

決 算 報 告 書

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 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 1 1 - 1 1
グラン・ビルドさとり 4 0 2 号室

貸借対照表

平成29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	171,053	1,656,842	△ 1,485,789
未収会費	0	100,000	△ 100,000
前払費用	612,360	612,360	0
流動資産合計	783,413	2,369,202	△ 1,585,789
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	1,420,780	1,420,780	0
公益事業活動積立資産	30,000,000	31,000,000	△ 1,000,000
特定資産合計	31,420,780	32,420,780	△ 1,000,000
(3) その他固定資産			
保証金	150,000	150,000	0
長期前払費用	937,159	0	937,159
その他固定資産合計	1,087,159	150,000	937,159
固定資産合計	42,507,939	42,570,780	△ 62,841
資産合計	43,291,352	44,939,982	△ 1,648,630
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	28,770	55,702	△ 26,932
預り金	63,780	31,350	32,430
流動負債合計	92,550	87,052	5,498
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,068,780	1,420,780	648,000
固定負債合計	2,068,780	1,420,780	648,000
負債合計	2,161,330	1,507,832	653,498
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)	41,130,022	43,432,150	△ 2,302,128
(うち特定資産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	30,000,000	31,000,000	△ 1,000,000
正味財産合計	41,130,022	43,432,150	△ 2,302,128
負債及び正味財産合計	43,291,352	44,939,982	△ 1,648,630

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	3,509	3,500	9
基本財産受取利息	3,509	3,500	9
特定資産運用益	4,040	65,797	△ 61,757
特定資産受取利息	4,040	65,797	△ 61,757
受取入会金	100,000	100,000	0
受取入会金	100,000	100,000	0
受取会費	24,547,500	24,683,300	△ 135,800
受取会費	24,547,500	24,683,300	△ 135,800
事業収益	6,961,900	8,502,960	△ 1,541,060
研修会事業収益	15,000	19,000	△ 4,000
視察研修事業収益	1,542,500	430,000	1,112,500
ブロック大会事業収益	342,000	570,000	△ 228,000
認知症介護実践者研修事業収益	4,673,400	7,041,960	△ 2,368,560
事例発表会事業収益	389,000	442,000	△ 53,000
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	556,411	354,595	201,816
雑収益	556,411	354,595	201,816
経常収益計	32,273,360	33,810,152	△ 1,536,792
(2) 経常費用			
事業費	24,851,443	24,084,832	766,611
給料手当	4,793,330	4,860,253	△ 66,923
福利厚生費	723,499	699,025	24,474
退職給付費用	388,800	68,400	320,400
旅費交通費	701,032	504,344	196,688
通信運搬費	238,702	280,738	△ 42,036
消耗品費	251,761	366,121	△ 114,360
印刷製本費	4,139,617	4,012,556	127,061
光熱水道料費	74,751	105,724	△ 30,973
会場借上料	6,190,940	5,137,599	1,053,341
賃借料	1,149,363	1,303,736	△ 154,373
諸謝金	2,953,077	3,404,479	△ 451,402
支払負担金	754,060	722,944	31,116
支部活動費	358,025	350,635	7,390
委託費	27,000	173,664	△ 146,664
雑費	2,107,486	2,094,614	12,872
管理費	9,724,045	8,724,952	999,093
給料手当	3,208,790	3,025,527	183,263
福利厚生費	520,652	629,707	△ 109,055
退職給付費用	259,200	22,800	236,400
会議費	3,694,013	3,578,447	115,566
旅費交通費	49,120	72,290	△ 23,170
通信運搬費	54,845	74,449	△ 19,604
消耗什器備品費	0	10,923	△ 10,923
消耗品費	43,870	115,775	△ 71,905
印刷製本費	27,148	55,362	△ 28,214
光熱水道料費	49,834	36,302	13,532
賃借料	712,620	370,287	342,333
保険料	0	25,000	△ 25,000
委託費	389,340	389,340	0
雑費	714,613	318,743	395,870
経常費用計	34,575,488	32,809,784	1,765,704
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,302,128	1,000,368	△ 3,302,496
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,302,128	1,000,368	△ 3,302,496
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	△ 2,302,128	1,000,368	△ 3,302,496
一般正味財産期首残高	43,432,150	42,431,782	1,000,368
一般正味財産期末残高	41,130,022	43,432,150	△ 2,302,128
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	41,130,022	43,432,150	△ 2,302,128

