

平成27年度 収支計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	752	248	
基本財産運用利息収入	1,000	752	248	元金 3,000,000円
(2)会 費 収 入	9,256,000	9,252,240	3,760	
会 費 収 入	9,256,000	9,252,240	3,760	
①会員割収入	8,386,000	8,381,240	4,760	@70円×119,732名
②市町村老連割収入	870,000	871,000	△ 1,000	
(3)事 業 収 入	3,866,000	3,704,721	161,279	
事 業 収 入	3,866,000	3,704,721	161,279	
①市町村老連会長会議参加費収入	520,000	381,000	139,000	@10,000円×35名 @ 2,000円× 13名 他
②リーダー研修会参加費収入	560,000	567,000	△ 7,000	@1,000円×567名
③老人大学受講料収入	2,075,000	2,072,000	3,000	@2,500円×812名 @3,500円× 12名
④グラウンド・ゴルフ大会参加費収入	0	0	0	
⑤ゲートボール大会参加費収入	0	0	0	
⑥図書・教材等頒布収入	308,000	296,221	11,779	会員章, 手帳, 日誌・会計簿他
⑦その他の収入	403,000	388,500	14,500	老・ク保険, 広告料他
(4)補 助 金 等 収 入	11,539,000	11,539,000	0	
県費等補助金収入	11,539,000	11,539,000	0	
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	1,104,000	△ 11,000	
③活動推進員設置補助金収入	6,008,000	5,997,000	11,000	
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)委 託 金 収 入	1,058,000	1,058,400	△ 400	
岡山県委託金収入	1,058,000	1,058,400	△ 400	地域包括ケア事業
(6)助 成 金 収 入	0	0	0	
全老連助成金収入	0	0	0	
(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	520,000	528,000	△ 8,000	
負 担 金 収 入	520,000	528,000	△ 8,000	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	2,754	7,246	
①受取利息収入	5,000	2,754	2,246	普通預金利息
②雑 収 入	5,000	0	5,000	
事業活動収入計 <A>	26,800,000	26,625,867	174,133	

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	2,200,000	2,175,820	24,180	*健康づくり, 相互支援事業
②健康づくり支援事業	3,361,000	3,122,170	238,830	
健康づくり・介護予防事業費	1,500,000	1,475,931	24,069	*健康づくり支援事業
③地域包括ケア普及啓発事業	1,233,000	1,151,607	81,393	
資料・教材等普及事業費	308,000	258,956	49,044	
岡山県高齢者スポーツ大会	320,000	235,676	84,324	
④地域福祉支援活動推進事業	1,195,000	1,070,753	124,247	
次世代育成支援活動推進事業	822,000	750,846	71,154	*健康づくり支援事業
在宅福祉を支える友愛活動事業	373,000	319,907	53,093	
④各種研修会出席事業	3,068,000	2,864,478	203,522	
高齢者地域リーダー研修会費	1,500,000	1,443,953	56,047	*健康づくり, 相互支援事業
女性リーダー研修会費	703,000	669,835	33,165	*健康づくり, 相互支援事業
全老連セミナー研修会費	139,000	96,216	42,784	
全国大会費	520,000	470,257	49,743	静岡県静岡市
中国ブロック連絡会議費	206,000	184,217	21,783	山口県
⑤県クラブ大会開催費支出	464,000	462,811	1,189	
【その他事業・他①】	3,783,000	3,302,845	480,155	
会員加入促進事業費	731,000	638,247	92,753	
全老連会長表彰費	23,000	10,598	12,402	
広報活動(県老連だより, HP作製)	700,000	676,395	23,605	県老連だより, HP管理費
調査研究費	45,000	20,000	25,000	
全老連関係諸会議費	180,000	69,188	110,812	
市町村老連正・副会長会議費	848,000	744,367	103,633	*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	233,000	178,908	54,092	
事務担当者会議費	42,000	37,768	4,232	*相互支援事業
正・副会長会議開催費	121,000	68,374	52,626	
各種負担金	860,000	859,000	1,000	
【法人運営】	523,000	440,994	82,006	
理事・評議員会会議開催費	437,000	409,410	27,590	
シルバー基金運営委員会開催費	36,000	2,304	33,696	
若手委員会開催費	50,000	29,280	20,720	
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	74,476	25,524	
諸給	15,250,000	13,310,076	1,939,924	
給料手当	10,660,000	9,911,388	748,612	
臨時職員雇用賃金	2,060,000	1,242,960	817,040	
税理士報酬	350,000	344,520	5,480	
退職給付費用	560,000	565,177	△5,177	
法定福利費	1,520,000	1,167,971	352,029	
福利厚生費	100,000	78,060	21,940	
事務費	2,000,000	1,767,199	232,801	
旅費交通費	200,000	111,188	88,812	
通信運搬費	150,000	91,955	58,045	
消耗品費	150,000	144,736	5,264	
印刷製本費	125,000	93,528	31,472	
事務所費	780,000	796,802	△16,802	
使用料・賃借料	476,000	470,600	5,400	
交際費(慶弔費)	30,000	10,000	20,000	
消耗什器備品費	60,000	44,646	15,354	
雑費	29,000	3,744	25,256	
事業活動支出計 	31,944,000	28,591,622	3,352,378	
事業活動収支差額 <A>-=<C>	△5,144,000	△1,965,755	△3,178,245	
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	3,572,000	2,153,270	1,418,730	H26積立金
(5)シルバー基金運用利息収入	2,153,000	2,153,391	△ 391	H27運用益
(6)施設整備費取崩収入	0	2,000,000	△2,000,000	
(7)職員退職手当積立金取崩収入	0	17,652	△ 17,652	
投資活動収入計 <D>	5,775,000	6,374,313	△599,313	
2. 投資活動支出				
(1)運用資金積立預金積立支出	0	2,090,000	△2,090,000	
(2)シルバー基金特定資産収入積立支出	50,000	0	50,000	
(3)シルバー基金特定資産取得支出	0	0	0	
(4)シルバー基金運用利息収入積立支出	2,153,000	2,203,132	△50,132	OHK助成金、 H27運用益(H28充当)
(5)職員退職手当積立金取崩支出	0	17,652	△17,652	
(6)固定資産取得支出	0	0	0	
投資活動支出計 <E>	2,203,000	4,310,784	△2,107,784	
投資活動収支差額 <D>-<E>=<F>	3,572,000	2,063,529	1,508,471	
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>	994,000	0	994,000	
当期収支差額 <K>	△2,566,000	97,774	△ 2,663,774	
前期繰越収支差額 <L>	2,566,000	2,566,223	△ 223	
次期繰越収支差額 <K>+<L>	0	2,663,997	△ 2,663,997	

