

決算報告書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

公益社団法人 大阪介護老人保健施設協会
大阪府大阪市天王寺区大道2丁目11-11
グラン・ビルドさとり 402号室

貸借対照表

令和5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	11,931,834	10,761,074	1,170,760
未収会費	0	328,000	△ 328,000
未収金	147,000	149,000	△ 2,000
前払金	44,660	0	44,660
流動資産合計	12,123,494	11,238,074	885,420
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
(基本)基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,670,780	5,670,780	0
公益事業活動積立資産	17,000,000	17,000,000	0
公益事業活動安定化資産	13,000,000	13,000,000	0
特定資産合計	35,670,780	35,670,780	0
(3) その他固定資産			
保証金	150,000	150,000	0
その他固定資産合計	150,000	150,000	0
固定資産合計	45,820,780	45,820,780	0
資産合計	57,944,274	57,058,854	885,420
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,511,933	3,018,128	△ 506,195
預り金	1,031,937	6,038,630	△ 5,006,693
流動負債合計	3,543,870	9,056,758	△ 5,512,888
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,531,700	7,429,376	1,102,324
固定負債合計	8,531,700	7,429,376	1,102,324
負債合計	12,075,570	16,486,134	△ 4,410,564
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	45,868,704	40,572,720	5,295,984
(うち特定資産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
	30,000,000	30,000,000	0
正味財産合計	45,868,704	40,572,720	5,295,984
負債及び正味財産合計	57,944,274	57,058,854	885,420

正味財産増減計算書

令和4年 4月 1日から令和5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	700	700	0
基本財産受取利息	700	700	0
特定資産運用益	732	621	111
特定資産受取利息	732	621	111
受取入会金	0	200,000	△ 200,000
受取入会金	0	200,000	△ 200,000
受取会費	28,646,200	28,487,450	158,750
受取会費	28,646,200	28,487,450	158,750
事業収益	17,228,373	27,997,180	△ 10,768,807
研修会事業収益	1,017,273	1,017,273	0
視察研修事業収益	65,000	70,000	△ 5,000
ブロック大会事業収益	0	0	0
認知症介護実践者研修事業収益	3,119,300	3,948,807	△ 829,507
事例発表会事業収益	1,016,400	855,400	161,000
広告料収益	610,000	626,000	△ 16,000
大阪府介護保険施設等応援職員派遣等収益	1,401,400	1,481,700	△ 80,300
介護職チームケア実践向上推進事業収益	9,999,000	19,998,000	△ 9,999,000
受取補助金等	100,000	100,000	0
受取民間補助金	100,000	100,000	0
雑収益	550,397	366,246	184,151
雑収益	550,397	366,246	184,151
経常収益計	46,526,402	57,152,197	△ 10,625,795
(2) 経常費用			
事業費	30,304,686	46,795,141	△ 16,490,455
給料手当	5,580,762	5,314,812	265,950
福利厚生費	991,702	981,582	10,120
退職給付費用	661,394	1,800,000	△ 1,138,606
旅費交通費	400,810	410,797	△ 9,987
通信運搬費	379,519	777,536	△ 398,017
消耗品費	294,255	334,540	△ 40,285
印刷製本費	7,416,984	11,372,401	△ 3,955,417
光熱水道料費	110,313	106,179	4,134
会場借上料	2,870,181	3,992,114	△ 1,121,933
賃借料	1,428,322	1,336,814	91,508
諸謝金	2,208,155	5,558,688	△ 3,350,533
支払負担金	3,198,510	8,908,340	△ 5,709,830
支部活動費	226,566	210,175	16,391
委託費	3,306,820	4,401,430	△ 1,094,610
雑費	1,230,393	1,289,733	△ 59,340
管理費	10,925,732	15,174,271	△ 4,248,539
給料手当	3,720,508	3,543,208	177,300
福利厚生費	661,134	654,392	6,742
退職給付費用	440,930	1,200,000	△ 759,070
会議費	4,244,518	7,611,978	△ 3,367,460
旅費交通費	41,740	32,070	9,670
通信運搬費	41,871	79,825	△ 37,954
消耗什器備品費	20,150	0	20,150
消耗品費	99,837	68,768	31,069
印刷製本費	41,351	24,840	16,511
光熱水道料費	73,541	70,786	2,755
賃借料	926,668	857,550	69,118
委託費	396,440	792,880	△ 396,440
雑費	217,044	237,974	△ 20,930
経常費用計	41,230,418	61,969,412	△ 20,738,994
評価損益等調整前当期経常増減額	5,295,984	△ 4,817,215	10,113,199
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,295,984	△ 4,817,215	10,113,199
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	5,295,984	△ 4,817,215	10,113,199
一般正味財産期首残高	40,572,720	45,389,935	△ 4,817,215
一般正味財産期末残高	45,868,704	40,572,720	5,295,984
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	45,868,704	40,572,720	5,295,984

