

令和2年度

決 算 書

- 財 務 諸 表
(貸借対照表)
(正味財産増減計算書)
- 財 産 目 録

公益財団法人 群馬県長寿社会づくり財団

貸借対照表
令和3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	75,634,399	76,543,222	△ 908,823
未収金	66,276,876	68,738,993	△ 2,462,117
貸倒引当金	△ 364,970	△ 411,934	46,964
流動資産合計	141,546,305	144,870,281	△ 3,323,976
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	20,000,000	20,000,000	0
投資有価証券(基)	130,050,592	130,063,240	△ 12,648
基本財産合計	150,050,592	150,063,240	△ 12,648
(2) 特定資産			
退職給付引当資産(特)	54,573,950	50,387,270	4,186,680
車輛運搬具取得資金	0	0	0
特定資産合計	54,573,950	50,387,270	4,186,680
(3) その他固定資産			
車両運搬具	3,919,442	5,269,112	△ 1,349,670
什器備品	91,756	170,380	△ 78,624
電話加入権	671,216	671,216	0
預託金	28,180	28,180	0
その他固定資産合計	4,710,594	6,138,888	△ 1,428,294
固定資産合計	209,335,136	206,589,398	2,745,738
資産合計	350,881,441	351,459,679	△ 578,238
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	83,547,113	89,699,180	△ 6,152,067
未払預り補助金等	0	0	0
預り金	605,133	477,319	127,814
借受金	0	0	0
流動負債合計	84,152,246	90,176,499	△ 6,024,253
2. 固定負債			
退職給付引当金	54,573,950	50,387,270	4,186,680
固定負債合計	54,573,950	50,387,270	4,186,680
負債合計	138,726,196	140,563,769	△ 1,837,573
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈投資有価証券	130,000,000	130,000,000	0
大口定期預金	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	150,000,000	150,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	150,000,000	150,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	62,155,245	60,895,910	1,259,335
(うち基本財産への充当額)	50,592	63,240	△ 12,648
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	212,155,245	210,895,910	1,259,335
負債及び正味財産合計	350,881,441	351,459,679	△ 578,238

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	383,867	383,884	△ 17
基本財産運用益計	383,867	383,884	△ 17
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	18	△ 18
特定資産運用益計	0	18	△ 18
③ 受取会費			
正会員受取会費	2,055,000	2,021,000	34,000
受取会費計	2,055,000	2,021,000	34,000
④ 受取補助金等			
国庫補助金	8,900,000	8,900,000	0
県補助金(生きがい)	72,343,000	78,321,510	△ 5,978,510
県補助金(シルバー)	8,900,000	8,900,000	0
受取地方公共団体助成金	0	0	0
受取民間助成金	684,000	426,000	258,000
受取補助金等計	90,827,000	96,547,510	△ 5,720,510
⑤ 事業収益			
受取事業負担金	587,000	957,400	△ 370,400
受取高齢者相談センター受託金	1,817,620	1,828,610	△ 10,990
eスポーツ受託金	483,328	0	483,328
受取人材育成事業受託金	32,183,313	33,227,573	△ 1,044,260
受取スキルアップ事業受託金	0	0	0
受取労働者派遣事業収益	638,324,794	677,804,753	△ 39,479,959
事業収益計	673,396,055	713,818,336	△ 40,422,281
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金計	0	0	0
⑦ 雑収益			
受取利息	0	0	0
雑収益	8,780,554	4,751,436	4,029,118
雑収益計	8,780,554	4,751,436	4,029,118
経常収益計 (①～⑦ 計)	775,442,476	817,522,184	△ 42,079,708
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,927,164	3,950,299	△ 23,135
給料手当	70,450,966	64,350,585	6,100,381
退職給付費用	3,622,212	3,196,728	425,484
退職金支出	0	0	0
会員賃金支出	503,879,664	533,294,835	△ 29,415,171
会員法定福利費	2,396,005	2,052,191	343,814
福利厚生費	11,498,129	11,125,174	372,955
会議費	0	0	0
旅費交通費	507,801	1,522,197	△ 1,014,396
通信運搬費	4,548,653	4,519,982	28,671
車両運搬具減価償却費	0	0	0
什器備品減価償却費	37,260	37,260	0
消耗什器備品費	104,100	204,444	△ 100,344
消耗品費	2,941,333	6,318,407	△ 3,377,074
修繕費	0	0	0
印刷製本費	3,216,927	3,821,820	△ 604,893
燃料費	70,216	102,334	△ 32,118
光熱水料費	371,664	386,391	△ 14,727
賃借料	10,523,223	10,374,106	149,117
保険料	1,150,849	1,014,411	136,438
諸謝金	4,812,250	5,561,130	△ 748,880
助成金	65,360	192,260	△ 126,900
租税公課	54,907,092	53,424,358	1,482,734
支払負担金	95,000	95,000	0
委託費	10,551,073	16,220,222	△ 5,669,149
活動拠点委託費	54,089,920	60,346,948	△ 6,257,028
貸倒償却	0	694,329	△ 694,329
広報費	16,463,350	16,113,314	350,036
教材費	53,828	649,769	△ 595,941
支払手数料	801,790	945,443	△ 143,653
雑費	210,783	302,721	△ 91,938
事業費計	761,296,612	800,816,658	△ 39,520,046

