

貸借対照表

令和8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 | | | |
| 現金預金 | 12,372,203 | 12,186,243 | 185,960 |
| 未収金 | 45,000 | 0 | 45,000 |
| 仮払金 | 0 | 51,330 | △ 51,330 |
| 貯蔵品 | 1,787,568 | 1,804,962 | △ 17,394 |
| 流動資産合計 | 14,204,771 | 14,042,535 | 162,236 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 基本財産引当預金 | 0 | 7,000,000 | △ 7,000,000 |
| 基本財産合計 | 0 | 7,000,000 | △ 7,000,000 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 什器備品 | 57,200 | 70,400 | △ 13,200 |
| ソフトウェア | 0 | 49,500 | △ 49,500 |
| 特定資産合計 | 57,200 | 119,900 | △ 62,700 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 固定資産合計 | 57,200 | 7,119,900 | △ 7,062,700 |
| 資産合計 | 14,261,971 | 21,162,435 | △ 6,900,464 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 0 | 37,681 | △ 37,681 |
| 預り金 | 101,260 | 45,144 | 56,116 |
| 流動負債合計 | 101,260 | 82,825 | 18,435 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 101,260 | 82,825 | 18,435 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 補助金 | 45,730 | 95,857 | △ 50,127 |
| 寄付金 | 0 | 7,000,000 | △ 7,000,000 |
| 指定正味財産合計 | 45,730 | 7,095,857 | △ 7,050,127 |
| (うち基本財産への充当額) | (7,000,000) | (7,000,000) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (2) その他一般正味財産 | 14,114,981 | 13,983,753 | 131,228 |
| 一般正味財産 | 14,114,981 | 13,983,753 | 131,228 |
| (うち特定資産への充当額) | (20,000,000) | (20,000,000) | (0) |
| 正味財産合計 | 14,160,711 | 21,079,610 | △ 6,918,899 |
| 負債及び正味財産合計 | 14,261,971 | 21,162,435 | △ 6,900,464 |

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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 | 3,258 | 140 | 3,118 |
| 基本財産受取利息 | 3,258 | 140 | 3,118 |
| 特定資産運用益 | 0 | 0 | 0 |
| 受取入会金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取会費 | 1,929,600 | 2,336,050 | △ 406,450 |
| 正会員受取会費 | 1,519,600 | 1,926,650 | △ 407,050 |
| 賛助会員受取会費 | 410,000 | 409,400 | 600 |
| 事業収益 | 3,316,459 | 1,991,330 | 1,325,129 |
| 参加料収益 | 2,233,450 | 606,500 | 1,626,950 |
| 図書物品収益 | 533,009 | 889,824 | △ 356,815 |
| 広告料収益 | 550,000 | 495,006 | 54,994 |
| 受取補助金等 | 6,383,127 | 6,213,847 | 169,280 |
| 受取地方公共団体補助金 | 5,604,000 | 5,604,000 | 0 |
| 受取民間補助金 | 335,000 | 0 | 335,000 |
| 受取民間助成金 | 25,000 | 25,000 | 0 |
| 受取補助金等振替額 | 50,127 | 168,847 | △ 118,720 |
| 受取共同募金配分金 | 369,000 | 416,000 | △ 47,000 |
| 受取負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 7,000,000 | 7,077,271 | △ 77,271 |
| 受取寄付金 | 0 | 7,077,271 | △ 7,077,271 |
| 受取寄付金振替額 | 7,000,000 | 0 | 7,000,000 |
| 為替差益 | 0 | 0 | 0 |
| 雑収益 | 34,613 | 70,806 | △ 36,193 |
| 受取利息 | 24,613 | 6,469 | 18,144 |
| 雑収益 | 10,000 | 64,337 | △ 54,337 |
| 経常収益計 | 18,667,057 | 17,689,444 | 977,613 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 6,004,827 | 5,111,077 | 893,750 |
| 会議費 | 2,022,279 | 433,789 | 1,588,490 |
| 旅費交通費 | 1,552,614 | 1,698,537 | △ 145,923 |
| 通信運搬費 | 68,406 | 53,472 | 14,934 |
| 消耗什器備品費 | 305,155 | 0 | 305,155 |
| 消耗品費 | 37,539 | 87,778 | △ 50,239 |
| 印刷製本費 | 581,912 | 537,130 | 44,782 |
| 賃借料 | 70,920 | 32,890 | 38,030 |
| 諸謝金 | 200,071 | 165,000 | 35,071 |
| 支払助成金 | 939,000 | 1,629,000 | △ 690,000 |
| 諸手数料 | 0 | 990 | △ 990 |
| 販売物品関連費 | 220,033 | 461,512 | △ 241,479 |
| 雑費 | 6,898 | 10,979 | △ 4,081 |
| 管理費 | 12,526,740 | 12,579,468 | △ 52,728 |
| 給料手当 | 7,539,750 | 7,526,600 | 13,150 |
| 福利厚生費 | 1,611,879 | 1,632,196 | △ 20,317 |
| 慶弔費 | 2,268 | 0 | 2,268 |
| 交際費 | 22,168 | 8,020 | 14,148 |
| 会議費 | 94,425 | 28,247 | 66,178 |
| 旅費交通費 | 578,791 | 646,914 | △ 68,123 |
| 通信運搬費 | 340,327 | 339,934 | 393 |
| 消耗品費 | 111,190 | 92,564 | 18,626 |
| 印刷製本費 | 108,622 | 121,450 | △ 12,828 |
| 光熱水料費 | 348,694 | 355,774 | △ 7,080 |

