | 82,782,326   | 83,066,011  | △ 283,685   |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(公財) 香川県老人クラブ連合会

(単位：円)

| 科 目                  | 公益目的事業    |         |           |           | その他事業<br>(共益)計 | 法人会計      | 合 計       |
|----------------------|-----------|---------|-----------|-----------|----------------|-----------|-----------|
|                      | 公1 計      | 公2 計    | 公益共通      | 計         |                |           |           |
| I 一般正味財産増減の部         |           |         |           |           |                |           |           |
| 1. 経常増減の部            |           |         |           |           |                |           |           |
| (1) 経常収益             |           |         |           |           |                |           |           |
| 基本財産受取利息             | 0         | 0       | 0         | 0         | 0              | 150       | 150       |
| 基本財産受取利息             | 0         | 0       | 0         | 0         | 0              | 150       | 150       |
| 大会等積立準備金運用益          | 0         | 0       | 0         | 0         | 0              | 90        | 90        |
| 大会等積立準備金受取利息         | 0         | 0       | 0         | 0         | 0              | 90        | 90        |
| 香川県老人クラブ活動基金運用益      | 300,000   | 421,049 | 0         | 721,049   | 0              | 0         | 721,049   |
| 老人クラブ活動基金運用益         | 300,000   | 421,049 | 0         | 721,049   | 0              | 0         | 721,049   |
| 事務所屋上賃借料             | 0         | 0       | 0         | 0         | 0              | 27,695    | 27,695    |
| 事務所屋上賃借料             | 0         | 0       | 0         | 0         | 0              | 27,695    | 27,695    |
| 受取会費                 | 0         | 0       | 3,817,212 | 3,817,212 | 1,567,783      | 1,431,455 | 6,816,450 |
| 受取会費                 | 0         | 0       | 3,817,212 | 3,817,212 | 1,567,783      | 1,431,455 | 6,816,450 |
| 事業収益                 | 272,200   | 195,000 | 121,763   | 588,963   | 75,000         | 0         | 663,963   |
| 老人クラブ保険促進費収益         | 0         | 120,000 | 0         | 120,000   | 0              | 0         | 120,000   |
| 図書普及事務費収益            | 0         | 0       | 121,763   | 121,763   | 0              | 0         | 121,763   |
| 研修会等参加費収益            | 142,200   | 0       | 0         | 142,200   | 0              | 0         | 142,200   |
| シニア文化交流(囲碁)大会参加費     | 63,000    | 0       | 0         | 63,000    | 0              | 0         | 63,000    |
| 地域リーダー研修会参加費         | 79,200    | 0       | 0         | 79,200    | 0              | 0         | 79,200    |
| 四国老人クラブ大会参加費収益       | 0         | 0       | 0         | 0         | 75,000         | 0         | 75,000    |
| 広告協賛金収益              | 130,000   | 75,000  | 0         | 205,000   | 0              | 0         | 205,000   |
| 受取県費補助金              | 768,000   | 230,000 | 6,134,000 | 7,132,000 | 0              | 631,000   | 7,763,000 |
| 活動推進員設置費等事業費         | 0         | 0       | 6,134,000 | 6,134,000 | 0              | 570,000   | 6,704,000 |
| 事務費補助                | 0         | 0       | 0         | 0         | 0              | 61,000    | 61,000    |
| 地域支え合い事業費            | 0         | 230,000 | 0         | 230,000   | 0              | 0         | 230,000   |
| 健康づくり支援事業費           | 214,000   | 0       | 0         | 214,000   | 0              | 0         | 214,000   |
| 若手高齢者組織化活動支援事業費      | 214,000   | 0       | 0         | 214,000   | 0              | 0         | 214,000   |
| 老人スポーツ大会・リーダー研修会助成事業 | 340,000   | 0       | 0         | 340,000   | 0              | 0         | 340,000   |
| 受取県費受託金              | 4,593,608 | 0       | 0         | 4,593,608 | 0              | 0         | 4,593,608 |
| 元気シニア増加促進事業          | 1,322,000 | 0       | 0         | 1,322,000 | 0              | 0         | 1,322,000 |
| 高齢者の交通事故防止教室開催事業     | 3,271,608 | 0       | 0         | 3,271,608 | 0              | 0         | 3,271,608 |
| 受取香川県共同募金会助成金        | 300,000   | 0       | 0         | 300,000   | 0              | 0         | 300,000   |
| 香川県共同募金会助成金          | 300,000   | 0       | 0         | 300,000   | 0              | 0         | 300,000   |
| 受取寄付金                | 0         | 0       | 9,192     | 9,192     | 0              | 500,000   | 509,192   |
| 受取寄付金                | 0         | 0       | 9,192     | 9,192     | 0              | 500,000   | 509,192   |

