

決算報告書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	6,566,729	1,307,441	5,259,288
未収会費	250,000	150,000	100,000
未収金	158,562	185,464	△ 26,902
前払費用	58,520	3,815	54,705
流動資産合計	7,033,811	1,646,720	5,387,091
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	2,670,780	2,220,780	450,000
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	32,670,780	32,220,780	450,000
(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	42,820,780	42,370,780	450,000
資産合計	49,854,591	44,017,500	5,837,091
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	0	14,496	△ 14,496
前受会費	0	10,000	△ 10,000
預り金	35,280	34,860	420
流動負債合計	35,280	59,356	△ 24,076
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,429,376	3,979,376	450,000
固定負債合計	4,429,376	3,979,376	450,000
負債合計	4,464,656	4,038,732	425,924
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)	45,389,935	39,978,768	5,411,167
(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	45,389,935	39,978,768	5,411,167
負債及び正味財産合計	49,854,591	44,017,500	5,837,091

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			
基本財産運用益	701	11,004	△ 10,303
基本財産受取利息	701	11,004	△ 10,303
特定資産運用益	2,166	2,216	△ 50
特定資産受取利息	2,166	2,216	△ 50
受取会費	28,494,100	27,821,700	672,400
受取会費	28,494,100	27,821,700	672,400
事業収益	6,227,565	7,419,659	△ 1,192,094
研修会事業収益	3,359,273	1,026,273	2,333,000
視察研修事業収益	67,000	305,000	△ 238,000
ブロック大会事業収益	0	288,000	△ 288,000
認知症介護実践者研修事業収益	1,334,892	3,235,986	△ 1,901,094
事例発表会事業収益	684,400	1,544,400	△ 860,000
広告料収益	782,000	1,020,000	△ 238,000
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	628,259	67,745	560,514
雑収益	628,259	67,745	560,514
経常収益計	35,452,791	35,422,324	30,467
(2) 経常費用			
事業費	21,043,638	25,836,636	△ 4,792,998
給料手当	5,217,372	5,480,334	△ 262,962
福利厚生費	909,849	905,314	4,535
退職給付費用	270,000	480,000	△ 210,000
旅費交通費	303,376	814,502	△ 511,126
通信運搬費	557,301	454,068	103,233
消耗品費	127,255	360,271	△ 233,016
印刷製本費	5,183,366	5,175,349	8,017
光熱水道料費	90,044	94,529	△ 4,485
会場借上料	1,766,303	5,386,861	△ 3,620,558
賃借料	1,074,416	1,169,832	△ 95,416
諸謝金	1,525,232	2,575,522	△ 1,050,290
支払負担金	0	684,566	△ 684,566
支部活動費	164,327	371,559	△ 207,232
委託費	32,270	0	32,270
雑費	3,822,527	1,883,929	1,938,598
管理費	8,997,986	9,943,483	△ 945,497
給料手当	3,478,248	3,653,556	△ 175,308
福利厚生費	606,567	603,544	3,023
退職給付費用	180,000	320,000	△ 140,000
会議費	3,108,299	3,756,635	△ 648,336
旅費交通費	22,570	69,380	△ 46,810
通信運搬費	105,548	62,334	43,214
消耗品費	79,797	139,210	△ 59,413
印刷製本費	68,660	44,230	24,430
光熱水道料費	60,026	63,023	△ 2,997
賃借料	693,912	753,927	△ 60,015
委託費	396,440	389,232	7,208
雑費	197,919	88,412	109,507
経常費用計	30,041,624	35,780,119	△ 5,738,495
評価損益等調整前当期経常増減額	5,411,167	△ 357,795	5,768,962
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,411,167	△ 357,795	5,768,962
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	5,411,167	△ 357,795	5,768,962
一般正味財産期首残高	39,978,768	40,336,563	△ 357,795
一般正味財産期末残高	45,389,935	39,978,768	5,411,167
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	45,389,935	39,978,768	5,411,167