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-------------------|-------------|------------|-------------|
| 賃借料 | 447,281 | 51,385 | 395,896 |
| 諸謝金 | 526,965 | 457,946 | 69,019 |
| 租税公課 | 22,080 | 10,480 | 11,600 |
| 支払負担金 | 335,000 | 353,200 | △ 18,200 |
| 家賃 | 0 | 444,442 | △ 444,442 |
| リース料 | 243,056 | 187,572 | 55,484 |
| 諸手数料 | 63,690 | 77,177 | △ 13,487 |
| 減価償却費 | 62,700 | 211,200 | △ 148,500 |
| 雑費 | 67,854 | 34,367 | 33,487 |
| 経常費用計 | 18,531,567 | 17,690,545 | 841,022 |
| 評価損益調整前経常増減額 | 135,490 | △ 1,101 | 136,591 |
| 基本財産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 135,490 | △ 1,101 | 136,591 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産受贈益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産減損損失 | 0 | 0 | 0 |
| 災害損失 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 135,490 | △ 1,101 | 136,591 |
| 当期一般正味財産増減額 | 135,490 | △ 1,101 | 136,591 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 4,262 | 1,008 | 3,254 |
| 一般正味財産増減額 | 131,228 | △ 2,109 | 133,337 |
| 一般正味財産期首残高 | 13,983,753 | 13,985,862 | △ 2,109 |
| 一般正味財産期末残高 | 14,114,981 | 13,983,753 | 131,228 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取補助金等 | 0 | 0 | 0 |
| 受取負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産受贈益 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | 7,050,127 | 168,847 | 6,881,280 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 7,050,127 | △ 168,847 | △ 6,881,280 |
| 指定正味財産期首残高 | 7,095,857 | 7,264,704 | △ 168,847 |
| 指定正味財産期末残高 | 45,730 | 7,095,857 | △ 7,050,127 |
| III 正味財産期末残高 | | | |
| 正味財産期末残高 | 14,160,711 | 21,079,610 | △ 6,918,899 |