| 科 目                           | 公益目的事業     |           |            |            | その他事業<br>(共益)計 | 法人会計       | 合 計        |
|-------------------------------|------------|-----------|------------|------------|----------------|------------|------------|
|                               | 公1 計       | 公2 計      | 公益共通       | 計          |                |            |            |
| 会 員 章 拠 金 収 益                 | 0          | 0         | 9,200      | 9,200      | 0              | 0          | 9,200      |
| 会 員 章 拠 金 収 益                 | 0          | 0         | 9,200      | 9,200      | 0              | 0          | 9,200      |
| 雑 収 益                         | 0          | 0         | 53         | 53         | 0              | 6,171,920  | 6,171,973  |
| 受 取 預 金 利 息                   | 0          | 0         | 53         | 53         | 0              | 0          | 53         |
| 職 員 退 職 積 立 金 差 益             | 0          | 0         | 0          | 0          | 0              | 6,171,920  | 6,171,920  |
| 指 定 正 味 財 産 か ら の 振 替 額       | 0          | 0         | 230,000    | 230,000    | 0              | 230,000    | 460,000    |
| 経常収益計                         | 6,233,808  | 846,049   | 10,321,420 | 17,401,277 | 1,642,783      | 8,992,310  | 28,036,370 |
| (2) 経常費用                      |            |           |            | 0          |                |            |            |
| 事 業 費                         | 15,509,736 | 2,122,442 | 0          | 17,632,178 | 1,788,918      | 0          | 19,421,096 |
| 給 料 手 当                       | 7,603,265  | 1,046,015 | 0          | 8,649,280  | 681,070        | 0          | 9,330,350  |
| 給 料 手 当                       | 7,603,265  | 1,046,015 | 0          | 8,649,280  | 681,070        | 0          | 9,330,350  |
| 臨 時 雇 賃 金                     | 126,000    | 0         | 0          | 126,000    | 0              | 0          | 126,000    |
| 退 職 積 立 掛 金 費 用               | 227,679    | 34,021    | 0          | 261,700    | 26,170         | 0          | 287,870    |
| 福 利 厚 生 費 費                   | 1,101,372  | 164,572   | 0          | 1,265,944  | 100,607        | 0          | 1,366,551  |
| 旅 費 交 通 費                     | 122,190    | 21,300    | 0          | 143,490    | 669,550        | 0          | 813,040    |
| 会 議 費                         | 165,840    | 972       | 0          | 166,812    | 29,708         | 0          | 196,520    |
| 通 信 運 搬 費 費                   | 697,076    | 59,816    | 0          | 756,892    | 32,517         | 0          | 789,409    |
| 減 価 償 却 費 費                   | 278,400    | 41,600    | 0          | 320,000    | 0              | 0          | 320,000    |
| 消 耗 品 費 費                     | 1,685,446  | 34,316    | 0          | 1,719,762  | 9,302          | 0          | 1,729,064  |
| 印 刷 製 本 費 費                   | 1,003,931  | 95,363    | 0          | 1,099,294  | 24,720         | 0          | 1,124,014  |
| 光 熱 水 料 費 ( 事 務 所 )           | 310,250    | 86,341    | 0          | 396,591    | 0              | 0          | 396,591    |
| 使 用 料 賃 借 料                   | 288,965    | 18,430    | 0          | 307,395    | 133,870        | 0          | 441,265    |
| 賃 借 料 ( 事 務 所 土 地 使 用 料 )     | 58,022     | 8,668     | 0          | 66,690     | 0              | 0          | 66,690     |
| 保 険 料                         | 0          | 0         | 0          | 0          | 300            | 0          | 300        |
| 報 償 諸 謝 金                     | 1,173,027  | 160,470   | 0          | 1,333,497  | 0              | 0          | 1,333,497  |
| 支 払 負 担 金                     | 0          | 0         | 0          | 0          | 37,000         | 0          | 37,000     |
| 支 払 助 成 金                     | 336,000    | 0         | 0          | 336,000    | 40,000         | 0          | 376,000    |
| 支 払 手 数 料                     | 25,833     | 843       | 0          | 26,676     | 4,104          | 0          | 30,780     |
| 委 託 費 ( 会 場 設 営 ・ 制 作 ・ 管 理 ) | 183,600    | 333,568   | 0          | 517,168    | 0              | 0          | 517,168    |
| 委 託 費 ( 事 務 所 管 理 )           | 120,440    | 16,147    | 0          | 136,587    | 0              | 0          | 136,587    |
| 租 税 公 課                       | 2,400      | 0         | 0          | 2,400      | 0              | 0          | 2,400      |
| 管 理 費                         |            |           |            |            |                | 19,005,829 | 19,005,829 |
| 給 料 手 当                       |            |           |            |            |                | 681,110    | 681,110    |
| 給 料 手 当                       |            |           |            |            |                | 681,110    | 681,110    |
| 退 職 積 立 掛 金 費 用               |            |           |            |            |                | 26,170     | 26,170     |
| 退 職 給 付 費 用                   |            |           |            |            |                | 16,738,790 | 16,738,790 |
| 福 利 厚 生 費 費                   |            |           |            |            |                | 150,131    | 150,131    |
| 旅 費 交 通 費 費                   |            |           |            |            |                | 268,164    | 268,164    |
| 会 議 費                         |            |           |            |            |                | 27,882     | 27,882     |