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費			
役員報酬	1,791,792	1,577,575	214,217
給料手当	5,731,860	9,143,652	△ 3,411,792
退職給付費用	564,468	554,952	9,516
退職金支出	0	0	0
福利厚生費	1,702,107	1,645,316	56,791
旅費交通費	196,250	167,715	28,535
通信運搬費	33,946	17,151	16,795
車両運搬具減価償却費	1,349,670	1,079,489	270,181
什器備品減価償却費	41,364	41,364	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	66,142	33,425	32,717
修繕費	126,807	151,000	△ 24,193
印刷製本費	23,992	5,802	18,190
燃料費	71,226	105,867	△ 34,641
光熱水料費	19,416	10,899	8,517
賃借料	70,010	42,498	27,512
保険料	159,536	190,476	△ 30,940
諸謝金	20,000	50,000	△ 30,000
租税公課	18,600	95,950	△ 77,350
支払負担金	230,000	239,000	△ 9,000
委託費	424,973	395,696	29,277
雑費	244,370	237,650	6,720
管理費計	12,886,529	15,785,477	△ 2,898,948
経常費用計 (①～② 計)	774,183,141	816,602,135	△ 42,418,994
評価損益等調整前当期経常増減額	1,259,335	920,049	339,286
当期経常増減額	1,259,335	920,049	339,286
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
車両運搬具売却益	0	1,999	△ 1,999
その他の経常外収益			
退職給付引当金取崩額	0	0	0
経常外収益計	0	1,999	△ 1,999
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
車両運搬具売却損・除却損	0	0	0
什器備品売却損・除却損	0	0	0
その他の固定資産除却損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,999	△ 1,999
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,259,335	922,048	337,287
当期一般正味財産増減額	1,259,335	922,048	337,287
一般正味財産期首残高	60,895,910	59,973,862	922,048
一般正味財産期末残高	62,155,245	60,895,910	1,259,335
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	383,867	383,884	△ 17
基本財産運用益計	383,867	383,884	△ 17
一般正味財産への振替額	383,867	383,884	△ 17
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	150,000,000	150,000,000	0
指定正味財産期末残高	150,000,000	150,000,000	0
III 正味財産期末残高	212,155,245	210,895,910	1,259,335

