

平成26年度 収支計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額(A) 補正後	決算額(B)	差 異 (A-B=C)	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1)基本財産運用収入	1,000	750	250	
基本財産運用利息収入	1,000	750	250	元金 3,000,000円
(2)会 費 収 入	9,805,000	9,831,320	△ 26,320	
会 費 収 入	9,805,000	9,831,320	△ 26,320	
①会員割収入	8,610,000	8,636,320	△ 26,320	@70円×123,376名
②市町村老連割収入	1,195,000	1,195,000	0	
(3)事 業 収 入	4,208,000	4,037,524	170,476	
事 業 収 入	4,208,000	4,037,524	170,476	
①市町村老連会長会議参加費収入	550,000	478,000	72,000	@10,000円×52名 @ 2,000円× 2名
②リーダー研修会参加費収入	570,000	558,000	12,000	@1,000円× 558名
③女性リーダー研修会参加費収入	0	0	0	
④県老人クラブ大会参加費収入	0	0	0	
⑤老人大学受講料収入	1,830,000	1,815,280	14,720	@2,400円×742名 @3,400円× 10名 他
⑥健康づくり・介護予防研修会収入	0	0	0	
⑦グラウンド・ゴルフ大会参加費収入	426,000	417,600	8,400	@1,200円× 348名
⑧ゲートボール大会参加費収入	62,000	63,000	△ 1,000	@3,000円× 21チーム
⑨図書・教材等頒布収入	318,000	371,884	△ 53,884	会員章, 手帳, 日誌・会計簿他
⑩その他の収入	452,000	333,760	118,240	老・ク保険, 広告料他
(4)補 助 金 等 収 入	11,541,000	11,539,000	2,000	
県費等補助金収入	11,541,000	11,539,000	2,000	
①県老連事業補助金収入	500,000	500,000	0	県クラブ大会, 全国大会
②相互支援推進・啓発事業補助金収入	1,093,000	1,093,000	0	
③活動推進員設置補助金収入	6,010,000	6,008,000	2,000	
④健康づくり支援事業補助金収入	3,938,000	3,938,000	0	介護予防, 次世代育成支援等
⑤健康寿命長期化モデル事業補助金収入	0	0	0	
(5)委 託 金 収 入	0	0	0	
全老連委託金収入	0	0	0	
(6)助 成 金 収 入	200,000	200,000	0	
全老連助成金収入	200,000	200,000	0	消費者被害防止 キャンペーン事業
(7)配 分 金 収 入	540,000	540,000	0	
共同募金配分金収入	540,000	540,000	0	
(8)負 担 金 収 入	685,000	680,000	5,000	
負 担 金 収 入	685,000	680,000	5,000	岡山市負担金
(9)寄 付 金 収 入	10,000	0	10,000	
寄 付 金 収 入	10,000	0	10,000	
(10)雑 収 入	10,000	3,853	6,147	
①受取利息収入	5,000	2,845	2,155	普通預金利息
②雑 収 入	5,000	1,008	3,992	
事業活動収入計 <A>	27,000,000	26,832,447	167,553	

科 目	予算額(A) 補正後	決算額(B)	差 異 (A-B=C)	備 考
2. 事業活動支出				
【公益目的事業】				
①老人大学費	1,700,000	1,664,689	35,311	*健康づくり, 相互支援事業
②健康づくり支援事業	3,418,000	3,205,369	212,631	
健康づくり・介護予防事業費	1,720,000	1,672,564	47,436	*健康づくり支援事業
資料・教材等普及事業費	328,000	211,018	116,982	
岡山県高齢者グラウンド・ゴルフ大会	970,000	956,243	13,757	
岡山県高齢者ゲートボール大会	400,000	365,544	34,456	
③地域福祉支援活動推進事業	1,705,000	1,604,345	100,655	
次世代育成支援活動推進事業	960,000	953,507	6,493	*健康づくり支援事業
在宅福祉を支える友愛活動事業	745,000	650,838	94,162	
④各種研修会出席事業	2,669,000	2,537,555	131,445	
高齢者地域リーダー研修会費	1,160,000	1,099,112	60,888	*健康づくり, 相互支援事業
女性リーダー研修会費	475,000	470,117	4,883	*健康づくり, 相互支援事業
全老連セミナー研修会費	137,000	135,300	1,700	
全国大会費	530,000	502,750	27,250	大分県別府市
中国ブロック連絡会議費	180,000	158,539	21,461	広島県呉市
全老連女性リーダー研修会費	187,000	171,737	15,263	
⑤県クラブ大会開催費支出	300,000	286,244	13,756	
			0	
【その他事業・他①】	3,102,000	2,923,240	178,760	
会員加入促進事業費	280,000	221,181	58,819	
全老連会長表彰費	33,000	0	33,000	
広報活動(県老連だより, HP作製)	510,000	487,618	22,382	県老連だより, HP管理費
調査研究費	50,000	44,724	5,276	
全老連関係諸会議費	198,000	172,360	25,640	
市町村老連正・副会長会議費	858,000	848,163	9,837	*相互支援事業
中・四国ブロック老人クラブリーダー研修会費	200,000	195,264	4,736	
事務担当者会議費	23,000	18,220	4,780	*相互支援事業
正・副会長会議開催費	100,000	85,710	14,290	
各種負担金	850,000	850,000	0	
【法人運営】	636,000	540,131	95,869	
理事・評議員会会議開催費	506,000	498,843	7,157	
監査等会議開催費	30,000	12,533	17,467	
シルバー基金運営委員会開催費	40,000	1,455	38,545	
若手委員会開催費	60,000	27,300	32,700	
租税公課	0	0	0	