(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、未払金、預り金、仮受金および引当金を含めている。

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	3,147,259	3,354,664
未収金	300	0
貯蔵品	48,590	3,500
合 計	3,196,149	3,358,164
未払金	477,426	584,019
預り金	152,500	110,148
仮受金	0	0
合 計	629,926	694,167
次期繰越収支差額	2,566,223	2,663,997

平成27年度 貸借対照表

平成28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	52,237	29,179	23,058
預 金	3,302,427	5,118,080	△ 1,815,653
財政調整積立預金	2,203,132	2,153,270	49,862
未収金	0	300	△ 300
仮払金	0	0	0
貯蔵品	3,500	48,590	△ 45,090
流動資産合計	5,561,296	7,349,419	△ 1,788,123
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	6,600,000	4,510,000	2,090,000
退職給付引当資産	6,546,903	6,091,311	455,592
定期預金	809,680	809,680	0
投資有価証券	233,192,931	233,179,636	13,295
特定資産合計	247,149,514	244,590,627	2,558,887
(3)その他の資産			
什器備品	271,884	467,965	△ 196,081
その他固定資産合計	271,884	467,965	△ 196,081
固定資産合計	250,421,398	248,058,592	2,362,806
資産合計	255,982,694	255,408,011	574,683
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	584,019	477,426	106,593
預り金	110,148	152,500	△ 42,352
仮受金	0	0	0
流動負債合計	694,167	629,926	64,241
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,546,903	6,091,311	455,592
固定負債合計	6,546,903	6,091,311	455,592
負債合計	7,241,070	6,721,237	519,833
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	234,002,611	233,989,316	13,295
(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)	(234,002,611)	(233,989,316)	(50,000)
2. 一般正味財産	14,739,013	14,697,458	41,555
(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)	(6,600,000)	(4,510,000)	(△ 356,990)
正味財産合計	248,741,624	248,686,774	54,850
負債及び正味財産合計	255,982,694	255,408,011	574,683

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

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	6,091,311	455,592	0	0	6,546,903