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 基本財産運用益							
基本財産受取利息	0	0	383,867	383,867	0	0	383,867
基本財産運用益計	0	0	383,867	383,867	0	0	383,867
② 特定資産運用益							
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0
③ 受取会費							
正会員受取会費	0	2,055,000	0	2,055,000	0	0	2,055,000
受取会費計	0	2,055,000	0	2,055,000	0	0	2,055,000
④ 受取補助金等							
受取国庫補助金	0	8,900,000	0	8,900,000	0	0	8,900,000
県補助金(生きがい)	57,739,327	0	0	57,739,327	14,603,673	0	72,343,000
県補助金(シルバー)	0	8,900,000	0	8,900,000	0	0	8,900,000
受取地方公共団体助成金	0	0	0	0	0	0	0
受取民間助成金	266,000	418,000	0	684,000	0	0	684,000
受取補助金等計	58,005,327	18,218,000	0	76,223,327	14,603,673	0	90,827,000
⑤ 事業収益							
受取事業負担金	587,000			587,000	0	0	587,000
高齢者相談センター受託金	1,817,620	0	0	1,817,620	0	0	1,817,620
eスポーツ受託金	483,328			483,328			483,328
受取人材育成事業受託金	0	32,183,313	0	32,183,313	0	0	32,183,313
受取スキルアップ事業受託金	0	0	0	0	0	0	0
受取労働者派遣事業収益	0	619,740,133	0	619,740,133	18,584,661	0	638,324,794
事業収益計	2,887,948	651,923,446	0	654,811,394	18,584,661	0	673,396,055
⑥ 受取寄付金							
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	0
⑦ 雑収益							
雑収益	376,309	4,609,612	0	4,985,921	3,794,633	0	8,780,554
雑収益計	376,309	4,609,612	0	4,985,921	3,794,633	0	8,780,554
経常収益計(①～⑦計)	61,269,584	676,806,058	383,867	738,459,509	36,982,967	0	775,442,476
(2) 経常費用							
① 事業費							
役員報酬	2,945,372	981,792	0	3,927,164	0	0	3,927,164
給料手当	40,600,676	29,850,290	0	70,450,966	0	0	70,450,966
退職給付費用	2,336,646	1,285,566	0	3,622,212	0	0	3,622,212
退職金支出	0	0	0	0	0	0	0
会員賃金支出	0	503,879,664	0	503,879,664	0	0	503,879,664
会員法定福利費	0	2,396,005	0	2,396,005	0	0	2,396,005
福利厚生費	6,553,112	4,945,017	0	11,498,129	0	0	11,498,129
会議費	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	379,047	128,754	0	507,801	0	0	507,801
通信運搬費	2,368,503	2,180,150	0	4,548,653	0	0	4,548,653
車両運搬具減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
什器備品減価償却費	0	37,260	0	37,260	0	0	37,260
消耗什器備品費	0	69,300	34,800	104,100	0	0	104,100
消耗品費	1,279,281	1,662,052	0	2,941,333	0	0	2,941,333
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	1,718,263	1,498,664	0	3,216,927	0	0	3,216,927
燃料費	18,556	51,660	0	70,216	0	0	70,216
光熱水料費	134,294	237,370	0	371,664	0	0	371,664
賃借料	1,844,935	8,678,288	0	10,523,223	0	0	10,523,223
保険料	18,150	1,132,699	0	1,150,849	0	0	1,150,849
諸謝金	3,353,500	1,458,750	0	4,812,250	0	0	4,812,250
助成金	0	65,360	0	65,360	0	0	65,360
租税公課	1,200	54,905,892	0	54,907,092	0	0	54,907,092
支払負担金	0	95,000	0	95,000	0	0	95,000
委託費	3,097,533	7,453,540	0	10,551,073	0	0	10,551,073
活動拠点委託費	0	54,089,920	0	54,089,920	0	0	54,089,920
貸倒償却	0	0	0	0	0	0	0
広報費	0	16,463,350	0	16,463,350	0	0	16,463,350
教材費	0	53,828	0	53,828	0	0	53,828
支払手数料	0	801,790	0	801,790	0	0	801,790
雑費	63,897	146,886	0	210,783	0	0	210,783
事業費計	66,712,965	694,548,847	34,800	761,296,612	0	0	761,296,612

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 満期保有目的の債券の評価基準
償却原価法による。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上方法
 - ①退職引当金は全国社会福祉協議会の全国社会福祉団体職員退職手当積立基金約款に基づき金額を計上している。
 - ②貸倒引当金は、貸倒損失に備えるため、一般債権について法人税法に定める法定繰入率（1000分の6）により、回収不能見込額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 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				
基本財産特定預金	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000
投資有価証券(基)	130,063,240	0	12,648	130,050,592
小計	150,063,240	20,000,000	20,012,648	150,050,592
特定資産				
退職給付引当資産(特)	50,387,270	4,186,680	0	54,573,950
車輛運搬具取得資金	0	0	0	0
小計	50,387,270	4,186,680	0	54,573,950
合計	200,450,510	24,186,680	20,012,648	204,624,542

