

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	242,400		242,400
4111 基本財産受取利息	242,400		242,400
特定資産運用益	15,715,612		15,715,612
4121 特定資産受取利息	15,715,612		15,715,612
事業収益	182,925,639		182,925,639
0271 受講料事業収益	2,609,300		2,609,300
0081 指定管理事業収益	179,902,350		179,902,350
0272 地域支援事業(介護予防事業)収益	413,989		413,989
受取補助金等	319,676,000		319,676,000
0040 受取地方公共団体補助金	55,168,000		55,168,000
0044 横浜市補助金収益	55,168,000		55,168,000
0082 横浜市老連	55,168,000		55,168,000
4165 受取国庫助成金	500,000		500,000
0083 受取地方公共団体助成金	264,008,000		264,008,000
0129 横浜市助成金収益	264,008,000		264,008,000
受取寄付金	9,258,000		9,258,000
0286 受取寄付金	9,258,000		9,258,000
その他の事業収益	72,000		72,000
4190 受入研修費収益	72,000		72,000
雑収益	2,991,001		2,991,001
4191 受取利息収益	7,050		7,050
0294 その他の雑収益	2,983,951		2,983,951
経常収益	530,880,652		530,880,652
(2) 経常費用			
事業費	507,592,594		507,592,594
0295 役員報酬	10,167,577		10,167,577
0296 (職員)給与手当	39,892,241		39,892,241
5136 (職員)賞与手当	8,903,743		8,903,743
0089 臨時雇賃金	35,290,885		35,290,885
0300 法定福利費	9,675,544		9,675,544
0302 福利厚生費	819,942		819,942
0301 旅費交通費	3,543,090		3,543,090
5165 医薬品費	2,063		2,063
0307 教養娯楽費	1,340,935		1,340,935
0308 会議費	1,064,304		1,064,304
0309 通信運搬費	2,501,850		2,501,850
0090 減価償却費	524,141		524,141
0310 消耗什器備品費	3,566,852		3,566,852
0311 消耗品費	12,333,566		12,333,566
5120 修繕費	8,589,532		8,589,532
5173 保守費	18,471,606		18,471,606
5121 印刷製本費	2,840,408		2,840,408
0315 燃料費	333,209		333,209
5247 車輛維持費	42,895		42,895
0317 水道光熱費	50,376,520		50,376,520
0318 賃借料	3,025,496		3,025,496
0319 保険料	666,820		666,820
0320 諸謝金	13,799,627		13,799,627
0321 租税公課	245,000		245,000
0322 支払手数料	1,469,509		1,469,509
0139 支払助成金	255,244,139		255,244,139

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
0143 横浜市助成金	251,598,895		251,598,895
0189 横浜市老連助成金	3,645,244		3,645,244
0325 業務委託費	18,064,392		18,064,392
5186 渉外費	46,740		46,740
5187 研修費	883,300		883,300
5189 諸会費	50,000		50,000
0104 引当金繰入額	3,816,458		3,816,458
5133 雑費	210		210
管理費	13,972,168		13,972,168
0332 役員報酬	2,032,523		2,032,523
0333 (職員)給与手当	3,528,662		3,528,662
5195 (職員)賞与手当	882,701		882,701
0146 臨時雇賃金	440,355		440,355
0337 法定福利費	978,754		978,754
0338 福利厚生費	286,810		286,810
0339 旅費交通費	626,843		626,843
0340 会議費	401,862		401,862
0341 通信運搬費	160,368		160,368
0343 消耗品費	852,551		852,551
5151 修繕費	86,256		86,256
5200 保守費	24,801		24,801
0350 賃借料	144,636		144,636
0352 諸謝金	1,670,764		1,670,764
0353 租税公課	4,700		4,700
0354 支払手数料	50,436		50,436
5207 渉外費	225,060		225,060
5208 研修費	165,800		165,800
0362 業務委託費	117,744		117,744
5210 諸会費	753,000		753,000
0150 引当金繰入額	537,542		537,542
経常費用	521,564,762		521,564,762
評価損益等調整前当期経常増減額	9,315,890		9,315,890
評価損益等計			
当期経常増減額	9,315,890		9,315,890
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益			
(2) 経常外費用			
経常外費用			
当期経常外増減額			
税引前当期一般正味財産増減額	9,315,890		9,315,890
当期一般正味財産増減額	9,315,890		9,315,890
一般正味財産期首残高	102,926,320		102,926,320
一般正味財産期末残高	112,242,210		112,242,210
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	515,000,000		515,000,000
指定正味財産期末残高	515,000,000		515,000,000
III 正味財産期末残高	627,242,210		627,242,210