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 実施事業等会計 | 共益事業等会計 | 法人会計 | 合計 |
|--------------|-----------|-----------|------------|------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| 基本財産運用受取利息 | 0 | 0 | 3,258 | 3,258 |
| 特定資産運用受取利息 | 0 | 0 | 3,258 | 3,258 |
| 受取入会費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 正会員受取会費 | 0 | 260,000 | 1,669,600 | 1,929,600 |
| 賛助会員受取会費 | 0 | 0 | 1,519,600 | 1,519,600 |
| 事業収益 | 2,233,450 | 260,000 | 150,000 | 410,000 |
| 参加料収益 | 2,233,450 | 1,083,009 | 0 | 3,316,459 |
| 図書物品収益 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 広告料収益 | 0 | 533,009 | 0 | 2,233,450 |
| 受取補助金等 | 0 | 550,000 | 0 | 533,009 |
| 受取地方公共団体補助金 | 2,315,000 | 0 | 4,068,127 | 550,000 |
| 受取民間補助金 | 1,586,000 | 0 | 4,018,000 | 6,383,127 |
| 受取民間補助成金 | 335,000 | 0 | 0 | 5,604,000 |
| 受取補助金等振替額 | 25,000 | 0 | 0 | 335,000 |
| 受取共同募金配分金 | 369,000 | 0 | 50,127 | 25,000 |
| 受取負担金 | 0 | 0 | 0 | 50,127 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 | 369,000 |
| 受取寄付金振替額 | 0 | 0 | 7,000,000 | 0 |
| 為替差益 | 0 | 0 | 7,000,000 | 7,000,000 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 34,613 | 34,613 |
| 雑収益計 | 0 | 0 | 24,613 | 24,613 |
| 経常収益計 | 4,548,450 | 1,343,009 | 12,775,598 | 18,667,057 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費用 | 5,397,418 | 607,409 | 0 | 6,004,827 |
| 会議費 | 2,022,279 | 0 | 0 | 2,022,279 |
| 旅費交通費 | 1,552,614 | 0 | 0 | 1,552,614 |
| 通信運搬費 | 36,440 | 31,966 | 0 | 68,406 |
| 消耗什器備品費 | 305,155 | 0 | 0 | 305,155 |
| 消耗品費 | 37,539 | 0 | 0 | 37,539 |
| 印刷製本費 | 226,502 | 355,410 | 0 | 581,912 |
| 賃借料 | 70,920 | 0 | 0 | 70,920 |
| 諸謝金 | 200,071 | 0 | 0 | 200,071 |

(単位：円)

| 科 目 | 実施事業等会計 | 共益事業等会計 | 法人会計 | 合計 |
|-------------------|-----------|---------|------------|------------|
| 支払助成金 | 939,000 | 0 | 0 | 939,000 |
| 販売物品関連費 | 0 | 220,033 | 0 | 220,033 |
| 雑費 | 6,898 | 0 | 0 | 6,898 |
| 管理費 | 0 | 0 | 12,526,740 | 12,526,740 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 7,539,750 | 7,539,750 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 1,611,879 | 1,611,879 |
| 慶弔費 | 0 | 0 | 2,268 | 2,268 |
| 交際費 | 0 | 0 | 22,168 | 22,168 |
| 会議費 | 0 | 0 | 94,425 | 94,425 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 578,791 | 578,791 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 340,327 | 340,327 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 111,190 | 111,190 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 108,622 | 108,622 |
| 光熱水料費 | 0 | 0 | 348,694 | 348,694 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 447,281 | 447,281 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 526,965 | 526,965 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 22,080 | 22,080 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 335,000 | 335,000 |
| リース料 | 0 | 0 | 243,056 | 243,056 |
| 諸手数料 | 0 | 0 | 63,690 | 63,690 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 62,700 | 62,700 |
| 雑費 | 0 | 0 | 67,854 | 67,854 |
| 経費用計 | 5,397,418 | 607,409 | 12,526,740 | 18,531,567 |
| 評価損益調整前経常増減額 | △ 848,968 | 735,600 | 248,858 | 135,490 |
| 基本財産評価損益等 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 848,968 | 735,600 | 248,858 | 135,490 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産受贈益 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産減損損失 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 災害損失 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 848,968 | 735,600 | 248,858 | 135,490 |

(単位：円)

| 科 | 目 | 実施事業等会計 | 共益事業等会計 | 法人会計 | 合計 |
|-----|--------------|--------------|---------|-------------|-------------|
| | 当期一般正味財産増減額 | △ 848,968 | 735,600 | 248,858 | 135,490 |
| | 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 0 | 4,262 | 4,262 |
| | 一般正味財産増減額 | △ 848,968 | 735,600 | 244,596 | 131,228 |
| | 一般正味財産期首残高 | △ 49,039,209 | 39,115 | 65,985,168 | 13,223,308 |
| | 一般正味財産期末残高 | △ 49,888,177 | 774,715 | 66,229,764 | 13,354,536 |
| II | 指定正味財産増減の部 | | | | |
| | 受取補助金等 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 受取負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 固定資産受贈益 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 基本財産評価損益等 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 7,050,127 | 7,050,127 |
| | 指定正味財産期首残高 | 7,000,000 | 0 | △ 7,050,127 | △ 7,050,127 |
| | 指定正味財産期末残高 | 7,000,000 | 0 | 95,857 | 7,095,857 |
| III | 正味財産期末残高 | | | | |
| | 正味財産期末残高 | △ 42,888,177 | 774,715 | 59,275,494 | 13,400,266 |

