

貸借対照表

平成30年3月31日 現在

公益社団法人青森県介護支援専門員協会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
流動資産	9,464,111	11,985,407	△ 2,521,296	流動負債	1,618,821	983,815	635,006
現金預金	4,452,131	3,307,927	1,144,204	未払金	1,374,731	790,525	584,206
未収会費	12,000	14,000	△ 2,000	預り金	244,090	193,290	50,800
未収金	4,183,500	7,847,000	△ 3,663,500				
貯蔵品	816,480	816,480	0				
固定資産	53,789	5	53,784	固定負債	0	0	0
その他の固定資産	53,789	5	53,784	負債の部合計	1,618,821	983,815	635,006
什器備品	53,789	5	53,784	正 味 財 産 の 部			
				指定正味財産	0	0	0
				一般正味財産	7,899,079	11,001,597	△ 3,102,518
				(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)	0	0	0
				正味財産の部合計	7,899,079	11,001,597	△ 3,102,518
資産の部合計	9,517,900	11,985,412	△ 2,467,512	負債及び正味財産の部合計	9,517,900	11,985,412	△ 2,467,512

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

公益社団法人青森県介護支援専門員協会

(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			
受取入会金	78,000	72,000	6,000
受取入会金	78,000	72,000	6,000
受取会費	2,160,000	2,254,000	△ 94,000
正会員受取会費	2,020,000	2,034,000	△ 14,000
賛助会員受取会費	140,000	220,000	△ 80,000
事業収益	33,412,300	20,536,400	12,875,900
研修事業収益	33,165,500	20,295,000	12,870,500
事務手数料収益	246,800	241,400	5,400
受取補助金等	2,886,000	2,228,000	658,000
受取地方公共団体補助金	2,499,000	1,988,000	511,000
受取民間助成金	387,000	240,000	147,000
雑収益	366,643	27,117	339,526
受取利息	279	917	△ 638
雑収益	366,364	26,200	340,164
経常収益計	38,902,943	25,117,517	13,785,426
(2) 経常費用			
事業費	38,327,711	18,675,713	19,651,998
給料手当	4,750,696	3,449,516	1,301,180
法定福利費	682,817	581,147	101,670
福利厚生費	880,757	393,047	487,710
旅費交通費	7,215,125	2,664,165	4,550,960
通信運搬費	2,077,556	952,166	1,125,390
減価償却費	41,414	37,234	4,180
消耗什器備品費	104,680	13,824	90,856
消耗品費	5,803,443	2,925,459	2,877,984
印刷製本費	3,998,302	926,062	3,072,240
賃借料	4,773,884	1,803,412	2,970,472
諸謝金	7,020,954	4,076,298	2,944,656
支払助成金	501,500	504,000	△ 2,500
会議費	0	1,000	△ 1,000
雑費	476,583	348,383	128,200
管理費	3,677,750	2,096,744	1,581,006
給料手当	1,114,361	809,146	305,215
法定福利費	160,168	136,319	23,849
福利厚生費	28,424	13,047	15,377
会議費	0	1,000	△ 1,000
旅費交通費	571,255	205,705	365,550
通信運搬費	414,553	204,085	210,468
減価償却費	12,370	156,499	△ 144,129
消耗品費	146,166	23,524	122,642
印刷製本費	74,084	5,130	68,954
賃借料	744,138	22,800	721,338
保険料	30,000	30,000	0
租税公課	76,600	171,500	△ 94,900
雑費	305,631	317,989	△ 12,358

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

公益社団法人青森県介護支援専門員協会

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常費用計	42,005,461	20,772,457	21,233,004
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,102,518	4,345,060	△ 7,447,578
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,102,518	4,345,060	△ 7,447,578
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	△ 3,102,518	4,345,060	△ 7,447,578
一般正味財産期首残高	11,001,597	6,656,537	4,345,060
一般正味財産期末残高	7,899,079	11,001,597	△ 3,102,518
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	7,899,079	11,001,597	△ 3,102,518

