

決 算 報 告 書

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 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

令和7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	14,288,694	16,287,827	△ 1,999,133
未収会費	102,310	50,000	52,310
未収金	2,299,293	344,901	1,954,392
流動資産合計	16,690,297	16,682,728	7,569
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	2,334,700	1,971,400	363,300
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	32,334,700	31,971,400	363,300
(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	42,484,700	42,121,400	363,300
資産合計	59,174,997	58,804,128	370,869
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,597,192	2,608,112	△ 10,920
未払費用	14,226	168,523	△ 154,297
預り金	35,309	66,010	△ 30,701
未払消費税等	335,667	550,738	△ 215,071
流動負債合計	2,982,394	3,393,383	△ 410,989
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,334,700	1,971,400	363,300
固定負債合計	2,334,700	1,971,400	363,300
負債合計	5,317,094	5,364,783	△ 47,689
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)	53,857,903	53,439,345	418,558
(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	53,857,903	53,439,345	418,558
負債及び正味財産合計	59,174,997	58,804,128	370,869

正味財産増減計算書

令和6年 4月 1日から令和7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	2,203	700	1,503
基本財産受取利息	2,203	700	1,503
特定資産運用益	396	398	△ 2
特定資産受取利息	396	398	△ 2
受取入会金	0	0	0
受取入会金	0	0	0
受取会費	27,883,900	28,692,000	△ 808,100
受取会費	27,883,900	28,692,000	△ 808,100
事業収益	6,692,813	12,010,352	△ 5,317,539
研修会事業収益	999,273	999,273	0
視察研修事業収益	80,000	75,000	5,000
ブロック大会事業収益	261,000	213,000	48,000
認知症介護実践者研修事業収益	3,939,040	3,301,580	637,460
事例発表会事業収益	854,700	899,400	△ 44,700
広告料収益	558,800	813,100	△ 254,300
大阪府介護保険施設等応援職員派遣等収益	0	709,000	△ 709,000
介護職チームケア実践向上推進事業収益	0	4,999,999	△ 4,999,999
受取補助金等	330,000	300,000	30,000
受取民間補助金	330,000	300,000	30,000
受取寄付金	5,300,000	5,300,000	0
受取寄付金	5,300,000	5,300,000	0
雑収益	907,562	246,211	661,351
雑収益	907,562	246,211	661,351
経常収益計	41,116,874	46,549,661	△ 5,432,787
(2) 経常費用			
事業費	31,062,025	27,892,250	3,169,775
給料手当	6,251,882	5,137,908	1,113,974
退職給付費用	254,310	365,640	△ 111,330
福利厚生費	793,667	958,877	△ 165,210
旅費交通費	850,928	750,282	100,646
通信運搬費	297,447	340,816	△ 43,369
消耗品費	269,591	131,368	138,223
印刷製本費	8,769,816	6,991,552	1,778,264
光熱水道料費	127,942	89,511	38,431
会場借上料	3,052,936	2,797,222	255,714
賃借料	1,640,086	1,410,624	229,462
諸謝金	2,605,087	2,826,703	△ 221,616
租税公課	335,667	550,738	△ 215,071
支払負担金	624,320	1,201,720	△ 577,400
支部活動費	313,447	329,205	△ 15,758
委託費	3,778,962	2,714,470	1,064,492
雑費	1,095,937	1,295,614	△ 199,677
管理費	9,636,291	11,086,770	△ 1,450,479
給料手当	2,679,378	3,425,272	△ 745,894
退職給付費用	108,990	243,760	△ 134,770
福利厚生費	340,143	639,251	△ 299,108
会議費	4,697,846	4,932,175	△ 234,329
旅費交通費	213,522	110,268	103,254
通信運搬費	54,973	69,186	△ 14,213
消耗什器備品費	0	50,152	△ 50,152
消耗品費	93,998	57,649	36,349
印刷製本費	7,309	12,496	△ 5,187
光熱水道料費	54,823	59,672	△ 4,849
賃借料	686,124	919,496	△ 233,372
保険料	38,660	0	38,660
委託費	515,438	396,440	118,998
雑費	145,087	170,953	△ 25,866
経常費用計	40,698,316	38,979,020	1,719,296
評価損益等調整前当期経常増減額	418,558	7,570,641	△ 7,152,083
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	418,558	7,570,641	△ 7,152,083
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	418,558	7,570,641	△ 7,152,083
一般正味財産期首残高	53,439,345	45,868,704	7,570,641
一般正味財産期末残高	53,857,903	53,439,345	418,558
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	53,857,903	53,439,345	418,558