科 目	予算額(A) 補正後	決算額(B)	差 異 (A-B=C)	備 考
役員活動費	100,000	87,095	12,905	
諸給	15,370,000	14,695,113	674,887	
給料手当	10,310,000	10,118,241	191,759	
臨時職員雇用賃金	2,350,000	2,304,037	45,963	
税理士報酬	360,000	324,000	36,000	
退職給付費用	450,000	441,816	8,184	
法定福利費	1,800,000	1,428,519	371,481	
福利厚生費	100,000	78,500	21,500	
事務費	2,000,000	1,655,437	344,563	
旅費交通費	200,000	58,670	141,330	
通信運搬費	150,000	120,573	29,427	
消耗什器備品費	40,000	9,898	30,102	
消耗品費	80,000	77,090	2,910	
印刷製本費	165,000	123,164	41,836	
事務所費	772,000	771,372	628	
使用料・賃借料	534,000	489,290	44,710	
交際費(慶弔費)	30,000	0	30,000	
雑費	29,000	5,380	23,620	
事業活動支出計 	31,000,000	29,199,218	1,800,782	
事業活動収支差額 <A>-=<C>	△4,000,000	△2,366,771	△1,633,229	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1)運用資金積立預金取崩収入	0	0	0	
(2)シルバー基金特別会費収入	50,000	50,000	0	OHK助成金
(3)シルバー基金特定資産取崩収入	0	0	0	
(4)シルバー基金財政積立預金取崩収入	2,468,000	2,333,110	134,890	H25迄の積立金
(5)シルバー基金運用利息収入	2,153,000	2,153,287	△ 287	H26運用益
投資活動収入計 <D>	4,671,000	4,536,397	134,603	
2. 投資活動支出				
(1)運用資金積立預金積立支出	0	0	0	
(2)シルバー基金特定資産収入積立支出	50,000	50,000	0	
(3)シルバー基金投資有価証券取得支出	0	0	0	
(4)シルバー基金運用利息収入積立支出	2,153,000	2,153,270	△270	H26運用益
(5)施設整備費支出	0	0	0	
(6)固定資産取得支出	150,000	143,424	6,576	※PC購入
投資活動支出計 <E>	2,353,000	2,346,694	6,306	
投資活動収支差額 <D>-<E>=<F>	2,318,000	2,189,703	128,297	
III 財務活動収支の部			0	
1. 財務活動収入			0	
(1)借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計 <G>	0	0	0	
2. 財務活動支出			0	
(1)借入金返済支出	0	0	0	
財務活動支出計 <H>	0	0	0	
財務活動収支差額 <G>-<H>=<I>	0	0	0	
IV 予備費支出 <J>	1,061,291	0	1,061,291	
			0	
当期収支差額 <K>	△2,743,291	△ 177,068	△ 2,566,223	
前期繰越収支差額 <L>	2,743,291	2,743,291	0	
次期繰越収支差額 <K>+<L>	0	2,566,223	△ 2,566,223	

(注) 1. 予算の執行上必要があったため、各科目間の流用を行った。

収支計算書に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、未収金、貯蔵品、仮払金、未払金、預り金、仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	2,785,098	3,147,259
未 収 金	300,000	300
貯 蔵 品	124,140	48,590
合 計	3,209,238	3,196,149
未 払 金	383,336	477,426
預 り 金	82,611	152,500
仮 受 金	0	0
合 計	465,947	629,926
次期繰越収支差額	2,743,291	2,566,223