財 産 目 録

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|------|-----------|--------------------|------------|
| (流動資産) | | | | |
| | 普通預金 | 第四北越銀行 | 県庁支店1254045 | 6,529,423 |
| | | | 新潟県庁支店246775 | 2,817,688 |
| | | 新潟信用金庫 | 出来島支店1046987 | 3,007,588 |
| | 当座預金 | ゆうちょ銀行 | 059支店00200-2-97524 | 17,504 |
| | 未収金 | 福引屋 | | 45,000 |
| | 貯蔵品 | 心をつなぐ愛唱歌集 | | 1,787,568 |
| 流動資産合計 | | | | 14,204,771 |
| (固定資産) | | | | |
| 特定資産 | 什器備品 | 光回線設備 | | 57,200 |
| 固定資産合計 | | | | 57,200 |
| 資産合計 | | | | 14,261,971 |
| (流動負債) | | | | |
| | 預り金 | 社会保険料 | 退職者分 | 32,043 |
| | | 雇用保険 | 令和7年4月～令和8年3月 | 41,487 |
| | | 所得税 | 令和8年1月～3月 | 27,730 |
| 流動負債合計 | | | | 101,260 |
| (固定負債) | | | | 0 |
| 固定負債合計 | | | | |
| 負債合計 | | | | 101,260 |
| 正味財産 | | | | 14,160,711 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成22年度から「公益法人会計基準」（平成21年10月16日改正 内閣府公益認定委員会）を採用している

2. 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 | | | | |
| 基本財産引当預金 | 7,000,000 | | 7,000,000 | |
| 小 計 | 7,000,000 | | 7,000,000 | |
| 特定資産 | | | | |
| 什器備品（光回線設備） | 70,400 | | 13,200 | 57,200 |
| ソフトウェア | 49,500 | | 49,500 | |
| 小 計 | 119,900 | | 62,700 | 57,200 |
| 合 計 | 7,119,900 | | 7,062,700 | 57,200 |

3. 特定資産の財源等の内訳

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) |
|-------------|--------|------------------|------------------|--------------|
| 特定資産 | | | | |
| 什器備品（光回線設備） | 57,200 | (45,730) | (11,470) | () |
| 小 計 | 57,200 | (45,730) | (11,470) | () |
| 合 計 | 57,200 | (45,730) | (11,470) | () |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（定額法により減価償却を行っている場合）

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 | 当期末残高 |
|--------|-----------|-----------|--------|
| 什器備品 | 132,000 | 74,800 | 57,200 |
| ソフトウェア | 990,000 | 990,000 | |
| 合 計 | 1,122,000 | 1,064,800 | 57,200 |

5. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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 |
|-------------|------------|--------|-----------|-----------|--------|-------------|
| 受取国庫補助金 | 厚生労働省 | 95,857 | | 50,127 | 45,730 | 指定正味財産 |
| 受取地方公共団体補助金 | 新潟県 | | 5,604,000 | 5,604,000 | | |
| 受取民間助成金 | 新潟県社会福祉協議会 | | 360,000 | 360,000 | | |
| 受取共同募金配分金 | 新潟県共同募金会 | | 369,000 | 369,000 | | |
| 合 計 | | 95,857 | 6,333,000 | 6,383,127 | 45,730 | |

6. 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 |
|----------------|-----------|
| 減価償却費計上による振替額 | 50,127 |
| 基本財産取り崩しによる振替額 | 7,000,000 |
| 合 計 | 7,050,127 |

監査報告書

1 監査事項

一般財団法人新潟県老人クラブ連合会令和7年度における実施事業並びに令和7年度会計について

2 監査結果

事業報告及びその付属明細書は法令及び定款に従い適正に実施され、法人の状況を正しく示しているものと認める。

また、各会計決算については財務諸表等（貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録）を諸帳簿、証憑書類と対照精査し、適正に示していると認める。

令和8年 4月28日

一般財団法人 新潟県老人クラブ連合会

監事 沼倉輝美

監事 古市喜代隆