正味財産増減計算書内訳表
令和成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					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	351	351	0	0	0	0	0	350	0	701	
基本財産受取利息				351	351						350		701	
特定資産運用益	0	0	0	1,083	1,083	0	0	0	0	0	1,083	0	2,166	
特定資産受取利息				1,083	1,083						1,083		2,166	
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取入金				0	0						0		0	
受取会費	0	0	0	14,247,050	14,247,050	518,374	1,006,266	15,882	0	1,540,522	12,706,528	0	28,494,100	
受取会費				14,247,050	14,247,050	518,374	1,006,266	15,882		1,540,522	12,706,528		28,494,100	
事業収益	684,400	782,000	4,694,165	0	6,160,565	0	67,000	0	0	67,000	0	0	6,227,565	
研修会事業収益			3,359,273		3,359,273								3,359,273	
視察研修事業収益					0		67,000			67,000			67,000	
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			1,334,892		1,334,892					0			1,334,892	
事例発表会事業収益	684,400				684,400					0			684,400	
広告料徴収		782,000			782,000								782,000	
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	0	0	0	0	0	0	148,445	0	148,445	479,814	0	628,259	
雑収益					0			148,445		148,445	479,814		628,259	
経常収益計	684,400	782,000	4,694,165	14,348,484	20,509,049	518,374	1,073,266	164,327	0	1,755,967	13,187,775	0	35,462,791	
(2) 経常費用														
事業費	2,967,468	8,479,307	7,840,896	0	19,287,671	518,374	1,073,266	164,327	0	1,755,967		0	21,043,638	
給料手当	1,486,951	1,486,951	1,486,951		4,460,853	260,869	495,650			756,519			5,217,372	
福利厚生費	259,307	259,307	259,307		777,921	45,492	86,436			131,928			909,849	
退職給付費用	76,950	76,950	76,950		230,850	13,500	25,650			39,150			270,000	
旅費交通費	49,420	24,620	170,856		244,896	47,580	10,900			58,480			303,376	
通信運搬費	169,740	114,903	191,465		476,108	79,756	1,437			81,193			557,301	
消耗品費	29,592	11,210	80,750		121,552	1,967	3,736			5,703			127,255	
印刷製本費	299,900	4,475,757	407,500		5,183,157	72	137			209			5,183,366	
光熱水道料費	25,663	25,662	25,663		76,988	4,502	8,554			13,056			90,044	
会場借上料	20,879	70,291	1,370,928		1,462,098		304,205			304,205			1,766,303	
賃借料	330,204	296,644	296,644		923,492	52,043	98,881			150,924			1,074,416	
諸謝金		1,525,232			1,525,232					0			1,525,232	
支払負担金					0					0			0	
支部活動費					0			164,327		164,327			164,327	
委託費	32,270				32,270					0			32,270	
雑費	186,592	111,780	3,473,882		3,772,254	12,593	37,680			50,273			3,822,527	
管理費											8,997,986	0	8,997,986	
給料手当											3,478,248		3,478,248	
福利厚生費											606,567		606,567	
退職給付費用											180,000		180,000	
会議費											3,108,299		3,108,299	
旅費交通費											22,570		22,570	
通信運搬費											105,548		105,548	
消耗品費											79,797		79,797	
印刷製本費											68,660		68,660	
光熱水道料費											60,026		60,026	
賃借料											693,912		693,912	
委託費											396,440		396,440	
雑費											197,919		197,919	
経常費用計	2,967,468	8,479,307	7,840,896	0	19,287,671	518,374	1,073,266	164,327	0	1,755,967	8,997,986	0	30,041,624	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,283,068	△ 7,697,307	△ 3,146,731	14,348,484	1,221,378	0	0	0	0	0	4,189,789	0	5,411,167	
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	△ 2,283,068	△ 7,697,307	△ 3,146,731	14,348,484	1,221,378	0	0	0	0	0	4,189,789	0	5,411,167	
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	△ 2,283,068	△ 7,697,307	△ 3,146,731	14,348,484	1,221,378	0	0	0	0	0	4,189,789	0	5,411,167	
他会計振替額					0					0			0	
当期一般正味財産増減額	△ 2,283,068	△ 7,697,307	△ 3,146,731	14,348,484	1,221,378	0	0	0	0	0	4,189,789	0	5,411,167	
一般正味財産期首残高													39,978,768	
一般正味財産期末残高													45,389,935	
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													45,389,935	

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)	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	284,060	
				33,167	
				3,401	
				502	
				3,537	
				1,022	
	未収会費 未収金 前払費用		賛助会員年会費 機関紙広告料 研修会通信運搬費	6,241,040 250,000 158,562 58,520	
流動資産合計				7,033,811	
(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
	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
					1,000,000
	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。)	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	
固定資産合計				42,820,780	
資産合計				49,854,591	
(流動負債)	預り金		所得税等	35,280	
流動負債合計				35,280	
(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	4,429,376	
固定負債合計				4,429,376	
負債合計				4,464,656	
正味財産				45,389,935	

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	2,220,780	450,000	0	2,670,780
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		13,000,000
小 計	32,220,780	450,000	0	32,670,780
合 計	42,220,780	450,000	0	42,670,780

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	2,670,780	0	0	2,670,780
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	32,670,780	0	30,000,000	2,670,780
合 計	42,670,780	0	40,000,000	2,670,780

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2年4月1日から令和3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	3,979,376	450,000	0	0	4,429,376