

# 決算報告書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4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4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	10,761,074	6,566,729	4,194,345
未収会費	328,000	250,000	78,000
未収金	149,000	158,562	△ 9,562
前払費用	0	58,520	△ 58,520
流動資産合計	11,238,074	7,033,811	4,204,263
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	2,670,780	3,000,000
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	35,670,780	32,670,780	3,000,000
(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	45,820,780	42,820,780	3,000,000
資産合計	57,058,854	49,854,591	7,204,263
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,018,128	0	3,018,128
預り金	6,038,630	35,280	6,003,350
流動負債合計	9,056,758	35,280	9,021,478
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,429,376	4,429,376	3,000,000
固定負債合計	7,429,376	4,429,376	3,000,000
負債合計	16,486,134	4,464,656	12,021,478
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)	40,572,720	45,389,935	△ 4,817,215
(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	30,000,000	0
正味財産合計	40,572,720	45,389,935	△ 4,817,215
負債及び正味財産合計	57,058,854	49,854,591	7,204,263

## 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	701	△ 1
基本財産受取利息	700	701	△ 1
特定資産運用益	621	2,166	△ 1,545
特定資産受取利息	621	2,166	△ 1,545
受取入会金	200,000	0	200,000
受取入会金	200,000	0	200,000
受取会費	28,487,450	28,494,100	△ 6,650
受取会費	28,487,450	28,494,100	△ 6,650
事業収益	27,997,180	6,227,565	21,769,615
研修会事業収益	1,017,273	3,359,273	△ 2,342,000
視察研修事業収益	70,000	67,000	3,000
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	3,948,807	1,334,892	2,613,915
事例発表会事業収益	855,400	684,400	171,000
広告料収益	626,000	782,000	△ 156,000
大阪府介護保険施設等応援職員派遣等収益	1,481,700	0	1,481,700
介護職チームケア実践向上推進事業収益	19,998,000	0	19,998,000
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	366,246	628,259	△ 262,013
雑収益	366,246	628,259	△ 262,013
経常収益計	57,152,197	35,452,791	21,699,406
(2) 経常費用			
事業費	46,795,141	21,043,638	25,751,503
給料手当	5,314,812	5,217,372	97,440
福利厚生費	981,582	909,849	71,733
退職給付費用	1,800,000	270,000	1,530,000
旅費交通費	410,797	303,376	107,421
通信運搬費	777,536	557,301	220,235
消耗品費	334,540	127,255	207,285
印刷製本費	11,372,401	5,183,366	6,189,035
光熱水道料費	106,179	90,044	16,135
会場借上料	3,992,114	1,766,303	2,225,811
賃借料	1,336,814	1,074,416	262,398
諸謝金	5,558,688	1,525,232	4,033,456
支払負担金	8,908,340	0	8,908,340
支部活動費	210,175	164,327	45,848
委託費	4,401,430	32,270	4,369,160
雑費	1,289,733	3,822,527	△ 2,532,794
管理費	15,174,271	8,997,986	6,176,285
給料手当	3,543,208	3,478,248	64,960
福利厚生費	654,392	606,567	47,825
退職給付費用	1,200,000	180,000	1,020,000
会議費	7,611,978	3,108,299	4,503,679
旅費交通費	32,070	22,570	9,500
通信運搬費	79,825	105,548	△ 25,723
消耗品費	68,768	79,797	△ 11,029
印刷製本費	24,840	68,660	△ 43,820
光熱水道料費	70,786	60,026	10,760
賃借料	857,550	693,912	163,638
委託費	792,880	396,440	396,440
雑費	237,974	197,919	40,055
経常費用計	61,969,412	30,041,624	31,927,788
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,817,215	5,411,167	△ 10,228,382
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,817,215	5,411,167	△ 10,228,382
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	△ 4,817,215	5,411,167	△ 10,228,382
一般正味財産期首残高	45,389,935	39,978,768	5,411,167
一般正味財産期末残高	40,572,720	45,389,935	△ 4,817,215
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	40,572,720	45,389,935	△ 4,817,215

