

決算報告書（案）

第 2 期

自 平成 2 9 年 4 月 1 日

至 平成 3 0 年 3 月 3 1 日

横浜市中区山下町 2 3 番地

一般社団法人 神奈川県介護支援専門員協会

貸借対照表(案)

(平成30年3月31日現在)

一般社団法人 神奈川県介護支援専門員協会

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	7,854,649	599,898	7,254,751
貯蔵品	41,720	-	41,720
未収入金	1,001,700	-	1,001,700
前払費用	150,282	173,050	-22,768
流動資産計	9,048,351	772,948	8,275,403
2 固定資産			
(1) 特定資産			
特別事業等積立預金	21,575,687	12,392,775	9,182,912
特定資産計	21,575,687	12,392,775	9,182,912
(2) その他の固定資産			
電話加入権	76,440	-	76,440
その他の固定資産計	76,440	-	76,440
固定資産計	21,652,127	12,392,775	9,259,352
資産合計	30,700,478	13,165,723	17,534,755
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,548,695	1,321,416	1,227,279
預り金	1,049,029	-	1,049,029
未払法人税等	197,900	-	197,900
流動負債計	3,795,624	1,321,416	2,474,208
2 固定負債			
退職給付引当金	2,003,964	-	2,003,964
固定負債計	2,003,964	-	2,003,964
負債合計	5,799,588	1,321,416	4,478,172
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	-	-	-
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	24,900,890	11,844,307	13,056,583
(うち特定資産への充当額)	(21,575,687)	(12,392,775)	(9,182,912)
負債及び正味財産合計	30,700,478	13,165,723	17,534,755

正味財産増減計算書(案)

(自 平成29年4月 1日 至 平成30年3月31日)

一般社団法人 神奈川県介護支援専門員協会

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
経常増減の部			
(1)経常収益			
特定資産運用益	[68]	[-]	[68]
入会金収益	[377,000]	[-]	[377,000]
会員入会金	(357,000)	(-)	(357,000)
賛助団体入会金	(20,000)	(-)	(20,000)
会費収益	[5,842,500]	[-]	[5,842,500]
会員会費	(5,622,500)	(-)	(5,622,500)
賛助団体会費	(220,000)	(-)	(220,000)
日本協会受け入れ収益	[300,800]	[-]	[300,800]
手数料	(300,800)	(-)	(300,800)
事業収益	[12,460,401]	[-]	[12,460,401]
介護支援専門員生涯研修体系構築・推進事業	(3,759,000)	(-)	(3,759,000)
実務研修等企画検討会議	-	-	-
ファミリーーター研修	1,149,000	-	1,149,000
実務従事者フォローアップ研修	2,610,000	-	2,610,000
研修事業	(1,762,000)	(-)	(1,762,000)
ケアマネジメント力育成研修	1,094,500	-	1,094,500
施設介護支援専門員現任研修	120,500	-	120,500
多職種連携研修	135,000	-	135,000
特別研修	412,000	-	412,000
神奈川県介護支援専門員研究大会	(1,254,000)	(-)	(1,254,000)
広報・出版事業	(2,808,401)	(-)	(2,808,401)
パーフェクトガイド2018	960,106	-	960,106
過年度発刊書籍印税	1,263,295	-	1,263,295
ホームページ求人掲載	350,000	-	350,000
介護支援専門員養成講座	235,000	-	235,000
制度改正報告会	(967,000)	(-)	(967,000)
災害支援研修会	(15,000)	(-)	(15,000)
地域包括職員研修	(1,405,000)	(-)	(1,405,000)
介護支援専門員調査	(100,000)	(-)	(100,000)
一般社団法人設立祝賀会	(390,000)	(-)	(390,000)
補助金・負担金等収益	[30,353,000]	[-]	[30,353,000]
主任介護支援専門員研修	(12,152,000)	(-)	(12,152,000)
地域包括職員研修	(690,000)	(-)	(690,000)
主任介護支援専門員更新研修	(17,511,000)	(-)	(17,511,000)
寄付収益	[8,582,844]	[12,992,775]	[-4,409,931]
雑収益	[376,023]	[-]	[376,023]
経常収益計	58,292,636	12,992,775	45,299,861
(2)経常費用			
事業費	[39,967,218]	[-]	[39,967,218]
介護支援専門員生涯研修体系構築・推進事業	(32,500,303)	(-)	(32,500,303)
実務研修等企画検討会議	-	-	-
主任介護支援専門員研修	12,152,000	-	12,152,000
生涯研修体系構築・推進委員会	54,564	-	54,564
専門研修検討会議	37,044	-	37,044
ファミリーーター研修	364,580	-	364,580
実務従事者フォローアップ研修	2,381,115	-	2,381,115
主任介護支援専門員更新研修	17,511,000	-	17,511,000
研修事業	(1,183,985)	(-)	(1,183,985)
ケアマネジメント力育成研修	272,614	-	272,614
施設介護支援専門員現任研修	26,532	-	26,532
多職種連携研修	57,080	-	57,080
特別研修	736,040	-	736,040
研修委員会	91,719	-	91,719
総会記念講演会	(1,840)	(-)	(1,840)
神奈川県介護支援専門員研究大会	(1,254,000)	(-)	(1,254,000)
地域連携事業	(2,450,318)	(-)	(2,450,318)
地域包括連携会議開催事業	213,587	-	213,587
地域連絡会ネットワーク事業	141,731	-	141,731
地域包括職員研修	2,095,000	-	2,095,000
広報・出版事業	(824,982)	(-)	(824,982)
情報提供・交流事業	132,372	-	132,372
機関誌発行事業	605,557	-	605,557
広報・出版委員会	27,969	-	27,969