平成27年度 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	752	750	2	
基本財産運用益	752	750	2	元金 3,000,000円
特定資産運用益	2,153,391	2,153,287	104	
特定資産運用益	2,153,391	2,153,287	104	
受取会費	9,252,240	9,831,320	△579,080	
会員割収益	8,381,240	8,636,320	△255,080	@70円×119,732名
市町村老連割収益	871,000	1,195,000	△324,000	
事業収益	3,704,721	4,037,524	△332,803	
市町村老連会長会議収益	381,000	478,000	△97,000	@10,000円×35名 @ 2,000円× 13名 他
リーダー研修会参加費収益	567,000	558,000	9,000	@1,000円×567名
老人大学受講料収益	2,072,000	1,815,280	256,720	@2,500円×812名 @3,500円× 12名
グラウンド・ゴルフ大会参加費収益	0	417,600	△417,600	
ゲートボール大会参加費収益	0	63,000	△63,000	
図書・教材等頒布収益	296,221	371,884	△75,663	会員章, 手帳, 日誌・会計簿他
その他収益	388,500	333,760	54,740	老・ク保険, 広告料他
受取補助金等	11,539,000	11,539,000	0	
県老連事業補助金収益	500,000	500,000	0	県クラブ大会, 全国大会等
相互支援事業補助金収益	1,104,000	1,093,000	11,000	
活動推進員設置補助金収益	5,997,000	6,008,000	△11,000	
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
委託金収益	1,058,400	0	1,058,400	
岡山県委託金収益	1,058,400	0	1,058,400	新地域支援事業
助成金収益	0	200,000	△200,000	
全老連助成金収益	0	200,000	△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	528,000	680,000	△152,000	
負担金収入	528,000	680,000	△152,000	岡山市負担金
受取寄付金	50,000	0	50,000	
寄付金収入	50,000	0	50,000	OHK助成金
雑収益	2,754	3,853	△1,099	
受取利息	2,754	2,845	△91	普通預金利息
雑収益	0	1,008	△1,008	
経常収益計 <A>	28,829,258	28,985,734	△156,476	

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差異	備 考
(2) 経常費用				
事業費	26,798,923	27,543,742	△744,819	
給料手当	9,118,981	9,308,783	△189,802	
臨時雇賃金	1,143,424	2,119,715	△976,291	
退職給付費用	520,009	406,507	113,502	
法定福利費	1,074,627	1,314,352	△239,725	
福利厚生費	71,822	72,220	△398	
会議費	948,464	1,000,979	△52,515	
旅費交通費	2,593,714	2,862,270	△268,556	
通信運搬費	1,009,996	977,422	32,574	
減価償却費	180,395	207,310	△26,915	
消耗什器備品費	41,075	59,165	△18,090	
消耗品費	1,194,967	1,006,066	188,901	
資料購入費	473,580	473,609	△29	
印刷製本費	1,204,226	1,135,870	68,356	
事務所諸経費	733,058	709,663	23,395	
使用料・賃借料	1,104,084	1,101,731	2,353	
保険料	40,313	49,147	△8,834	
諸謝金	1,362,064	1,100,645	261,419	
役務費	215,938	181,610	34,328	
支払負担金	936,000	931,000	5,000	
支払助成金	1,120,000	1,318,000	△198,000	
委託費	1,700,000	1,187,000	513,000	
交際費	9,200	0	9,200	
雑費	2,986	20,678	△17,692	
管理費	1,988,780	1,880,812	107,968	
給料手当	792,407	809,458	△17,051	
臨時雇用賃金	99,536	184,322	△84,786	
退職給付費用	45,168	35,309	9,859	
法定福利費	93,344	114,167	△20,823	
福利厚生費	6,238	6,280	△42	
会議費	16,016	9,500	6,516	
旅費交通費	240,183	344,015	△103,832	
通信運搬費	47,197	85,610	△38,413	
減価償却費	15,686	18,026	△2,340	
消耗什器備品費	3,571	791	2,780	
消耗品費	38,146	40,143	△1,997	
資料購入費	0	0	0	
印刷製本費	111,182	62,684	48,498	
事務所諸経費	63,744	61,709	2,035	
使用料・賃借料	67,908	66,043	1,865	
諸謝金	344,520	25,920	318,600	
役務費	0	10,000	△10,000	
租税公課	0	0	0	
交際費	800	0	800	
雑費	3,134	6,835	△3,701	
経常費用計 	28,787,703	29,424,554	△636,851	
評価損益調整前当期増減額	41,555	△438,820	480,375	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額 <A>-=<C>	41,555	△438,820	480,375	

(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	41,555	△ 438,820	480,375	
一般正味財産期首残高	14,697,458	15,136,278	△438,820	
一般正味財産期末残高	14,739,013	14,697,458	41,555	
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	2,153,391	2,153,287	104	27年度運用益
③一般正味財産増減の部への振替額	△ 2,203,391	△ 2,153,287	△50,104	
④指定正味財産増減の部への振替額	13,295	13,295	0	
⑤過年度特定資産運用益	0	596,021	△596,021	
当期指定正味財産増減額	13,295	659,316	△646,021	
指定正味財産期首残高	233,989,316	233,330,000	659,316	
指定正味財産期末残高	234,002,611	233,989,316	13,295	
III 正味財産期末残高	248,741,624	248,686,774	54,850	