正味財産増減計算書内訳表
令和成4年4月1日から令和5年3月31日まで

(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	公2	公3	共通	小計	他1	他2	他3	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														
基本財産運用益	0	0	0	350	350	0	0	0	0	0	350	0	700	
基本財産受取利息				350	350					0	350		700	
特定資産運用益	0	0	0	366	366	0	0	0	0	0	366	0	732	
特定資産受取利息				366	366					0	366		732	
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取入会金				0	0					0	0		0	
受取会費	0	0	0	14,323,100	14,323,100	599,011	1,120,090	67,579	0	1,786,680	12,536,420	0	28,646,200	
受取会費				14,323,100	14,323,100	599,011	1,120,090	67,579		1,786,680	12,536,420		28,646,200	
事業収益	2,417,800	610,000	14,135,573	0	17,163,373	0	65,000	0	0	65,000	0	0	17,228,373	
研修会事業収益			1,017,273		1,017,273					0			1,017,273	
視察研修事業収益					0		65,000			65,000			65,000	
ブロック大会事業収益					0					0			0	
認知症介護実践者研修事業収益			3,119,300		3,119,300					0			3,119,300	
事例発表会事業収益	1,016,400				1,016,400					0			1,016,400	
広告料徴収		610,000			610,000								610,000	
大阪府介護保険施設等応援職員派遣等収益	1,401,400				1,401,400								1,401,400	
介護職チームケア実践向上推進事業収益			9,999,000		9,999,000								9,999,000	
受取補助金等	0	0	0	100,000	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000	
受取民間補助金				100,000	100,000					0	0		100,000	
雑収益	0	0	0	391,410	391,410	0	0	158,987	0	158,987	0	0	550,397	
雑収益				391,410	391,410			158,987		158,987			550,397	
経常収益計	2,417,800	610,000	14,135,573	14,815,226	31,978,599	599,011	1,185,090	226,566	0	2,010,667	12,537,136	0	46,526,402	
(2) 経常費用														
事業費	3,915,870	7,638,492	16,739,657	0	28,294,019	599,011	1,185,090	226,566	0	2,010,667		0	30,304,686	
給料手当	1,590,517	1,590,518	1,590,517		4,771,552	279,038	530,172			809,210			5,580,762	
福利厚生費	282,635	282,635	282,635		847,905	49,585	94,212			143,797			991,702	
退職給付費用	188,497	188,498	188,497		565,492	33,070	62,832			95,902			661,394	
旅費交通費	89,150	29,080	199,040		317,270	71,320	12,220			83,540			400,810	
通信運搬費	108,237	111,683	156,029		375,949	1,720	1,850			3,570			379,519	
消耗品費	166,158	26,705	87,805		280,668	4,685	8,902			13,587			294,255	
印刷製本費	377,260	4,772,653	2,262,726		7,412,639	1,498	2,847			4,345			7,416,984	
光熱水道料費	31,439	31,439	31,439		94,317	5,516	10,480			15,996			110,313	
会場借上料	298,136	100,475	2,177,789		2,576,400		293,781			293,781			2,870,181	
賃借料	370,737	366,657	504,383		1,241,777	64,326	122,219			186,545			1,428,322	
諸謝金	108,028		2,100,127		2,208,155					0			2,208,155	
支払負担金			3,140,550		3,140,550	57,960				57,960			3,198,510	
支部活動費					0					226,566			226,566	
委託費		5,500	3,301,320		3,306,820					0			3,306,820	
雑費	305,076	132,649	716,800		1,154,525	30,293	45,575			75,868			1,230,393	
管理費											10,925,732	0	10,925,732	
給料手当											3,720,508		3,720,508	
福利厚生費											661,134		661,134	
退職給付費用											440,930		440,930	
会議費											4,244,518		4,244,518	
旅費交通費											41,740		41,740	
通信運搬費											41,871		41,871	
消耗什器備品費											20,150		20,150	
消耗品費											99,837		99,837	
印刷製本費											41,351		41,351	
光熱水道料費											73,541		73,541	
賃借料											926,668		926,668	
雑費											396,440		396,440	
雑費											217,044		217,044	
経常費用計	3,915,870	7,638,492	16,739,657	0	28,294,019	599,011	1,185,090	226,566	0	2,010,667	10,925,732	0	41,230,418	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,498,070	△ 7,028,492	△ 2,604,084	14,815,226	3,684,580	0	0	0	0	0	1,611,404	0	5,295,984	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 1,498,070	△ 7,028,492	△ 2,604,084	14,815,226	3,684,580	0	0	0	0	0	1,611,404	0	5,295,984	
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外収益														
経常外収益計													0	
(2) 経常外費用														
経常外費用計													0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,498,070	△ 7,028,492	△ 2,604,084	14,815,226	3,684,580	0	0	0	0	0	1,611,404	0	5,295,984	
他会計振替額					0					0			0	
当期一般正味財産増減額	△ 1,498,070	△ 7,028,492	△ 2,604,084	14,815,226	3,684,580	0	0	0	0	0	1,611,404	0	5,295,984	
一般正味財産期首残高													40,572,720	
一般正味財産期末残高													45,868,704	
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														
指定正味財産期末残高														
正味財産期末残高													45,868,704	