3. 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				
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0
投資有価証券(基)	130,050,592	130,000,000	50,592	0
小計	150,050,592	150,000,000	50,592	0
特定資産				
退職給付引当資産(特)	54,573,950	0	0	54,573,950
車輛運搬具取得資金	0	0	0	0
小計	54,573,950	0	0	54,573,950
合計	204,624,542	150,000,000	50,592	54,573,950

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
車両運搬具	8,138,174	4,218,732	3,919,442
什器備品	560,860	469,104	91,756
電話加入権	671,216	0	671,216
預託金	28,180	0	28,180
合計	9,398,430	4,687,836	4,710,594

5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債	130,050,592	132,067,000	2,016,408
合計	130,050,592	132,067,000	2,016,408

時価は参考額 (100円に対して101円59銭: $130,000,000/100 \times 101.59 = 132,067,000$)

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、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
補助金						
預り補助金 (シルバー連合)	国	0	194,163,000	194,163,000	0	-
預り補助金 (シルバー連合)	群馬県	0	0	0	0	-
運営補助金 (シルバー連合)	国	0	8,900,000	8,900,000	0	-
運営補助金 (シルバー連合)	群馬県	0	8,900,000	8,900,000	0	-
運営補助金 (生きがい健康)	群馬県	0	72,343,000	72,343,000	0	-
民間助成金	全シ協	0	418,000	418,000	0	-
民間助成金	長開センター	0	266,000	266,000	0	-
合計		0	284,990,000	284,990,000	0	

7. 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
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	383,867
合計	383,867

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産特定預金	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000
	投資有価証券(基)	130,063,240	0	12,648	130,050,592
	基本財産計	150,063,240	20,000,000	20,012,648	150,050,592
特定資産	退職給付引当資産(特)	50,387,270	4,186,680	0	54,573,950
	車輛運搬具取得資金	0	0	0	0
	特定資産計	50,387,270	4,186,680	0	54,573,950
その他の固定資産	車輛運搬具	5,269,112	0	1,349,670	3,919,442
	什器備品	170,380	0	78,624	91,756
	電話加入権	671,216	0	0	671,216
	預託金	28,180	0	0	28,180
	その他の固定資産計	6,138,888	0	1,428,294	4,710,594

2. 退職給付引当金の明細

(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	
退職給与引当金	50,387,270	4,186,680	0	0	54,573,950

財 産 目 録
令和3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)				
預金	普通預金 群馬銀行県庁支店 東和銀行本店 しのめ信用金庫新前橋支店	運転資金		74,948,761
		運転資金		685,638
		運転資金		0
			〈預金計〉	75,634,399
未収金		シルバー派遣事業における派遣契約料金 (R3.3月分) 等		66,276,876
貸倒引当金		シルバー派遣事業の未収金計上のうち、回収が不能と見込まれるものについて、貸倒損失に備えるため		△ 364,970
流動資産合計				141,546,305
(固定資産)				
基本財産				
基本財産特定預金	群馬銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理費の財源として使用している。		10,000,000
	東和銀行本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理費の財源として使用している。		10,000,000
投資有価証券	第337回 利付国債10年	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理費の財源として使用している。		130,050,592
			〈基本財産計〉	150,050,592
特定資産				
退職給付引当資産	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金	職員退職金給付引当金見合の引当資産として管理している。		54,573,950
車輛運搬具取得資金	しのめ信用金庫新前橋支店	車輛運搬具を取得するための積立金		0
			〈特定資産計〉	54,573,950
その他固定資産				
車両運搬具	自動車 3台	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務に使用している。		3,919,442
什器備品	液晶プロジェクター他	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務に使用している。		91,756
電話加入権	財団事務所 7回線分	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務に使用している。		671,216
預託金	自動車 3台リサイクル料金	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務に使用している。		28,180
			〈その他の固定資産計〉	4,710,594
固定資産合計				209,335,136
資産合計				350,881,441
(流動負債)				
未払金		シルバー派遣事業における会員賃金 (R3.3月分) 等		83,547,113
預り金	職員に対するもの	職員からの社会保険料・住民税・給与所得税		605,133
借受金	シルバー派遣事業	入金額錯誤により一時受け入れたもの		0
流動負債合計				84,152,246
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職手当規程における退職金要支給額		54,573,950
固定負債合計				54,573,950
負債合計				138,726,196
正味財産				212,155,245