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	横浜市老人クラブ連合会						合計
	公益目的事業会計					法人会計 法人本部	
	老人クラブ助成事業	スポーツ・文化事業	講座・セミナー・育成事業	老人福祉センター運営事業	広報・企画・調査事業		
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	176,873					176,873	242,400
4111 基本財産受取利息	176,873					176,873	242,400
特定資産運用益	1,695,809		385,225		5,713,253	7,794,287	15,715,612
4121 特定資産受取利息	1,695,809		385,225		5,713,253	7,794,287	15,715,612
事業収益			2,609,300	180,316,339		182,925,639	182,925,639
0271 受講料事業収益			2,609,300			2,609,300	2,609,300
0081 指定管理事業収益				179,902,350		179,902,350	179,902,350
0272 地域支援事業(介護予防事業)収益				413,989		413,989	413,989
受取補助金等	266,141,610	11,345,628	15,011,093		12,065,366	304,563,697	319,676,000
0040 受取地方公共団体補助金	12,829,252	10,368,205	13,023,398		10,201,543	46,422,398	55,168,000
0044 横浜市補助金収益	12,829,252	10,368,205	13,023,398		10,201,543	46,422,398	55,168,000
0082 横浜市老連	12,829,252	10,368,205	13,023,398		10,201,543	46,422,398	55,168,000
4165 受取国庫助成金						500,000	500,000
0083 受取地方公共団体助成金	253,312,358	977,423	1,987,695		1,863,823	258,141,299	264,008,000
0129 横浜市助成金収益	253,312,358	977,423	1,987,695		1,863,823	258,141,299	264,008,000
受取寄付金	120,802	917,501	3,590,697			4,629,000	9,258,000
0286 受取寄付金	120,802	917,501	3,590,697			4,629,000	9,258,000
その他の事業収益				72,000		72,000	72,000
4190 受入研修費収益				72,000		72,000	72,000
雑収益	1,680,000			1,056,616		2,736,616	2,991,001
4191 受取利息収益				5,440		5,440	7,050
0294 その他の雑収益	1,680,000			1,051,176		2,731,176	2,983,951
経常収益	269,815,094	12,263,129	21,596,315	181,444,955	17,778,619	502,898,112	530,880,652
(2) 経常費用							
事業費	270,603,645	13,341,704	22,116,716	183,124,811	18,405,718	507,592,594	507,592,594
0295 役員報酬	2,981,728	2,236,274	1,967,872	610,005	2,371,698	10,167,577	10,167,577
0296 (職員)給与手当	5,176,340	3,880,752	3,416,014	23,303,023	4,116,112	39,892,241	39,892,241
5136 (職員)賞与手当	1,294,865	970,771	854,520	4,753,937	1,029,650	8,903,743	8,903,743
0089 臨時雇賃金	645,997	484,311	426,308	33,220,600	513,669	35,290,885	35,290,885
0300 法定福利費	1,716,182	1,286,638	1,132,554	4,175,505	1,364,665	9,675,544	9,675,544
0302 福利厚生費	31,995	23,987	21,115	717,404	25,441	819,942	819,942
0301 旅費交通費	73,075	418,118	2,342,008	340,620	369,269	3,543,090	3,543,090
5165 医薬品費		2,063				2,063	2,063
0307 教養娯楽費				1,340,935		1,340,935	1,340,935
0308 会議費		273,734	712,096	53,644	24,830	1,064,304	1,064,304
0309 通信運搬費	253,511	158,798	249,825	1,242,978	596,738	2,501,850	2,501,850
0090 減価償却費		487,318		36,823		524,141	524,141
0310 消耗什器備品費				2,010,662	1,556,190	3,566,852	3,566,852
0311 消耗品費	1,750,141	1,385,987	2,155,985	6,446,240	595,213	12,333,566	12,333,566
5120 修繕費		425,695	83,447	7,979,783	100,607	8,589,532	8,589,532
5173 保守費		27,280	23,992	18,391,407	28,927	18,471,606	18,471,606
5121 印刷製本費	297,675		971,250	28,665	1,542,818	2,840,408	2,840,408
0315 燃料費		36,892		296,317		333,209	333,209
5247 車輛維持費		42,095		800		42,895	42,895
0317 水道光熱費				50,376,520		50,376,520	50,376,520
0318 賃借料		230,143	267,599	2,359,052	168,702	3,025,496	3,025,496
0319 保険料	401,920	159,520	15,100	90,280		666,820	666,820
0320 諸謝金	105,161	135,000	5,679,877	7,874,589	5,000	13,799,627	13,799,627
0321 租税公課		45,000		198,000	2,000	245,000	245,000
0322 支払手数料	117,365	15,071	40,853	1,281,230	14,990	1,469,509	1,469,509