| 科 目                       | 公益目的事業       |              |             |             | その他事業<br>(共益)計 | 法人会計         | 合 計          |
|---------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|----------------|--------------|--------------|
|                           | 公1 計         | 公2 計         | 公益共通        | 計           |                |              |              |
| 通 信 運 搬 費                 |              |              |             |             |                | 38,711       | 38,711       |
| 減 価 償 却 費                 |              |              |             |             |                | 32,210       | 32,210       |
| 消 耗 品 費                   |              |              |             |             |                | 40,349       | 40,349       |
| 修 繕 費                     |              |              |             |             |                | 21,995       | 21,995       |
| 印 刷 製 本 費                 |              |              |             |             |                | 16,226       | 16,226       |
| 光 熱 水 料 費 ( 事 務 所 )       |              |              |             |             |                | 42,311       | 42,311       |
| 使 用 料 賃 借 料               |              |              |             |             |                | 14,920       | 14,920       |
| 賃 借 料 ( 事 務 所 土 地 使 用 料 ) |              |              |             |             |                | 13,338       | 13,338       |
| 賃 借 料 ( コ ピ ー 機 リ ー ス 料 ) |              |              |             |             |                | 28,382       | 28,382       |
| 報 償 諸 謝 金                 |              |              |             |             |                | 56,000       | 56,000       |
| 支 払 負 担 金                 |              |              |             |             |                | 628,500      | 628,500      |
| 支 払 手 数 料                 |              |              |             |             |                | 5,316        | 5,316        |
| 委 託 費 ( 事 務 所 管 理 )       |              |              |             |             |                | 82,274       | 82,274       |
| 慶 弔 費                     |              |              |             |             |                | 90,000       | 90,000       |
| 租 税 公 課                   |              |              |             |             |                | 3,050        | 3,050        |
| 経常費用計                     | 15,509,736   | 2,122,442    | 0           | 17,632,178  | 1,788,918      | 19,005,829   | 38,426,925   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額           | △ 9,275,928  | △ 1,276,393  | 10,321,420  | △ 230,901   | △ 146,135      | △ 10,013,519 | △ 10,390,555 |
| 評価損益等計                    | 0            | 0            | 0           | 0           | 0              | 0            | 0            |
| 当期経常増減額                   | △ 9,275,928  | △ 1,276,393  | 10,321,420  | △ 230,901   | △ 146,135      | △ 10,013,519 | △ 10,390,555 |
| 2. 経常外増減の部                |              |              |             | 0           |                |              |              |
| (1) 経常外収益                 |              |              |             | 0           |                |              |              |
| 職員退職給付引当金取崩額              | 0            | 0            | 0           | 0           | 0              | 10,566,870   | 10,566,870   |
| 経常外収益計                    | 0            | 0            | 0           | 0           | 0              | 10,566,870   | 10,566,870   |
| (2) 経常外費用                 |              |              |             | 0           |                |              |              |
| 経常外費用計                    | 0            | 0            | 0           | 0           | 0              | 0            | 0            |
| 当期経常外増減額                  | 0            | 0            | 0           | 0           | 0              | 10,566,870   | 10,566,870   |
| 当期一般正味財産増減額               | △ 9,275,928  | △ 1,276,393  | 10,321,420  | △ 230,901   | △ 146,135      | 553,351      | 176,315      |
| 一般正味財産期首残高                | △ 26,724,279 | △ 25,352,388 | 73,100,200  | 21,023,533  | △ 708,998      | △ 1,813,526  | 18,501,009   |
| 一般正味財産期末残高                | △ 36,000,207 | △ 26,628,781 | 83,421,620  | 20,792,632  | △ 855,133      | △ 1,260,175  | 18,677,324   |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部              |              |              |             | 0           |                |              |              |
| 特定資産運用益                   | 0            | 0            | 721,049     | 721,049     | 0              | 0            | 721,049      |
| 満期保有目的債券(受取利息)            | 0            | 0            | 721,049     | 721,049     | 0              | 0            | 721,049      |
| 一般正味財産への振替額               | 0            | 0            | △ 1,181,049 | △ 1,181,049 | 0              | 0            | △ 1,181,049  |
| 老人クラブ活動基金受取利息への振替額        | 0            | 0            | △ 721,049   | △ 721,049   | 0              | 0            | △ 721,049    |
| 一般財産への振替額                 | 0            | 0            | △ 460,000   | △ 460,000   | 0              | 0            | △ 460,000    |
| 当期指定正味財産増減額               | 0            | 0            | △ 460,000   | △ 460,000   | 0              | 0            | △ 460,000    |
| 指定正味財産期首残高                | 0            | 0            | 64,565,002  | 64,565,002  | 0              | 0            | 64,565,002   |
| 指定正味財産期末残高                | 0            | 0            | 64,105,002  | 64,105,002  | 0              | 0            | 64,105,002   |
| Ⅲ 正味財産期末残高                | △ 36,000,207 | △ 26,628,781 | 147,526,622 | 84,897,634  | △ 855,133      | △ 1,260,175  | 82,782,326   |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