財産目録

令和5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)	現金 預金	手元保管 普通預金 三井住友銀行岸和田支店 三菱UFJ銀行岸和田支店 池田泉州銀行貝塚支店 りそな銀行貝塚支店 関西みらい銀行天王寺支店 三井住友銀行天王寺駅前支店	運転資金として	32,933					
				11,898,901					
				33,687					
				2,661					
				852					
				3,057					
	未収金 前払金			機関紙広告料	899,629				
機関紙反訳料				10,959,015					
流動資産合計				12,123,494					
(固定資産)	基本財産	基本財産特定預金	定期預金 三井住友銀行岸和田支店	運用益のうち50%を公益目的事業の財源として使用し、50%を管理運営の財源として使用している。	10,000,000				
						特定資産	退職給付引当資産	定期預金 関西みらい銀行天王寺支店	退職金支払資金として管理されている預金。
	公益事業活動積立資産	定期預金 三菱UFJ銀行岸和田支店 郵便貯金 池田泉州銀行貝塚支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	6,000,000					
				10,000,000					
	公益事業活動安定化資産	定期預金 りそな銀行貝塚支店 三菱UFJ銀行岸和田支店	運用益を公益目的事業の財源として使用している。(公益目的保有財産には該当しない。)	1,000,000					
				10,000,000					
	その他固定資産	保証金		事務所借上の保証金	3,000,000				
					150,000				
	固定資産合計				45,820,780				
	資産合計				57,944,274				
(流動負債)	未払金 預り金		「老健おおさか」(第51号)印刷製本費等 大阪府介護保険施設等応援職員派遣等経費、所得税等	2,511,933					
				1,031,937					
流動負債合計				3,543,870					
(固定負債)	退職給付引当金		公益目的事業及び管理運営の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である	8,531,700					
固定負債合計				8,531,700					
負債合計				12,075,570					
正味財産				45,868,704					

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金…期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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				
基本財産特定預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,670,780	0	0	5,670,780
公益事業活動積立資産	17,000,000	0	0	17,000,000
公益事業活動安定化資産	13,000,000	0	0	13,000,000
小 計	35,670,780	0	0	35,670,780
合 計	45,670,780	0	0	45,670,780

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				
基本財産特定預金	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	10,000,000	0	10,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	5,670,780	0	0	5,670,780
公益事業活動積立資産	17,000,000	0	17,000,000	0
公益事業活動安定化資産	13,000,000	0	13,000,000	0
小 計	35,670,780	0	30,000,000	5,670,780
合 計	45,670,780	0	40,000,000	5,670,780

4.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 の記載区分
補助金						
民間補助金	全国老人保 健施設協会	0	100,000	100,000	0	-
合 計			100,000	100,000	0	

附属明細書

令和4年4月1日から令和5年 3月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

(金額単位: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 付 引 当 金	7,429,376	1,102,324	0	0	8,531,700