

決算報告書

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 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30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	2,317,848	171,053	2,146,795
未収会費	150,000	0	150,000
未収金	70,000	0	70,000
前払費用	0	612,360	△ 612,360
流動資産合計	2,537,848	783,413	1,754,435
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	30,000,000	0
特定資産合計	31,420,780	31,420,780	0
(3) その他固定資産			
保証金	150,000	150,000	0
長期前払費用	937,159	937,159	0
その他固定資産合計	1,087,159	1,087,159	0
固定資産合計	42,507,939	42,507,939	0
資産合計	45,045,787	43,291,352	1,754,435
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,227	28,770	△ 26,543
未払費用	185,251	0	185,251
前受金	10,000	0	10,000
前受会費	100,000	0	100,000
預り金	31,760	63,780	△ 32,020
流動負債合計	329,238	92,550	236,688
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,755,068	2,068,780	686,288
固定負債合計	2,755,068	2,068,780	686,288
負債合計	3,084,306	2,161,330	922,976
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)	41,961,481	41,130,022	831,459
(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	41,961,481	41,130,022	831,459
負債及び正味財産合計	45,045,787	43,291,352	1,754,435

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

(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	3,500	3,509	△ 9
基本財産受取利息	3,500	3,509	△ 9
特定資産運用益	2,198	4,040	△ 1,842
特定資産受取利息	2,198	4,040	△ 1,842
受取入会金	100,000	100,000	0
受取入会金	100,000	100,000	0
受取会費	25,977,500	24,547,500	1,430,000
受取会費	25,977,500	24,547,500	1,430,000
事業収益	7,409,754	6,961,900	447,854
研修会事業収益	1,131,442	15,000	1,116,442
視察研修事業収益	409,000	1,542,500	△ 1,133,500
ブロック大会事業収益	456,000	342,000	114,000
認知症介護実践者研修事業収益	4,965,312	4,673,400	291,912
事例発表会事業収益	448,000	389,000	59,000
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	825,127	556,411	268,716
雑収益	825,127	556,411	268,716
経常収益計	34,418,079	32,273,360	2,144,719
(2) 経常費用			
事業費	23,936,447	24,851,443	△ 914,996
給料手当	4,902,738	4,793,330	109,408
福利厚生費	840,599	723,499	117,100
退職給付費用	411,773	388,800	22,973
旅費交通費	809,990	701,032	108,958
通信運搬費	302,655	238,702	63,953
消耗品費	331,098	251,761	79,337
印刷製本費	2,822,286	4,139,617	△ 1,317,331
光熱水道料費	83,178	74,751	8,427
会場借上料	5,904,060	6,190,940	△ 286,880
賃借料	1,269,342	1,149,363	119,979
諸謝金	3,020,788	2,953,077	67,711
支払負担金	697,200	754,060	△ 56,860
支部活動費	312,753	358,025	△ 45,272
委託費	99,144	27,000	72,144
雑費	2,128,843	2,107,486	21,357
管理費	9,650,173	9,724,045	△ 73,872
給料手当	3,268,492	3,208,790	59,702
福利厚生費	543,342	520,652	22,690
退職給付費用	274,515	259,200	15,315
会議費	3,953,728	3,694,013	259,715
旅費交通費	83,860	49,120	34,740
通信運搬費	101,898	54,845	47,053
消耗品費	58,460	43,870	14,590
印刷製本費	26,298	27,148	△ 850
光熱水道料費	55,472	49,834	5,638
賃借料	822,036	712,620	109,416
委託費	389,340	389,340	0
雑費	72,732	714,613	△ 641,881
経常費用計	33,586,620	34,575,488	△ 988,868
評価損益等調整前当期経常増減額	831,459	△ 2,302,128	3,133,587
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	831,459	△ 2,302,128	3,133,587
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	831,459	△ 2,302,128	3,133,587
一般正味財産期首残高	41,130,022	43,432,150	△ 2,302,128
一般正味財産期末残高	41,961,481	41,130,022	831,459
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	41,961,481	41,130,022	831,459