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	1,755	1,755	0	0	0	0	0	1,754	0	3,509	
基本財産受取利息				1,755	1,755						1,754		3,509	
特定資産運用益	0	0	0	4,040	4,040	0	0	0	0	0	0	0	4,040	
特定資産受取利息				4,040	4,040						0		4,040	
受取入金	0	0	0	50,000	50,000	0	0	0	0	0	50,000	0	100,000	
受取入金				50,000	50,000						50,000		100,000	
受取会費	0	0	0	12,273,750	12,273,750	1,140,549	1,968,207	269,797	0	3,378,553	8,895,197	0	24,547,500	
受取会費				12,273,750	12,273,750	1,140,549	1,968,207	269,797	0	3,378,553	8,895,197	0	24,547,500	
事業収益	389,000	0	4,688,400	0	5,077,400	342,000	1,542,500	0	0	1,884,500	0	0	6,961,900	
研修会事業収益			15,000		15,000					0			15,000	
視察研修事業収益					0		1,542,500			1,542,500			1,542,500	
ブロック大会事業収益					0	342,000				342,000			342,000	
認知症介護実践者研修事業収益			4,673,400		4,673,400					0			4,673,400	
事例発表会事業収益	389,000				389,000					0			389,000	
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			100,000	
雑収益	0	155,000	21,867	0	176,867	281,203	0	88,228	0	369,431	10,113	0	556,411	
雑収益		155,000	21,867		176,867	281,203		88,228		369,431	10,113		556,411	
経常収益計	389,000	155,000	4,710,267	12,429,545	17,683,812	1,763,752	3,510,707	358,025	0	5,632,484	8,957,064	0	32,273,360	
(2) 経常費用														
事業費	4,207,504	6,684,949	8,326,506	0	19,218,959	1,763,752	3,510,707	358,025	0	5,632,484		0	24,851,443	
給料手当	1,366,099	1,366,099	1,366,099		4,098,297	239,667	455,366			695,033			4,793,330	
福利厚生費	206,197	206,197	206,197		618,591	36,175	68,733			104,908			723,499	
退職給付費用	110,808	110,808	110,808		332,424	19,440	36,936			56,376			388,800	
旅費交通費	80,364	37,140	356,688		474,192	149,220	77,620			226,840			701,032	
通信運搬費	64,617	141,644	29,799		236,060	1,540	1,102			2,642			238,702	
消耗品費	20,395	2,514	220,752		243,661		8,100			8,100			251,761	
印刷製本費	16,200	4,053,075	68,342		4,139,617					0			4,139,617	
光熱水道料費	21,304	21,304	21,304		63,912	3,738	7,101			10,839			74,751	
会場借上料	1,475,228	90,995	2,320,009		3,886,232		2,304,708			2,304,708			6,190,940	
賃借料	317,507	335,017	338,191		990,715	54,472	104,176			158,648			1,149,363	
諸謝金	55,685	177,008	2,720,384		2,953,077					0			2,953,077	
支払負担金					0	754,060				754,060			754,060	
支部活動費					0					358,025			358,025	
委託費		27,000			27,000					0			27,000	
雑費	473,100	114,148	567,933		1,155,181	505,440	446,865			952,305			2,107,486	
管理費											9,724,045	0	9,724,045	
給料手当											3,208,790		3,208,790	
福利厚生費											520,652		520,652	
退職給付費用											259,200		259,200	
会議費											3,694,013		3,694,013	
旅費交通費											49,120		49,120	
通信運搬費											54,845		54,845	
消耗品費											43,870		43,870	
印刷製本費											27,148		27,148	
光熱水道料費											49,834		49,834	
賃借料											712,620		712,620	
委託費											389,340		389,340	
雑費											714,613		714,613	
経常費用計	4,207,504	6,684,949	8,326,506	0	19,218,959	1,763,752	3,510,707	358,025	0	5,632,484	9,724,045	0	34,575,488	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,818,504	△ 6,529,949	△ 3,616,239	12,429,545	△ 1,535,147	0	0	0	0	0	△ 766,981	0	△ 2,302,128	
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	△ 3,818,504	△ 6,529,949	△ 3,616,239	12,429,545	△ 1,535,147	0	0	0	0	0	△ 766,981	0	△ 2,302,128	
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	
他会計振替額					0					0			0	
当期一般正味財産増減額	△ 3,818,504	△ 6,529,949	△ 3,616,239	12,429,545	△ 1,535,147	0	0	0	0	0	△ 766,981	0	△ 2,302,128	
一般正味財産期首残高					43,432,150								43,432,150	
一般正味財産期末残高					41,897,003					0	△ 766,981		41,130,022	
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					0					0	0		0	
正味財産期末残高					41,897,003					0	△ 766,981		41,130,022	

財産目録

平成29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	運転資金として	5,182	
		普通預金			
		三井住友銀行岸和田支店		4,198	
		三菱東京UFJ銀行岸和田支店		1,970	
		池田泉州銀行貝塚支店		46,760	
		りそな銀行貝塚支店		1,271	
		関西アーバン銀行天王寺支店		19,871	
	三井住友銀行天王寺駅前支店	91,801			
前払費用		事例発表会会場費	612,360		
流動資産合計				783,413	
(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 関西アーバン銀行天王寺支店	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 三菱東京UFJ銀行岸和田支店	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
			郵便貯金 池田泉州銀行貝塚支店		10,000,000
				池田泉州銀行貝塚支店	1,000,000
				りそな銀行貝塚支店	10,000,000
				三菱東京UFJ銀行岸和田支店	3,000,000
	その他固定資産	保証金		事務所借上の保証金	150,000
		長期前払費用		平成30年度近畿ブロック大会(事例発表会)会場費	937,159
	固定資産合計				42,507,939
資産合計				43,291,352	
(流動負債)	未払金		ホームページバージョンアップ費用等	28,770	
	預り金		市民税・府民税	63,780	
流動負債合計				92,550	
(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	2,068,780	
固定負債合計				2,068,780	
負債合計				2,161,330	
正味財産				41,130,022	

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	1,420,780	0	0	1,420,780
公益事業活動資金積立資産	31,000,000	0	1,000,000	30,000,000
小 計	32,420,780	0	1,000,000	31,420,780
合 計	42,420,780	0	1,000,000	41,420,780

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	1,420,780	0	0	1,420,780
公益事業活動資金積立資産	30,000,000	0	30,000,000	0
小 計	31,420,780	0	30,000,000	1,420,780
合 計	41,420,780	0	40,000,000	1,420,780

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

平成28年 4月 1日から平成29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	1,420,780	648,000	0	0	2,068,780