「該当なし」

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…購入時の取得価額によっております。なお、取得価額と債権金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用していません。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備及び固定資産物品…定額法によっております。

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、期末要支給(積立)額を計上しております。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 3. 重要な会計方針の変更

「該当なし」

### 4. 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                |            |         |            |            |
| 定期預金                | 600,000    | 0       | 0          | 600,000    |
| 小 計                 | 600,000    | 0       | 0          | 600,000    |
| 特定資産                |            |         |            |            |
| 大会等積立準備金(次期当県開催大会等) | 900,000    | 0       | 0          | 900,000    |
| 退職給付引当資産            | 16,352,640 | 403,050 | 10,566,870 | 6,188,820  |
| 香川県老人クラブ活動基金        | 64,565,002 | 0       | 460,000    | 64,105,002 |
| 小 計                 | 81,817,642 | 403,050 | 11,026,870 | 71,193,822 |
| 合 計                 | 82,417,642 | 403,050 | 11,026,870 | 71,793,822 |

### 5. 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                |            |                  |                  |              |
| 定期預金                | 600,000    |                  | (600,000)        |              |
| 小 計                 | 600,000    |                  | (600,000)        |              |
| 特定資産                |            |                  |                  |              |
| 大会等積立準備金(次期当県開催大会等) | 900,000    |                  | (900,000)        |              |
| 退職給付引当資産            | 6,188,820  |                  |                  | (6,188,820)  |
| 香川県老人クラブ活動基金        | 64,105,002 | (64,105,002)     |                  |              |
| 小 計                 | 71,193,822 | (64,105,002)     | (900,000)        | (6,188,820)  |
| 合 計                 | 71,793,822 | (64,105,002)     | (1,500,000)      | (6,188,820)  |