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

(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	1,750	1,750	0	0	0	0	0	1,750	0	3,500	
基本財産受取利息				1,750	1,750						1,750		3,500	
特定資産運用益	0	0	0	2,198	2,198	0	0	0	0	0	0	0	2,198	
特定資産受取利息				2,198	2,198						0		2,198	
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	12,988,750	12,988,750	1,006,404	1,640,452	214,619	0	2,861,475	10,127,275	0	25,977,500	
受取会費				12,988,750	12,988,750	1,006,404	1,640,452	214,619	0	2,861,475	10,127,275		25,977,500	
事業収益	448,000	0	6,096,754	0	6,544,754	456,000	409,000	0	0	865,000	0	0	7,409,754	
研修会事業収益			1,131,442	0	1,131,442								1,131,442	
視察研修事業収益				0	0		409,000				409,000		409,000	
ブロック大会事業収益				0	0	456,000					456,000		456,000	
認知症介護実践者研修事業収益			4,965,312	0	4,965,312						0		4,965,312	
事例発表会事業収益	448,000			0	448,000						0		448,000	
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	487,000	219,885	0	706,885	0	0	98,134	0	98,134	20,108	0	825,127	
雑収益		487,000	219,885	0	706,885			98,134		98,134	20,108		825,127	
経常収益計	448,000	487,000	6,316,639	13,142,698	20,394,337	1,462,404	2,049,452	312,753	0	3,824,609	10,199,133	0	34,418,079	
(2) 経常費用														
事業費	4,358,771	5,766,236	9,986,831	0	20,111,838	1,462,404	2,049,452	312,753	0	3,824,609			23,936,447	
給料手当	1,397,280	1,397,281	1,397,280		4,191,841	245,137	465,760			710,897			4,902,738	
福利厚生費	239,571	239,571	239,570		718,712	42,030	79,857			121,887			840,599	
退職給付費用	117,355	117,355	117,356		352,066	20,589	39,118			59,707			411,773	
旅費交通費	78,740	28,760	408,558		516,058	258,950	34,982			293,932			809,990	
通信運搬費	82,912	158,828	58,223		299,963	2,332	360			2,692			302,655	
消耗品費	37,023	4,500	289,575		331,098					0			331,098	
印刷製本費	13,284	2,670,376	138,626		2,822,286					0			2,822,286	
光熱水道料費	23,706	23,705	23,706		71,117	4,159	7,902			12,061			83,178	
会場借上料	1,497,086	385,120	2,935,663		4,817,869	20,914	1,065,277			1,086,191			5,904,060	
賃借料	360,302	351,742	377,502		1,089,546	61,709	118,087			179,796			1,269,342	
諸謝金		113,471	2,907,317		3,020,788					0			3,020,788	
支払負担金					0	697,200				697,200			697,200	
支部活動費					0			312,753		312,753			312,753	
委託費		99,144			99,144					0			99,144	
雑費	511,512	176,383	1,093,455		1,781,350	109,384	238,109			347,493			2,128,843	
管理費											9,650,173	0	9,650,173	
給料手当											3,268,492		3,268,492	
福利厚生費											543,342		543,342	
退職給付費用											274,515		274,515	
会議費											3,953,728		3,953,728	
旅費交通費											83,860		83,860	
通信運搬費											101,898		101,898	
消耗品費											58,460		58,460	
印刷製本費											26,298		26,298	
光熱水道料費											55,472		55,472	
賃借料											822,036		822,036	
委託費											389,340		389,340	
雑費											72,732		72,732	
経常費用計	4,358,771	5,766,236	9,986,831	0	20,111,838	1,462,404	2,049,452	312,753	0	3,824,609	9,650,173	0	33,586,620	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,910,771	△ 5,279,236	△ 3,670,192	13,142,698	282,499	0	0	0	0	0	548,960	0	831,459	
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	△ 3,910,771	△ 5,279,236	△ 3,670,192	13,142,698	282,499	0	0	0	0	0	548,960	0	831,459	
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	△ 3,910,771	△ 5,279,236	△ 3,670,192	13,142,698	282,499	0	0	0	0	0	548,960	0	831,459	
一般正味財産期首残高													41,130,022	
一般正味財産期末残高													41,961,481	
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													41,961,481	

財産目録

平成30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 三菱東京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 関西アーバン銀行天王寺支店 三井住友銀行天王寺駅前支店	運転資金として	21,765
	未収会費		正会員年会費	150,000
	未収金		機関紙広告料	70,000
流動資産合計				2,537,848
(固定資産)	基本財産	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 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。	1,420,780
		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
		りそな銀行貝塚支店 三菱東京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。)	10,000,000
				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				45,045,787
(流動負債)	未払金 未払費用 前受金 前受会費 預り金		労働保険料 社会保険料等 ホームページバナー広告料 平成30年度会費 市民税・府民税等	2,227 185,251 10,000 100,000 31,760
流動負債合計				329,238
(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	2,755,068
固定負債合計				2,755,068
負債合計				3,084,306
正味財産				41,961,481

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	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	31,420,780	0	0	31,420,780
合 計	41,420,780	0	0	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29年 4月 1日から平成30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	2,068,780	686,288	0	0	2,755,068