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

公益社団法人青森県介護支援専門員協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引 控除	合計
	公1	共通	小計	他1	共通	小計			
1 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
受取入会金	39,000	0	39,000	0	0	0	39,000	0	78,000
受取入会金	39,000	0	39,000	0	0	0	39,000	0	78,000
受取会費	1,080,000	0	1,080,000	0	0	0	1,080,000	0	2,160,000
正会員受取会費	1,010,000	0	1,010,000	0	0	0	1,010,000	0	2,020,000
賛助会員受取会費	70,000	0	70,000	0	0	0	70,000	0	140,000
事業収益	33,165,500	0	33,165,500	246,800	0	246,800	0	0	33,412,300
研修事業収益	33,165,500	0	33,165,500	0	0	0	0	0	33,165,500
事務手数料収益	0	0	0	246,800	0	246,800	0	0	246,800
受取補助金等	2,499,000	0	2,499,000	387,000	0	387,000	0	0	2,886,000
受取地方公共団体補助金	2,499,000	0	2,499,000	0	0	0	0	0	2,499,000
受取民間助成金	0	0	0	387,000	0	387,000	0	0	387,000
雑収益	46,424	0	46,424	0	0	0	320,219	0	366,643
受取利息	60	0	60	0	0	0	219	0	279
雑収益	46,364	0	46,364	0	0	0	320,000	0	366,364
経常収益計	36,829,924	0	36,829,924	633,800	0	633,800	1,439,219	0	38,902,943
(2) 経常費用									
事業費	37,407,376	0	37,407,376	920,335	0	920,335		0	38,327,711
給料手当	4,516,094	0	4,516,094	234,602	0	234,602		0	4,750,696
法定福利費	649,098	0	649,098	33,719	0	33,719		0	682,817
福利厚生費	874,773	0	874,773	5,984	0	5,984		0	880,757
旅費交通費	6,745,285	0	6,745,285	469,840	0	469,840		0	7,215,125
通信運搬費	1,990,282	0	1,990,282	87,274	0	87,274		0	2,077,556
減価償却費	41,414	0	41,414	0	0	0		0	41,414
消耗什器備品費	104,680	0	104,680	0	0	0		0	104,680
消耗品費	5,772,671	0	5,772,671	30,772	0	30,772		0	5,803,443
印刷製本費	3,982,705	0	3,982,705	15,597	0	15,597		0	3,998,302
賃借料	4,749,884	0	4,749,884	24,000	0	24,000		0	4,773,884
諸謝金	7,020,954	0	7,020,954	0	0	0		0	7,020,954
支払助成金	501,500	0	501,500	0	0	0		0	501,500
雑費	458,036	0	458,036	18,547	0	18,547		0	476,583
管理費							3,677,750	0	3,677,750
給料手当							1,114,361	0	1,114,361
法定福利費							160,168	0	160,168
福利厚生費							28,424	0	28,424
旅費交通費							571,255	0	571,255
通信運搬費							414,553	0	414,553
減価償却費							12,370	0	12,370

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

「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)を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品は定率法によって減価償却を行っている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の処理は税込方式に拠っている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

該当なし

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,478,619	2,424,830	53,789
合 計	2,478,619	2,424,830	53,789

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

9. 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。

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						
介護従事者確保対策 事業補助金	青森県	0	2,499,000	2,499,000	0	—
助成金						
支部交付金	一般社団法人日本介護支 援専門員協会	0	387,000	387,000	0	—
合 計		0	2,886,000	2,886,000	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

該当なし

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

公益社団法人青森県介護支援専門員協会

(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)			
現金	手元保管	運転資金として	11,573
預金	普通預金 青森銀行本店営業部	運転資金として	1,096,582
	みちのく銀行青森支店	"	1,343,776
	定期預金 青森銀行本店営業部	"	2,000,200
		(小計)	4,452,131
未収会費	会員年会費		12,000
未収金	青森県高齢福祉保険課他	研修受託収入他	4,183,500
貯蔵品	書籍		816,480
		流動資産合計	9,464,111
(固定資産)			
その他の固定資産			
什器備品	プロジェクター、パソコン他	公益目的事業及び管理運営の用に供している	53,789
		その他の固定資産合計	53,789
		固定資産合計	53,789
		資 産 合 計	9,517,900
(流動負債)			
未払金	カラー複合機使用料他	公益目的事業及び管理運営事業の未払分	1,445,742
預り金	日本協会年会費、源泉所得税、住民税		244,090
		流動負債合計	1,689,832
(固定負債)			
		固定負債合計	0
		負 債 合 計	1,689,832
		正 味 財 産	7,828,068