6. 担保に供している資産

「該当なし」

7. 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   | 除却処分額 | 当期末残高      |
|---------------|------------|-----------|-------|------------|
| 建物(事務室)59.39㎡ | 19,425,000 | 3,496,500 |       | 15,928,500 |
| 固定資産物品(什器備品)  | 256,150    | 252,502   |       | 3,648      |
| 合 計           | 19,681,150 | 3,749,002 | 0     | 15,932,148 |

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高および当該債権の当期末残高

「該当なし」

9. 保証債務等の偶発債務

「該当なし」

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 種類及び銘柄                    | 帳簿価額       | 時価         | 評価損益      |
|---------------------------|------------|------------|-----------|
| 第298回 利付10年国債(額面30,000千円) | 30,042,000 | 30,308,130 | 266,130   |
| 第301回 利付10年国債(額面13,250千円) | 13,215,417 | 13,513,357 | 297,940   |
| 第312回 利付10年国債(額面5,000千円)  | 4,984,750  | 5,181,190  | 196,440   |
| 第328回 利付10年国債(額面6,000千円)  | 6,000,000  | 6,212,520  | 212,520   |
| 第329回 利付10年国債(額面4,500千円)  | 4,475,115  | 4,713,494  | 238,379   |
| 合 計                       | 58,717,282 | 59,928,691 | 1,211,409 |

11. 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   |              |       |                                       |                                       |       |             |
| 在宅福祉事業費補助金<br>(老人クラブ等活動促進事業)<br>(健康づくり・地域支合い・若手高齢者) | 香川県          | 0     | 4,010,000<br>(3,352,000)<br>(658,000) | 4,010,000<br>(3,352,000)<br>(658,000) | 0     | —           |
| 老人クラブ活動推進員設置費等補助金<br>(人件費)<br>(活動費/事務費・事業費)         | 香川県          | 0     | 3,753,000<br>(3,352,000)<br>(401,000) | 3,753,000<br>(3,352,000)<br>(401,000) | 0     | —           |
| 受託金   |              |       |                                       |                                       |       |             |
| 高齢者交通安全教育事業   | 香川県          | 0     | 3,271,608                             | 3,271,608                             | 0     | —           |
| 元気シニア増加促進事業   | 香川県          | 0     | 1,322,000                             | 1,322,000                             | 0     | —           |
| 助成金   |              |       |                                       |                                       |       |             |
| 共同募金助成金   | 香川県共同募金会     | 0     | 300,000                               | 300,000                               | 0     | —           |
| 地域づくり団体全国協議会助成金                                     | 地域づくり団体全国協議会 | 0     | 0                                     | 0                                     | 0     | —           |
| 合 計   |              | 0     | 12,656,608                            | 12,656,608                            | 0     |             |

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
「該当なし」

13. 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       |
|------------------|-----------|
| 経常収益への振替額        |           |
| 特定資産受取利息         |           |
| 老人クラブ活動基金受取利息へ振替 | 721,049   |
| 老人クラブ活動基金取崩額の振替  | 460,000   |
| 合 計              | 1,181,049 |

14. 関連当事者との取引の内容  
「該当なし」

15. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲及び重要な非資金取引  
「該当なし」

16. 重要な後発事象  
「該当なし」

17. その他  
「該当なし」

## 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の4に記載しているので省略する。

2. 引当金の明細  
退職給付引当金 (単位：円)

| 科目      | 期首残高       | 当期増加額   | 当期減少額      |     | 期末残高      |
|---------|------------|---------|------------|-----|-----------|
|         |            |         | 目的使用       | その他 |           |
| 退職給付引当金 | 16,352,640 | 403,050 | 10,566,870 | 0   | 6,188,820 |