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	横浜市老人クラブ連合会						合 計	
	公益目的事業会計					法人会計 法人本部		
	老人クラブ助成事業	スポーツ・文化事業	講座・セミナー・育成事業	老人福祉センター運営事業	広報・企画・調査事業			小 計
0139 支払助成金	254,969,139		275,000			255,244,139	255,244,139	
0143 横浜市助成金	251,598,895					251,598,895	251,598,895	
0189 横浜市老連助成金	3,370,244		275,000			3,645,244	3,645,244	
0325 業務委託費		25,000	60,815	14,637,477	3,341,100	18,064,392	18,064,392	
5186 渉外費			1,575	34,165	11,000	46,740	46,740	
5187 研修費			883,300			883,300	883,300	
5189 諸会費			15,000	35,000		50,000	50,000	
0104 引当金繰入額	788,551	591,257	520,401	1,289,150	627,099	3,816,458	3,816,458	
5133 雑費			210			210	210	
管理費						13,972,168	13,972,168	
0332 役員報酬						2,032,523	2,032,523	
0333 (職員)給与手当						3,528,662	3,528,662	
5195 (職員)賞与手当						882,701	882,701	
0146 臨時雇賃金						440,355	440,355	
0337 法定福利費						978,754	978,754	
0338 福利厚生費						286,810	286,810	
0339 旅費交通費						626,843	626,843	
0340 会議費						401,862	401,862	
0341 通信運搬費						160,368	160,368	
0343 消耗品費						852,551	852,551	
5151 修繕費						86,256	86,256	
5200 保守費						24,801	24,801	
0350 賃借料						144,636	144,636	
0352 諸謝金						1,670,764	1,670,764	
0353 租税公課						4,700	4,700	
0354 支払手数料						50,436	50,436	
5207 渉外費						225,060	225,060	
5208 研修費						165,800	165,800	
0362 業務委託費						117,744	117,744	
5210 諸会費						753,000	753,000	
0150 引当金繰入額						537,542	537,542	
経常費用	270,603,645	13,341,704	22,116,716	183,124,811	18,405,718	507,592,594	13,972,168	521,564,762
評価損益等調整前当期経常増減額	-788,551	-1,078,575	-520,401	-1,679,856	-627,099	-4,694,482	14,010,372	9,315,890
評価損益等計								
当期経常増減額	-788,551	-1,078,575	-520,401	-1,679,856	-627,099	-4,694,482	14,010,372	9,315,890
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益								
(2) 経常外費用								
経常外費用								
当期経常外増減額								
税引前当期一般正味財産増減額	-788,551	-1,078,575	-520,401	-1,679,856	-627,099	-4,694,482	14,010,372	9,315,890
当期一般正味財産増減額	-788,551	-1,078,575	-520,401	-1,679,856	-627,099	-4,694,482	14,010,372	9,315,890
一般正味財産期首残高	2,202,445	2,362,078	76,450	-1,968,000	-2,484,300	188,673	102,737,647	102,926,320
一般正味財産期末残高	1,413,894	1,283,503	-443,951	-3,647,856	-3,111,399	-4,505,809	116,748,019	112,242,210
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額								
指定正味財産期首残高							515,000,000	515,000,000
指定正味財産期末残高							515,000,000	515,000,000
III 正味財産期末残高	1,413,894	1,283,503	-443,951	-3,647,856	-3,111,399	-4,505,809	631,748,019	627,242,210