平成26年度 貸借対照表

平成27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	29,179	32,408	△ 3,229
預 金	5,118,080	4,752,690	365,390
財政調整積立預金	2,153,270	2,333,110	△ 179,840
未 収 金	300	300,000	△ 299,700
仮 払 金	0	124,140	△ 124,140
貯 蔵 品	48,590	0	48,590
流動資産合計	7,349,419	7,542,348	△ 192,929
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2)特定資産			
運用資金積立資産	4,510,000	4,510,000	0
退職給付引当資産	6,091,311	5,649,495	441,816
定期預金	809,680	759,680	50,000
投資有価証券	233,179,636	233,163,751	15,885
特定資産合計	244,590,627	244,082,926	507,701
(3)その他の資産			
什器備品	467,965	549,877	△ 81,912
その他固定資産合計	467,965	549,877	△ 81,912
固定資産合計	248,058,592	247,632,803	425,789
資産合計	255,408,011	255,175,151	232,860
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	477,426	383,336	94,090
預 り 金	152,500	82,611	69,889
仮 受 金	0	0	0
流動負債合計	629,926	465,947	163,979
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,091,311	5,649,495	441,816
固定負債合計	6,091,311	5,649,495	441,816
負債合計	6,721,237	6,115,442	605,795
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	233,989,316	233,330,000	659,316
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(233,989,316)	(233,330,000)	(50,000)
2. 一般正味財産	14,697,458	15,136,278	△ 438,820
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(4,510,000)	(4,510,000)	(△ 356,990)
正味財産合計	248,686,774	248,466,278	220,496
負債及び正味財産合計	255,408,011	254,581,720	826,291

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

2.引当金の明細

(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	
退職給付引当資産	5,649,495	441,816	0	0	6,091,311

