

# 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

(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	31,500	31,500	0
4111 基本財産受取利息	31,500	31,500	0
特定資産運用益	11,725,662	10,519,386	1,206,276
4121 特定資産受取利息	11,725,662	10,519,386	1,206,276
受取会費	8,685,000	8,780,000	-95,000
0257 受取会費	8,685,000	8,780,000	-95,000
事業収益	186,895,541	187,188,938	-293,397
0271 受講料事業収益	1,485,000	1,735,400	-250,400
0081 指定管理事業収益	185,410,541	185,453,538	-42,997
受取補助金等	295,880,000	295,926,000	-46,000
0040 受取地方公共団体補助金	55,243,000	55,027,000	216,000
0044 横浜市補助金収益	55,243,000	55,027,000	216,000
0082 横浜市老連	55,243,000	55,027,000	216,000
0083 受取地方公共団体助成金	240,637,000	240,899,000	-262,000
0129 横浜市助成金収益	240,637,000	240,899,000	-262,000
受取寄付金	55,872	2,749,319	-2,693,447
0286 受取寄付金	55,872	0	55,872
4182 受取募金	0	2,749,319	-2,749,319
その他の事業収益	135,000	150,000	-15,000
4190 受入研修費収益	135,000	150,000	-15,000
雑収益	2,339,432	2,250,691	88,741
4191 受取利息収益	1,542	3,147	-1,605
0294 その他の雑収益	2,337,890	2,247,544	90,346
経常収益	505,748,007	507,595,834	-1,847,827
(2) 経常費用			
事業費	479,965,834	482,589,510	-2,623,676
0295 役員報酬	11,134,821	10,661,191	473,630
0296 (職員)給与手当	46,311,861	45,220,791	1,091,070
5136 (職員)賞与手当	11,259,061	10,853,962	405,099
0089 臨時雇賃金	38,326,003	37,760,559	565,444
0300 法定福利費	10,630,611	11,243,168	-612,557
0302 福利厚生費	928,110	1,034,346	-106,236
0301 旅費交通費	2,532,408	2,555,332	-22,924
5165 医薬品費	7,785	9,717	-1,932
5166 保健衛生費	277,256	0	277,256
5167 被服費	7,680	0	7,680
0307 教養娯楽費	2,861,889	2,940,441	-78,552
0308 会議費	1,261,902	1,177,897	84,005
0309 通信運搬費	3,344,441	3,785,190	-440,749
0090 減価償却費	1,483,546	1,743,822	-260,276
0310 消耗什器備品費	4,259,005	1,437,900	2,821,105
0311 消耗品費	9,165,454	13,200,782	-4,035,328
5120 修繕費	5,471,911	5,193,674	278,237
5173 保守費	17,206,129	17,542,160	-336,031
5121 印刷製本費	3,867,193	3,176,342	690,851
0315 燃料費	293,847	319,574	-25,727
5247 車輛維持費	115,994	29,670	86,324
0317 水道光熱費	47,067,132	47,102,154	-35,022
0318 賃借料	2,942,088	3,937,751	-995,663
0319 保険料	452,310	373,930	78,380