正味財産増減計算書内訳表
令和成6年4月1日から令和7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	1,102	1,102	0	0	0	0	0	1,101	0	2,203
基本財産受取利息				1,102	1,102					0	1,101		2,203
特定資産運用益	0	0	0	198	198	0	0	0	0	0	198	0	396
特定資産受取利息				198	198					0	198		396
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	13,941,950	13,941,950	902,830	1,148,167	114,604	0	2,165,601	11,776,349	0	27,883,900
受取会費				13,941,950	13,941,950	902,830	1,148,167	114,604		2,165,601	11,776,349		27,883,900
事業収益	854,700	558,800	4,938,313	0	6,351,813	261,000	80,000	0	0	341,000		0	6,692,813
研修会事業収益			999,273		999,273					0			999,273
視察研修事業収益					0		80,000			80,000			80,000
ブロック大会事業収益					0	261,000				261,000			261,000
認知症介護実践者研修事業収益			3,939,040		3,939,040					0			3,939,040
事例発表会事業収益	854,700				854,700					0			854,700
広告料徴収		558,800			558,800								558,800
大阪府介護保険施設等応援職員派遣等収益					0								0
介護職チームケア実践向上推進事業収益					0								0
受取補助金等	0	0	0	110,000	110,000	220,000	0	0	0	220,000	0	0	330,000
受取民間補助金				110,000	110,000	220,000				220,000	0		330,000
受取寄付金	0	0	0	5,300,000	5,300,000	0	0	0	0	0	0	0	5,300,000
受取寄付金				5,300,000	5,300,000					0	0		5,300,000
雑収益	0	0	1,868	235,171	237,039	370,892	0	198,843	0	569,735	100,788	0	907,562
雑収益			1,868	235,171	237,039	370,892		198,843		569,735	100,788		907,562
経常収益計	854,700	558,800	4,940,181	19,588,421	25,942,102	1,754,722	1,228,167	313,447	0	3,296,336	11,878,436	0	41,116,874
(2) 経常費用													
事業費	4,064,356	13,869,006	9,832,327	0	27,765,689	1,754,722	1,228,167	313,447	0	3,296,336		0	31,062,025
給料手当	1,973,808	1,527,246	1,973,808		5,474,862	267,938	509,082			777,020			6,251,882
退職給付費用	80,289	62,125	80,289		222,703	10,899	20,708			31,607			254,310
福利厚生費	250,572	193,882	250,572		695,026	34,014	64,627			98,641			793,667
旅費交通費	206,937	159,004	289,317		655,258	160,795	34,875			195,670			850,928
通信運搬費	78,892	119,152	96,833		294,877	886	1,684			2,570			297,447
消耗品費	66,770	66,604	110,318		243,692	8,931	16,968			25,899			269,591
印刷製本費	392,585	8,333,096	42,015		8,767,696	731	1,389			2,120			8,769,816
光熱水道料費	40,393	31,255	40,393		112,041	5,483	10,418			15,901			127,942
会場借上料	25,185	282,658	1,849,323		2,157,166	509,515	386,255			895,770			3,052,936
賃借料	505,445	395,890	537,145		1,438,480	71,242	130,364			201,606			1,640,086
諸謝金	0	326,000	2,279,087		2,605,087	0	0	0		0			2,605,087
租税公課	40,545	27,095	226,164		293,804	38,227	3,636			41,863			335,667
支払負担金					0	624,320				624,320			624,320
支部活動費					0			313,447		313,447			313,447
委託費	87,662	2,268,488	1,388,302		3,744,452	11,900	22,610			34,510			3,778,962
雑費	315,273	76,511	668,761		1,060,545	9,841	25,551			35,392			1,095,937
管理費											9,636,291	0	9,636,291
給料手当											2,679,378		2,679,378
退職給付費用											108,990		108,990
福利厚生費											340,143		340,143
会議費											4,697,846		4,697,846
旅費交通費											213,522		213,522
通信運搬費											54,973		54,973
消耗品費											93,998		93,998
印刷製本費											7,309		7,309
光熱水道料費											54,823		54,823
賃借料											686,124		686,124
保険料											38,660		38,660
委託費											515,438		515,438
雑費											145,087		145,087
経常費用計	4,064,356	13,869,006	9,832,327	0	27,765,689	1,754,722	1,228,167	313,447	0	3,296,336	9,636,291	0	40,698,316
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,209,656	△ 13,310,206	△ 4,892,146	19,588,421	△ 1,823,587	0	0	0	0	0	2,242,145	0	418,558
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	△ 3,209,656	△ 13,310,206	△ 4,892,146	19,588,421	△ 1,823,587	0	0	0	0	0	2,242,145	0	418,558
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	△ 3,209,656	△ 13,310,206	△ 4,892,146	19,588,421	△ 1,823,587	0	0	0	0	0	2,242,145	0	418,558
他会計振替額					0					0			0
当期一般正味財産増減額	△ 3,209,656	△ 13,310,206	△ 4,892,146	19,588,421	△ 1,823,587	0	0	0	0	0	2,242,145	0	418,558
一般正味財産期首残高													53,439,345
一般正味財産期末残高													53,857,903
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													53,857,903