財務諸表に対する注記

1. 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は、償却原価法（定額法）を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法による減価償却を行っている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・当事業年度に発生していると認められる金額を計上して
賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額の
当期に帰属する額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税込みで会計処理している。

2. 会計方針の変更

当事業年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正
内閣府公益認定等委員会：平成20年基準）を採用している。

なお、上記会計基準の適用初年度にあたり、前事業年度の財務諸表の記載をしていない。
（「公益法人会計基準」の運用指針 附則1）

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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	債券価格等	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産					
投資有価証券	15,000,000	14,996,225	2,400	0	14,998,625
小 計	15,000,000	14,996,225	2,400	0	14,998,625
特定資産					
高齢者健康文化振興基金	500,000,000	497,704,700	286,800	0	497,991,500
投資有価証券等	35,000,000	35,000,000	0	0	35,000,000
退職給付引当資産	3,282,640	3,282,640	0	0	3,282,640
小 計	538,282,640	535,987,340	286,800	0	536,274,140
合 計	553,282,640	550,983,565	289,200	0	551,272,765

※ 投資有価証券等には、普通預金にて保有しているものも含まれます
※ 退職給付引当資産は、普通預金にて保有しています。

4. 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				
横浜市公募公債	14,998,625	14,998,625	0	0
小 計	14,998,625	14,998,625	0	0
特定資産				
高齢者健康文化振興基金				
普通預金	100,000,000	100,000,000	0	0
国内公社債	100,000,000	100,000,000		0
外国公社債	297,991,500	297,991,500		
計 ①	497,991,500	497,991,500	0	0
投資有価証券(一般)				
普通預金	20,000,000	0	20,000,000	0
かながわ県民債	15,000,000	0	15,000,000	0
計 ②	35,000,000	0	35,000,000	0
退職給付引当資産	3,282,640	0	0	3,282,640
計 ③	3,282,640	0	0	3,282,640
小 計	536,274,140	497,991,500	35,000,000	3,282,640
総 合 計	551,272,765	512,990,125	35,000,000	3,282,640

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具=自動車(一台)	2,918,075	1,096,465	1,821,610
什器備品=エアコン(一台)	441,000	36,863	404,137
小 計	3,359,075	1,133,328	2,225,747

6. 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

(単位：円)

科目	債券価額	帳簿価額	時価(参考評価額)	評価損益
基本財産				
横浜市公募公債	15,000,000	14,998,225	15,213,960	0
特定資産				
かながわ県民債	15,000,000	15,000,000	15,351,495	0
国内公社債	100,000,000	100,000,000	99,770,000	0
外国公社債	300,000,000	297,991,500	313,280,000	0

7. 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
補助金等						
横浜市補助金	横浜市 健康福祉局	0	319,269,000	319,176,000	93,000	
派遣労働者雇用 安定化特別奨励 金	神奈川労働局	0	500,000		500,000	
合 計		0	319,769,000	319,176,000	593,000	