# 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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
0320 諸謝金	9,356,314	9,291,056	65,258
0321 租税公課	98,900	45,400	53,500
0322 支払手数料	157,258	165,483	-8,225
0139 支払助成金	224,456,387	227,160,727	-2,704,340
0143 横浜市助成金	223,588,887	225,355,117	-1,766,230
0189 横浜市老連助成金	867,500	1,805,610	-938,110
0086 支払寄付金	55,872	5,000	50,872
0325 業務委託費	18,921,354	17,316,704	1,604,650
5186 渉外費	569,332	673,686	-104,354
5187 研修費	1,320,410	1,409,260	-88,850
5189 諸会費	34,320	29,320	5,000
0104 引当金繰入額	3,782,606	5,192,521	-1,409,915
5133 雑費	4,644	0	4,644
管理費	12,039,676	16,881,819	-4,842,143
0332 役員報酬	2,223,445	2,131,209	92,236
0333 (職員)給与手当	2,368,680	4,372,528	-2,003,848
5195 (職員)賞与手当	512,689	1,073,683	-560,994
0146 臨時雇賃金	31,595	108,947	-77,352
0337 法定福利費	1,315,856	1,375,686	-59,830
0338 福利厚生費	290,008	274,716	15,292
0339 旅費交通費	459,342	552,734	-93,392
0340 会議費	278,870	282,204	-3,334
0341 通信運搬費	112,942	107,581	5,361
0342 消耗什器備品費	345,503	0	345,503
0343 消耗品費	479,446	170,025	309,421
5200 保守費	121,183	35,648	85,535
5152 印刷製本費	27,804	0	27,804
0350 賃借料	60,370	42,614	17,756
0351 保険料	181,000	200,000	-19,000
0352 諸謝金	1,455,825	1,628,139	-172,314
0353 租税公課	4,340	9,480	-5,140
0354 支払手数料	31,832	35,146	-3,314
5207 渉外費	30,000	82,680	-52,680
5208 研修費	60,200	94,400	-34,200
0148 支払寄付金	0	2,749,320	-2,749,320
0362 業務委託費	477,552	0	477,552
5210 諸会費	767,000	814,000	-47,000
0150 引当金繰入額	404,194	741,079	-336,885
経常費用	492,005,510	499,471,329	-7,465,819
評価損益等調整前当期経常増減額	13,742,497	8,124,505	5,617,992
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	13,742,497	8,124,505	5,617,992
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	13,742,497	8,124,505	5,617,992
当期一般正味財産増減額	13,742,497	8,124,505	5,617,992
一般正味財産期首残高	141,528,132	133,403,627	8,124,505
一般正味財産期末残高	155,270,629	141,528,132	13,742,497
II 指定正味財産増減の部			

# 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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
特定資産運用益 (指定)	4,984,326	4,960,072	24,254
4320 特定資産受取利息 (指定)	4,984,326	4,960,072	24,254
一般正味財産への振替額	4,984,326	4,960,072	24,254
6311 一般正味財産への振替額	4,984,326	4,960,072	24,254
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	515,000,000	515,000,000	0
指定正味財産期末残高	515,000,000	515,000,000	0
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>	<b>670,270,629</b>	<b>656,528,132</b>	<b>13,742,497</b>



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

(単位：円)

勘定科目	横浜市老人クラブ連合会					法人合計
	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	公益目的事業	事業	
		78,900				
		1,512		6,156		
0321 租税公課	118,992					98,900
0322 支払手数料	224,456,387					157,258
0139 支払助成金	223,588,887					224,456,387
0143 横浜市助成金	867,500					223,588,887
0189 横浜市老運助成金						867,500
0086 支払寄付金						55,872
0325 業務委託費	1,302,170	604,282		1,015,003	1,063,530	18,921,354
5186 渉外費	546,000			2,332		569,332
5187 研修費		4,320		1,320,410		1,320,410
5189 諸会費						34,320
0104 引当金繰入額	943,539	701,620		801,997	731,300	3,782,606
5133 雑費	4,320				324	4,644
管理費						12,039,676
0332 役員報酬						2,223,445
0333 (職員)給与手当						2,368,680
5195 (職員)賞与手当						512,689
0146 臨時雇賃金						31,595
0337 法定福利費						1,315,856
0338 福利厚生費						290,008
0339 旅費交通費						459,342
0340 会議費						278,870
0341 通信運搬費						112,942
0342 消耗什器備品費						345,503
0343 消耗品費						479,446
5200 保守費						121,183
5152 印刷製本費						27,804
0350 賃借料						60,370
0351 保険料						181,000
0352 諸謝金						1,455,825
0353 租税公課						4,340
0354 支払手数料						31,832
5207 渉外費						30,000
5208 研修費						60,200
0362 業務委託費						477,552
5210 諸会費						767,000
0150 引当金繰入額						404,194
経常費用	245,482,583	14,330,635	21,157,301		17,117,977	492,005,510
評価損益等調整前当期経常増減額						5,208,457
評価損益等計						
当期経常増減額						5,208,457
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						5,208,457
当期一般正味財産増減額						8,534,040
一般正味財産期首残高	-1,038,600	-274,499	-1,439,452		-4,318,898	152,612,795
一般正味財産期末残高	-1,038,600	-274,499	-1,439,452		-4,318,898	155,270,629
II 指定正味財産増減の部						
特定資産運用益(指定)	1,453,430	861,292	717,743		556,251	4,984,326
4320 特定資産受取利息(指定)	1,453,430	861,292	717,743		556,251	4,984,326