財産目録

令和7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	手元保管	運転資金として	45,812
	預金	普通預金		14,242,882
		三井住友銀行岸和田支店		35,730
		三菱UFJ銀行岸和田支店		1,921
		池田泉州銀行貝塚支店		2,993
		りそな銀行貝塚支店		2,137
		関西みらい銀行天王寺支店		3,870
		三井住友銀行天王寺駅前支店		14,196,231
	未収会費		賛助会員	102,310
	未収金		機関紙広告料等	2,299,293
流動資産合計				16,690,297
(固定資産)				
基本財産	基本財産特定預金	定期預金	共用財産であり、公益目的事業に50%、管理運営に50%使用している。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
		三井住友銀行岸和田支店		
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	退職金支払資金として管理されている預金。	2,334,700
		関西みらい銀行天王寺支店		
	公益事業活動積立資産	定期預金	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
		三菱UFJ銀行岸和田支店		10,000,000
		郵便貯金		1,000,000
		池田泉州銀行貝塚支店		
	公益事業活動安定化資産	定期預金	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
		りそな銀行貝塚支店		3,000,000
		三菱UFJ銀行岸和田支店		
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				42,484,700
資産合計				59,174,997
(流動負債)				
	未払金		「老健おおさか」(第55号)印刷製本費等	2,597,192
	未払費用		社会保険料等	14,226
	預り金		所得税等	35,309
	未払消費税等		消費税等	335,667
流動負債合計				2,982,394
(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	2,334,700
固定負債合計				2,334,700
負債合計				5,317,094
正味財産				53,857,903

公益社団法人大阪介護老人保健施設協会

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	1,971,400	363,300	0	2,334,700
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	31,971,400	363,300	0	32,334,700
合 計	41,971,400	363,300	0	42,334,700

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	2,334,700	0	0	2,334,700
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	32,334,700	0	30,000,000	2,334,700
合 計	42,334,700	0	40,000,000	2,334,700

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	330,000	330,000	0	—
合 計			330,000	330,000	0	

附属明細書

令和6年4月1日から令和7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	1,971,400	363,300	0	0	2,334,700