(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	その他事業	法人会計	合 計	
	公1		公2		公3		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	公4	公5	共通事業					県大会開催事業
(2) 経常費用	5,018,711	5,742,242	2,492,816	5,975,289	3,061,900	22,290,958	4,507,965	0	26,798,923			
事業費	1,862,158	1,767,835	931,078	2,001,002	1,764,501	8,326,574	792,407	0	9,118,981			
給料手当	235,154	235,154	118,199	265,018	190,363	1,043,888	99,536	0	1,143,424			
臨時雇用費用	106,147	97,677	53,073	111,797	106,147	474,841	45,168	0	520,009			
退職給付費用	219,359	201,857	109,679	231,029	219,359	981,283	93,344	0	1,074,627			
法定福利費	14,660	13,490	7,330	15,444	14,660	65,584	6,238	0	71,822			
福利厚生費	96,140	209,100	11,900	521,814	0	838,954	109,510	0	948,464			
会議費	230,002	259,089	202,713	1,107,699	41,327	1,840,830	752,884	0	2,593,714			
旅費交通費	237,425	157,718	25,612	104,370	50,154	575,279	434,717	0	1,009,996			
通信運搬費	39,216	29,412	19,608	47,061	29,412	164,709	15,686	0	180,395			
減価償却費	8,929	6,696	4,464	10,719	6,696	37,504	3,571	0	41,075			
消耗什器備品費	399,915	144,415	52,833	182,904	285,716	1,065,783	129,184	0	1,194,967			
消耗品費	0	179,580	0	294,000	0	473,580	0	0	473,580			
資料購入費	126,961	376,392	79,652	226,204	125,817	935,026	269,200	0	1,204,226			
印刷製本費	159,360	119,520	79,680	191,234	119,520	669,314	63,744	0	733,058			
事務所諸経費	410,000	268,382	57,630	246,474	75,950	1,058,436	45,648	0	1,104,084			
使用料・賃借料	32,291	0	0	8,022	0	40,313	0	0	40,313			
保険料	803,674	379,685	16,705	162,000	0	1,362,064	0	0	1,362,064			
諸謝金	35,000	0	0	53,200	30,538	118,738	97,200	0	215,938			
役員費	0	10,000	6,000	41,000	0	57,000	879,000	0	936,000			
支払負担金	0	220,000	230,000	0	0	450,000	670,000	0	1,120,000			
支払助成金	0	1,064,500	485,500	150,000	0	1,700,000	0	0	1,700,000			
支払委託金	2,000	1,500	1,000	2,400	1,500	8,400	800	0	9,200			
交際費	320	240	160	1,898	240	2,858	128	0	2,986			
雑費												
管理費												
給料手当												
臨時雇用費用												
退職給付費用												
法定福利費												
福利厚生費												
会議費												
旅費交通費												
通信運搬費												
減価償却費												
消耗什器備品費												
消耗品費												
印刷製本費												
事務所諸経費												
使用料・賃借料												
諸謝金												
役員費												
交際費												
雑費												
経常費用計	5,018,711	5,742,242	2,492,816	5,975,289	3,061,900	22,290,958	4,507,965	0	28,787,703			
評価損益等調整前当期経常増減額	△459,711	△1,378,921	△1,239,816	△2,204,489	△2,361,900	△787,024	△1,465,237	0	△1,555			
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
当期経常増減額	△459,711	△1,378,921	△1,239,816	△2,204,489	△2,361,900	△787,024	△1,465,237	0	△1,555			

科 目	公益目的事業										小計	その他事業	法人会計		合 計		
	公1		公2		公3		公4		公5				共通事業	法人会計		法人運営事業	
	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 益 開 催 事 業	公 益 開 催 事 業	公 益 開 催 事 業	公 益 開 催 事 業	公 益 開 催 事 業	公 益 開 催 事 業							
2. 経常外増減の部																	
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計																	
(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	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額																	
当期一般正味財産増減額	△459,711	△1,378,921	△1,239,816	△2,204,489	△2,361,900	△1,465,237	△1,175,797	△1,175,797	△1,175,797	△1,175,797	△1,465,237	2,293,816	2,293,816	2,293,816	2,293,816	2,293,816	41,555
一般正味財産期首残高																	
一般正味財産期末残高	△459,711	△1,378,921	△1,239,816	△2,204,489	△2,361,900	12,345,864	12,345,864	12,345,864	12,345,864	12,345,864	1,175,797	1,175,797	1,175,797	1,175,797	1,175,797	1,175,797	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	919,498	919,498	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産増減の部への振替額	0	△944,498	△944,498	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産増減の部への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
過年度特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	99,913,438	99,913,438	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	99,913,438	99,913,438	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△459,711	98,534,517	98,673,622	△2,204,489	△2,361,900	19,216,972	19,216,972	19,216,972	19,216,972	19,216,972	△289,440	△289,440	△289,440	△289,440	△289,440	△289,440	248,741,624