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

(単位：円)

勘定科目	横浜市老人クラブ連合会							法人合計	
	老人クラブ助成事業	スポーツ・文化事業	講座・セミナー・研修事業	老人福祉センター運営事業	広報・企画・調査事業	小計	法人会計 法人本部		
一般正味財産への振替額	1,453,430	861,292	717,743		556,251	3,588,716	1,395,610	4,984,326	
6311 一般正味財産への振替額	1,453,430	861,292	717,743		556,251	3,588,716	1,395,610	4,984,326	
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	-1,038,600	-274,499	-1,439,452	1,195,243	-4,318,898	-5,876,206	515,000,000	515,000,000	
Ⅲ 正味財産期末残高							676,146,835	670,270,629	

# 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いる。  
賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、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。
- (5) 会計区分間の「他会計振替額」と「他会計貸借勘定」  
会計区分間取引により生じる内部貸借取引および内部損益取引の残高は、貸借対照表において相殺消去するものとする。

## 2. 会計方針の変更

該当なし

## 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	15,000,000	0	0	15,000,000
小 計	15,000,000	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産					
退職給付引当資産	7,686,800	6,742,000	944,866	66	7,686,800
高齢者健康文化振興基金	500,000,000	498,795,539	262,800	0	499,058,339
事業運営安定化推進積立金	88,138,369	84,622,444	4,062,345	546,420	88,138,369
	0	0	0	0	0
小 計	595,825,169	590,159,983	5,270,011	546,486	594,883,508
合 計	610,825,169	605,159,983	5,270,011	546,486	609,883,508

※ 事業運営安定化推進積立金は、債券と普通預金にて保有しています

※ 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	15,000,000	15,000,000	0	0
小 計	15,000,000	15,000,000	0	0
特定資産				
高齢者健康文化振興基金				
国内公社債	299,730,939	299,730,939	0	0
外国公社債	199,327,400	199,327,400	0	0
計 ①	499,058,339	499,058,339	0	0
事業運営安定化推進積立金 (一般)				
かながわ信用金庫	38,138,369	0	38,138,369	0
国内公社債	50,000,000	0	50,000,000	0
計 ②	88,138,369	0	88,138,369	0
退職給付引当資産				
かながわ信用金庫	7,686,800	0	0	7,686,800
計 ③	7,686,800	0	0	7,686,800
小 計	594,883,508	499,058,339	88,138,369	7,686,800
総 合 計	609,883,508	514,058,339	88,138,369	7,686,800

#### 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	2,918,074	1
什器備品=複合機(一台)	735,000	612,500	122,500
什器備品=エアコン(一台)	441,000	405,058	35,942
什器備品=複合機(一台)	374,760	274,824	99,936
什器備品=高速プリンタ(一台)	4,499,280	3,224,484	1,274,796
什器備品=複合機(一台)	557,280	241,488	315,792
什器備品=複合機(一台)	463,536	169,963	293,573
什器備品=サーバPC(一台)	711,828	19,812	692,016
什器備品=複合機(一台)	840,240	28,008	812,232
什器備品=複合機(一台)	765,720	25,524	740,196
ソフトウェア=財務ソフト(一台)	317,520	10,584	306,936
小 計	12,624,239	7,930,319	4,693,920



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	15,000,000	15,012,000	-
特定資産				
国内公社債	350,000,000	349,730,939	371,373,600	-
外国公社債	200,000,000	199,327,400	219,320,000	-

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	
補助金等						
横浜市補助金	横浜市 健康福祉局	0	295,880,000	295,880,000	0	
合計		0	295,880,000	295,880,000	0	

## 財産目録

平成30年3月31日現在

(単位:円)