平成26年度 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差異	備 考
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	750	750	0	
基本財産運用益	750	750	0	元金 3,000,000円
特定資産運用益	2,153,287	2,168,498	△15,211	
特定資産運用益	2,153,287	2,168,498	△15,211	
受取会費	9,831,320	12,843,800	△3,012,480	
会員割収益	8,636,320	11,475,800	△2,839,480	@70円×123,376名
市町村老連割収益	1,195,000	1,368,000	△173,000	
事業収益	4,037,524	5,393,303	△1,355,779	
市町村老連会長会議収益	478,000	526,000	△48,000	@10,000円×52名 @ 2,000円× 3名
リーダー研修会参加費収益	558,000	482,000	76,000	@1,000円× 558名
女性リーダー研修参加費収益	0	174,000	△174,000	
県老人クラブ大会参加費収益	0	0	0	
老人大学受講料収益	1,815,280	2,082,760	△267,480	@2,400円×742名 @3,400円× 10名 他
健康づくり・介護予防リーダー参加費収益	0	107,250	△107,250	
グラウンド・ゴルフ大会参加費収益	417,600	811,200	△393,600	@1,200円× 348名
ゲートボール大会参加費収益	63,000	0	63,000	@3,000円× 21チーム
図書・教材等頒布収益	371,884	406,993	△35,109	会員章, 手帳, 日誌・会計簿他
その他収益	333,760	803,100	△469,340	老・ク保険, 広告料他
受取補助金等	11,539,000	12,091,000	△552,000	
県老連事業補助金収益	500,000	750,000	△250,000	県クラブ大会, 全国大会等
相互支援事業補助金収益	1,093,000	1,093,000	0	
活動推進員設置補助金収益	6,008,000	6,010,000	△2,000	
健康づくり補助金収益	3,938,000	3,938,000	0	リーダー研, 老大, 子育て支援等
健康寿命長期化モデル事業補助金収益	0	300,000	△300,000	
助成金収益	200,000	0	200,000	
全老連助成金収益	200,000	0	200,000	
配分金収益	540,000	540,000	0	
共同募金配分金収益	540,000	540,000	0	
受取負担金	680,000	0	680,000	
負担金収入	680,000	0	680,000	
受取寄付金	0	0	0	
寄付金収入	0	0	0	
雑収益	3,853	11,001	△7,148	
受取利息	2,845	2,546	299	普通預金利息
雑収益	1,008	8,455	△7,447	
経常収益計 <A>	28,985,734	33,048,352	△4,062,618	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差異	備 考
(2) 経常費用				
事業費	27,543,742	27,823,314	△279,572	
給料手当	9,308,783	9,749,386	△440,603	
臨時雇賃金	2,119,715	1,060,688	1,059,027	
退職給付費用	406,507	389,780	16,727	
法定福利費	1,314,352	1,253,134	61,218	
福利厚生費	72,220	56,585	15,635	
会議費	1,000,979	1,237,953	△236,974	
旅費交通費	2,862,270	3,090,190	△227,920	
通信運搬費	977,422	540,115	437,307	
減価償却費	207,310	120,810	86,500	
消耗什器備品費	59,165	322,161	△262,996	
消耗品費	1,006,066	1,356,539	△350,473	
資料購入費	473,609	484,800	△11,191	
印刷製本費	1,135,870	1,155,145	△19,275	
事務所諸経費	709,663	701,864	7,799	
使用料・賃借料	1,101,731	1,197,955	△96,224	
保険料	49,147	53,247	△4,100	
諸謝金	1,100,645	807,229	293,416	
役務費	181,610	457,490	△275,880	
支払負担金	931,000	1,052,500	△121,500	
支払助成金	1,318,000	2,090,000	△772,000	
委託費	1,187,000	600,000	587,000	
交際費	0	4,600	△4,600	
雑費	20,678	41,143	△20,465	
管理費	1,880,812	1,945,668	△64,856	
給料手当	809,458	847,172	△37,714	
臨時雇用賃金	184,322	92,333	91,989	
退職給付費用	35,309	33,856	1,453	
法定福利費	114,167	108,849	5,318	
福利厚生費	6,280	4,915	1,365	
会議費	9,500	5,000	4,500	
旅費交通費	344,015	359,727	△15,712	
通信運搬費	85,610	86,153	△543	
減価償却費	18,026	10,505	7,521	
消耗什器備品費	791	608	183	
消耗品費	40,143	21,404	18,739	
資料購入費	0	0	0	
印刷製本費	62,684	130,554	△67,870	
事務所諸経費	61,709	61,031	678	
使用料・賃借料	66,043	75,144	△9,101	
諸謝金	25,920	84,000	△58,080	
役務費	10,000	10,000	0	
租税公課	0	0	0	
交際費	0	400	△400	
雑費	6,835	14,017	△7,182	
経常費用計 	29,424,554	29,768,982	△344,428	
評価損益調整前当期増減額	△ 438,820	3,279,370	△3,718,190	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額 <A>-=<C>	△438,820	3,279,370	△3,718,190	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差異	備 考
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 438,820	3,279,370	△3,718,190	
一般正味財産期首残高	15,136,278	11,856,908	3,279,370	
一般正味財産期末残高	14,697,458	15,136,278	△438,820	
II 指定正味財産増減の部				
①受取寄付金			0	
特別会費	50,000	50,000	0	OHK助成金
②特定資産運用益			0	
シルバー基金特定資産受取利息	2,153,287	2,212,048	△58,761	26年度運用益
③一般正味財産増減の部への振替額	△ 2,153,287	△ 2,212,048	58,761	
④指定正味財産増減の部への振替額	13,295	0	13,295	
⑤過年度特定資産運用益	596,021	0	596,021	
当期指定正味財産増減額	659,316	50,000	609,316	
指定正味財産期首残高	233,330,000	233,280,000	50,000	
指定正味財産期末残高	233,989,316	233,330,000	659,316	
III 正味財産期末残高	248,686,774	248,466,278	220,496	

(注) 1. 損益ベースでは「公益法人会計基準について」(平成20年4月14日内閣府公益認定等委員会)及び「公益法人会計基準の運用指針」(同)に示された様式に準じて作成している。