# 財産目録

平成30年 3月31日現在

(公財)香川県老人クラブ連合会

(単位:円)

|         |         | 場所・物量等                    | 使用目的等                          | 金額                                |            |
|---------|---------|---------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------|
| (流動資産)  | 預金      | 普通預金                      | 運転資金                           | 1,842,134                         |            |
|         |         | 百十四銀行高松支店<br>口座No.1055663 |                                | 1,842,134                         |            |
|         |         | 香川銀行県庁支店<br>口座No.3513566  |                                | 0                                 |            |
| 流動資産合計  |         |                           |                                | 1,842,134                         |            |
| (固定資産)  | 基本財産    | 定期預金                      |                                | 600,000                           |            |
|         |         | 口座No.1055675              | 百十四銀行高松支店                      | 600,000                           |            |
|         | 特定資産    | 退職給付引当資産                  | 全国社会福祉協議会                      | 職員退職金支払いのため基金制度<br>に加入            | 71,193,822 |
|         |         |                           | 全国社会福祉団体職員<br>退職手当積立基金         |                                   | 6,188,820  |
|         |         |                           | 香川県老人クラブ活<br>動基金               |                                   |            |
|         |         | 利付第298回国債<br>額面30000千円    | 野村証券高松支店                       | 運用益を公益目的事業として使用                   | 30,042,000 |
|         |         | 利付第301回国債<br>額面13250千円    | 野村証券高松支店                       | 運用益を公益目的事業として使用                   | 13,215,417 |
|         |         | 利付312回国債額<br>面5000千円      | 野村証券高松支店                       | 運用益を公益目的事業として使用                   | 4,984,750  |
|         |         | 利付328回国債<br>額面6000千円      | 野村証券高松支店                       | 運用益を公益目的事業として使用                   | 6,000,000  |
|         |         | 利付329回国債額<br>面4500千円      | 野村証券高松支店                       | 運用益を公益目的事業として使用                   | 4,475,115  |
|         |         | 定期預金                      | 百十四銀行高松支店                      | 運用益を公益目的事業として使用                   | 5,387,720  |
|         |         | 口座No.1348219              |                                |                                   |            |
|         |         | 大会等積立準備金                  | 百十四銀行高松支店                      | 次期開催ブロック研修会、大会開催<br>費に費に充当するために積立 | 900,000    |
|         |         | 定期預金                      |                                |                                   |            |
|         |         | 口座No.1253940              |                                |                                   |            |
| その他固定資産 | 建物      | 高松市番町1-10-18-9            | 公益目的事業、管理運営及びその他<br>事業の用に供している | 15,932,148                        |            |
|         | 固定資産物品  | 会議机、シュレッダー                | 〃                              | 15,928,500                        |            |
|         |         |                           |                                | 3,648                             |            |
| 固定資産合計  |         |                           |                                | 87,725,970                        |            |
| 資産合計    |         |                           |                                | 89,568,104                        |            |
| (流動負債)  | 未払金     | 普通預金                      |                                | 364,161                           |            |
|         |         | 百十四銀行高松支店                 | 職員社会保険料                        | 201,352                           |            |
|         |         | 百十四銀行高松支店                 | 1~3月分(5月納付)                    | 78,510                            |            |
|         |         | 百十四銀行高松支店                 | 事務室管理委託費、光熱水料費等                | 84,299                            |            |
|         | 預り金     | 社会保険料                     | 百十四銀行高松支店                      | 職員社会保険料本人負担分                      | 232,797    |
|         |         | 源泉所得税                     | 百十四銀行高松支店                      | 講師・職員源泉所得税                        | 99,181     |
|         |         | 市町県民税                     | 百十四銀行高松支店                      | 職員住民税                             | 29,016     |
|         |         | 全老連会員章拠金                  | 百十四銀行高松支店                      | 職員住民税                             | 55,600     |
|         |         |                           | 百十四銀行高松支店                      | 全老連へ拠金                            | 49,000     |
|         |         |                           |                                |                                   |            |
| 流動負債合計  |         |                           |                                | 596,958                           |            |
| (固定負債)  | 退職給付引当金 | 全国社会福祉協議会                 | 職員1名退職金支払いの備え                  | 6,188,820                         |            |
| 固定負債合計  |         |                           |                                | 6,188,820                         |            |
| 負債合計    |         |                           |                                | 6,785,778                         |            |
| 正味財産    |         |                           |                                | 82,782,326                        |            |

# 監査報告書

公益財団法人 香川県老人クラブ連合会

会長 豊島 實殿

平成30年 5月16日

公益財団法人 香川県老人クラブ連合会

監事 三野 道之



公益財団法人 香川県老人クラブ連合会

監事 長岡 耕作



私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、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。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為、又は法令若しくは、定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、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適正に示しているものと認めます。

以上