正味財産増減計算書内訳表  
令和成3年4月1日から令和4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						350		700	
特定資産運用益	0	0	0	311	311	0	0	0	0	0	310	0	621	
特定資産受取利息				311	311						310		621	
受取入会金	0	0	0	100,000	100,000	0	0	0	0	0	100,000	0	200,000	
受取入会金				100,000	100,000						100,000		200,000	
受取会費	0	0	0	14,243,725	14,243,725	496,429	1,287,577	143,575	0	1,927,581	12,316,144	0	28,487,450	
受取会費				14,243,725	14,243,725	496,429	1,287,577	143,575		1,927,581	12,316,144		28,487,450	
事業収益	2,337,100	626,000	24,964,080	0	27,927,180	0	70,000	0	0	70,000	0	0	27,997,180	
研修会事業収益			1,017,273		1,017,273								1,017,273	
視察研修事業収益					0		70,000			70,000			70,000	
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			3,948,807		3,948,807								3,948,807	
事例発表会事業収益	855,400				855,400								855,400	
広告料徴収		626,000			626,000								626,000	
大阪府介護保険施設等応援職員派遣等収益	1,481,700				1,481,700								1,481,700	
介護職チームケア実践向上推進事業収益			19,998,000		19,998,000								19,998,000	
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								100,000	
雑収益	0	0	0	35,762	35,762	0	0	66,600	0	66,600	263,884	0	366,246	
雑収益				35,762	35,762			66,600		66,600	263,884		366,246	
経常収益計	2,337,100	626,000	24,964,080	14,480,148	42,407,328	496,429	1,357,577	210,175	0	2,064,181	12,680,688	0	57,152,197	
(2) 経常費用														
事業費	4,113,286	10,506,140	30,111,534	0	44,730,960	496,429	1,357,577	210,175	0	2,064,181		0	46,795,141	
給料手当	1,514,722	1,514,721	1,514,721		4,544,164	265,741	504,907			770,648			5,314,812	
福利厚生費	279,751	279,751	279,751		839,253	49,079	93,250			142,329			981,582	
退職給付費用	513,000	513,000	513,000		1,539,000	90,000	171,000			261,000			1,800,000	
旅費交通費	122,102	24,600	253,415		400,117	0	10,680			10,680			410,797	
通信運搬費	112,416	104,551	557,738		774,705	2,643	188			2,831			777,536	
消耗品費	206,095	18,852	102,016		326,963	2,613	4,964			7,577			334,540	
印刷製本費	490,820	7,453,871	3,427,710		11,372,401					0			11,372,401	
光熱水道料費	30,261	30,261	30,261		90,783	5,309	10,087			15,396			106,179	
会場借上料	165,491	75,730	3,358,167		3,599,388		392,726			392,726			3,992,114	
賃借料	370,612	366,602	411,923		1,149,137	64,316	123,361			187,677			1,336,814	
諸謝金	33,411		5,525,277		5,558,688					0			5,558,688	
支払負担金			8,908,340		8,908,340					0			8,908,340	
支部活動費					0			210,175		210,175			210,175	
委託費			4,401,430		4,401,430					0			4,401,430	
雑費	274,605	124,201	827,785		1,226,591	16,728	46,414			63,142			1,289,733	
管理費											15,174,271	0	15,174,271	
給料手当											3,543,208		3,543,208	
福利厚生費											654,392		654,392	
退職給付費用											1,200,000		1,200,000	
会議費											7,611,978		7,611,978	
旅費交通費											32,070		32,070	
通信運搬費											79,825		79,825	
減価償却費											0		0	
消耗什器備品費											68,768		68,768	
消耗品費											24,840		24,840	
印刷製本費											70,786		70,786	
光熱水道料費											857,550		857,550	
賃借料											792,880		792,880	
委託費											237,974		237,974	
雑費											0		0	
経常費用計	4,113,286	10,506,140	30,111,534	0	44,730,960	496,429	1,357,577	210,175	0	2,064,181	15,174,271	0	61,969,412	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,776,186	△ 9,880,140	△ 5,147,454	14,480,148	△ 2,323,632	0	0	0	0	0	△ 2,493,583	0	△ 4,817,215	
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	△ 1,776,186	△ 9,880,140	△ 5,147,454	14,480,148	△ 2,323,632	0	0	0	0	0	△ 2,493,583	0	△ 4,817,215	
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	△ 1,776,186	△ 9,880,140	△ 5,147,454	14,480,148	△ 2,323,632	0	0	0	0	0	△ 2,493,583	0	△ 4,817,215	
他会計振替額					0					0			0	
当期一般正味財産増減額	△ 1,776,186	△ 9,880,140	△ 5,147,454	14,480,148	△ 2,323,632	0	0	0	0	0	△ 2,493,583	0	△ 4,817,215	
一般正味財産期首残高													45,389,935	
一般正味財産期末残高													40,572,720	
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													40,572,720	

## 財産目録

令和4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	72,194 33,427 3,031 132 3,297 753 10,648,240
	未収会費 未収金		賛助会員年会費 機関紙広告料	328,000 149,000
流動資産合計				11,238,074
(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。	5,670,780
	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				45,820,780
資産合計				57,058,854
(流動負債)				
	未払金 預り金		「老健おおさか」(第49号)印刷製本費 大阪府介護保険施設等応援職員派遣等経費、所得税等	3,018,128 6,038,630
流動負債合計				9,056,758
(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	7,429,376
固定負債合計				7,429,376
負債合計				16,486,134
正味財産				40,572,720

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	2,670,780	3,000,000	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		13,000,000
小 計	32,670,780	3,000,000	0	35,670,780
合 計	42,670,780	3,000,000	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3年4月1日から令和4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	4,429,376	3,000,000	0	0	7,429,376