科 目	公益目的事業					小計	法人会計	合 計
	公 益 目 的 事 業							
	公 1	公 2	公 3	公 4	公 5			
	老犬開催事業	健康づくり事業	地域福祉事業	研修会事業	県大会開催事業			
(2) 経常費用	5,128,630	6,431,377	3,216,370	6,349,942	2,155,594	23,281,913		27,543,742
事業費	2,148,531	2,068,695	989,508	2,351,460	941,131	8,499,325	0	9,308,783
給料手当	488,455	460,807	214,275	529,933	241,923	1,935,393	0	2,119,715
臨時雇用賃金	82,978	76,357	41,489	87,396	82,978	371,198	0	406,507
退職給付費用	268,293	246,886	134,146	282,567	268,293	1,200,185	0	1,314,352
法定福利費	16,642	15,700	7,300	18,056	8,242	65,940	0	72,220
福利厚生費	115,358	302,530	3,600	484,522	0	906,010	0	1,000,979
会議費	236,191	352,285	156,898	1,110,924	31,149	1,887,447	0	2,862,270
旅費交通費	151,264	127,725	57,318	132,364	35,272	503,943	0	977,422
通信運搬費	45,067	33,800	22,533	54,084	33,800	189,284	0	207,310
減価償却費	1,979	51,542	989	2,380	1,484	58,374	0	59,165
消耗什器備品費	275,301	383,038	13,262	137,414	177,536	986,551	0	1,009,306
消耗品費	0	199,570	0	274,039	0	473,609	0	473,609
資料購入費	113,981	331,209	158,794	148,530	81,318	833,832	0	1,132,630
印刷製本費	154,274	115,705	77,137	185,133	115,705	647,954	0	709,663
事務所諸経費	435,028	168,553	56,989	317,585	77,653	1,055,808	0	1,101,731
使用料・賃借料	32,256	6,570	0	7,821	0	46,647	0	49,147
保険料	563,032	270,485	59,132	115,656	34,020	1,042,325	0	1,100,645
諸謝金	0	16,920	0	42,400	25,090	84,410	0	181,610
役員費	0	5,000	6,000	47,000	0	58,000	0	931,000
支払負担金	0	598,000	630,000	0	0	1,228,000	0	1,318,000
支払助成金	0	600,000	587,000	0	0	1,187,000	0	1,187,000
支払委託金	0	0	0	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	20,678	0	20,678	0	20,678
管理費								
給料手当							1,880,812	1,880,812
臨時雇用賃金							809,458	809,458
退職給付費用							184,322	184,322
法定福利費							35,309	35,309
福利厚生費							114,167	114,167
会議費							6,280	6,280
旅費交通費							9,500	9,500
通信運搬費							344,015	344,015
減価償却費							85,610	85,610
消耗什器備品費							18,026	18,026
消耗品費							791	791
印刷製本費							40,143	40,143
事務所諸経費							62,684	62,684
使用料・賃借料							61,709	61,709
諸謝金							66,043	66,043
役員費							25,920	25,920
交際費							10,000	10,000
雑費							0	0
経常費用計							6,835	6,835
評価損益等調整前当期経常増減額	5,128,630	6,431,377	3,216,370	6,349,942	2,155,594	23,281,913	4,261,829	29,424,554
評価損益等計	△1,208,350	△1,162,439	△1,021,916	△2,964,942	△1,455,594	△2,166,946	△996,019	△438,820
当期経常増減額	△1,208,350	△1,162,439	△1,021,916	△2,964,942	△1,455,594	△2,166,946	△996,019	△438,820

科 目	公益目的事業										合 計		
	公1		公2		公3		公4		公5			小計	
	老 大 開 催 事 業	健 康 づ く り 事 業	地 域 福 祉 事 業	研 修 会 事 業	公 大 会 開 催 事 業	共 通 事 業	そ の 他 事 業	法 人 会 計					
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
過年度減価償却													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額													
他会計振替額													
当期一般正味財産増減額	△1,208,350	△1,162,439	△1,021,916	△2,964,942	△1,455,594	5,646,295	△2,166,946	△996,019	2,724,145	△438,820			
一般正味財産期首残高						12,714,474	12,714,474	1,210,902	1,210,902	15,136,278			
一般正味財産期末残高	△1,208,350	△1,162,439	△1,021,916	△2,964,942	△1,455,594	18,360,769	10,547,528	214,883	3,935,047	14,697,458			
II 指定正味財産増減の部													
受取寄付金	0	25,000	25,000	0	0	0	50,000	0	0	50,000			
特定資産運用益	0	919,454	919,454	0	0	0	1,838,908	0	314,379	2,153,287			
一般正味財産増減の部への振替額	0	△919,454	△919,454	0	0	0	△1,838,908	0	△314,379	△2,153,287			
指定正味財産増減の部への振替額	0	0	0	0	0	13,295	13,295	0	0	13,295			
過年度特定資産運用益	0	0	0	0	0	596,021	596,021	0	0	596,021			
当期指定正味財産増減額	0	25,000	25,000	0	0	609,316	659,316	0	0	659,316			
指定正味財産期首残高	0	99,631,910	99,631,910	0	0	0	199,263,820	0	34,066,180	233,330,000			
指定正味財産期末残高	0	99,656,910	99,656,910	0	0	609,316	199,923,136	0	34,066,180	233,989,316			
III 正味財産期末残高	△1,208,350	98,494,471	98,634,994	△2,964,942	△1,455,594	18,970,085	210,470,664	214,883	38,001,227	248,686,774			