		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金預金				
	現金		運転資金として	61,606
		小口現金 (一般会計)		20,782
		小口現金 (蓬莱荘会計)		0
		小口現金 (狩場緑風荘会計)		0
		小口現金 (菊名寿楽荘会計)		0
		小口現金 (基金会計)		40,824
	預金		運転資金として	101,160,040
		普通預金 横浜銀行六角橋支店(一般会計)		1,815,205
		普通預金 かながわ信用金庫六角橋支店(一般会計)		16,558,974
		普通預金 かながわ信用金庫六角橋支店(蓬莱荘会計)		25,360,226
		普通預金 かながわ信用金庫六角橋支店(狩場緑風荘会計)		11,712,606
		普通預金 かながわ信用金庫六角橋支店(菊名寿楽荘会計)		7,737,447
		普通預金 かながわ信用金庫六角橋支店(基金会計)		37,975,582
	郵便振替貯金		運転資金として	5,644,548
		普通預金 ゆうちょ銀行 横浜 (一般会計)		5,620,228
		当座預金		24,320
	未収金		別紙明細	273,943
		(一般会計)		3,500
		(蓬莱荘会計)		33,889
		(狩場緑風荘会計)		43,319
		(菊名寿楽荘会計)		193,235
	貯蔵品		別紙明細	265,593
	立替払		別紙明細	104,400
		(蓬莱荘会計)		38,400
		(狩場緑風荘会計)		27,600
		(菊名寿楽荘会計)		38,400
	前払金		別紙明細	652,584
		(一般会計)		487,200
		(蓬莱荘会計)		64,100
		(狩場緑風荘会計)		64,580
		(菊名寿楽荘会計)		36,704
	流動資産合計			108,162,714

	場所・物量等	使用目的等	金額
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	公益目的保有財産	15,000,000
	・ 横浜市平成25年度第4回公募公債	(共用財産)うち【公】73% うち【管】27%	
特定資産	退職給付引当資産	職員の退職金の支払のために備えたもの	7,686,800
	・ 普通預金 かながわ信用金庫六角橋支店(退職会計)		
	高齢者健康文化振興基金	(共用財産)うち【公】72% うち【管】28%	499,058,339
	・ 第115回利付国債		99,730,939
	・ 神奈川県第31回公募公債		100,000,000
	・ 日本超長期国債ファンド	公益目的保有財産であり、法人で保有し、運用益の公益目的事業の財源として使用している。	100,000,000
	・ シルプリミテッド シリーズ818		100,000,000
	・ シルプリミテッド シリーズ965		99,327,400
	事業運営安定化推進積立金	公益目的保有財産であり、法人で保有し、運用益の公益目的事業の財源として	88,138,369
	・ 普通預金 かながわ信用金庫六角橋支店		38,138,369
	・ 日本超長期国債ファンド	(共用財産)うち【公】52% うち【管】48%	50,000,000
その他固定資産		法人の安定化を図るため、公益目的事業の用に供する他、管理費の財源として	
	車輛運搬具	公益目的事業のために使	1
	什器備品		4,386,983
	(一般会計)・・・複合機①		122,500
	(蓬萊荘会計)・・・エアコン①		35,942
	(狩場緑風荘会計)・・・複合機①		99,936
	(一般会計)・・・高速カラープリンタ①		1,274,796
	(蓬萊荘会計)・・・複合機①		315,792
	(蓬萊荘会計)・・・複合機②		293,573
	(一般会計)・・・サーバPC		692,016
	(一般会計)・・・複合機②		812,232
	(狩場緑風荘会計)・・・複合機①		740,196
	ソフトウェア		306,936
	(一般会計)・・・財務管理ソフト		306,936
	長期前払い費用		18,290
固定資産合計			614,595,718
資産合計			722,758,432
(流動負債)			
預り金		別紙明細	1,632,814
	源泉所得税他 (一般会計)		965,498
	源泉所得税他(蓬萊荘会計)	社会保険料等に対する預り金	226,872
	源泉所得税他(狩場緑風荘会計)		188,492
	源泉所得税他(菊名寿楽荘会計)		250,816
	源泉所得税他(基金会計)		1,136
未払金		別紙明細	39,926,189
	(一般会計)		12,552,917
	(蓬萊荘会計)		13,901,890
	(狩場緑風荘会計)	事業等に対する未払額	7,287,714
	(菊名寿楽荘会計)		6,183,129
	(基金会計)		539
賞与引当金		別紙明細	3,242,000
	(一般会計)		2,722,000
	(蓬萊荘会計)		0
	(狩場緑風荘会計)	平成30年6月支給賞与に備えたもの	260,000
	(菊名寿楽荘会計)		260,000
流動負債計			44,801,003

公益財団法人横浜市老人クラブ連合会

	場所・物量等	使用目的等	金額
(固定負債)		別紙明細	7,686,800
退職給付引当金		平成30年度職員の退職金の支払のために備えたもの	
固定負債合計			7,686,800
負債合計			52,487,803
正味財産			670,270,629