正味財産増減計算書(案)

(自 平成29年4月 1日 至 平成30年3月31日)

一般社団法人 神奈川県介護支援専門員協会

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
介護支援専門員養成講座	59,084	-	59,084
制度改正・調査研究事業	(1,014,067)	(-)	(1,014,067)
介護支援専門調査	258,397	-	258,397
地域医療連携に関する調査及び研修	4,817	-	4,817
制度改正説明会	622,043	-	622,043
制度改正・調査研究委員会	128,810	-	128,810
災害支援事業	(170,177)	(-)	(170,177)
被災地意見交換会	104,046	-	104,046
災害支援研修会	19,619	-	19,619
災害支援委員会	46,512	-	46,512
協力団体会員会長会議	(68,538)	(-)	(68,538)
組織整備特別委員会	(49,478)	(-)	(49,478)
一般社団法人設立祝賀会	(449,530)	(-)	(449,530)
管理費	[5,070,935]	[1,148,468]	[3,922,467]
給料手当	2,345,618	-	2,345,618
法定福利費	331,974	-	331,974
法定外福利費	6,820	-	6,820
会議費	88,855	48,058	40,797
旅費交通費	129,251	-	129,251
通信運搬費	112,850	80	112,770
消耗品費・印刷製本費	178,954	205,716	-26,762
賃借料等	290,077	-	290,077
水道光熱費	34,670	-	34,670
OA機器リース料	190,278	-	190,278
税理士報酬	-	-	-
諸会費	17,018	-	17,018
租税公課	2,988	2,050	938
経理処理委託費	101,923	-	101,923
給与計算委託費	50,126	-	50,126
退職給付費用	1,134,493	-	1,134,493
貸倒損失	-	-	-
支払手数料	-	264,829	-264,829
ホームページ委託費	-	594,000	-594,000
雑費	55,040	33,735	21,305
経常経費計	45,038,153	1,148,468	43,889,685
当期経常増減額	13,254,483	11,844,307	1,410,176
経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2)経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	13,254,483	11,844,307	1,410,176
法人税、住民税及び事業税	197,900	-	197,900
当期一般正味財産増減額	13,056,583	11,844,307	1,212,276
一般正味財産期首残高	11,844,307	-	11,844,307
一般正味財産期末残高	24,900,890	11,844,307	13,056,583
II 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	-	-	-
III 正味財産期末残高	24,900,890	11,844,307	13,056,583

財産目録 (案)

(平成30年3月31日現在)

一般社団法人 神奈川県介護支援専門員協会

(単位：円)

勘定科目	金	額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	7,854,649		
手元現金	482,652		
郵便振替 00240-3-86015	601,127		
普通預金 横浜銀行県庁支店 6054541	6,770,870		
貯蔵品	41,720		
切手	27,160		
書籍	14,560		
未収入金	1,001,700		
平成29年度会員会費	90,000		
委託費 神奈川県	690,000		
協力金 かながわ福祉サービス振興会	150,000		
ホームページ求人掲載	40,000		
その他	31,700		
前払費用	150,282		
平成30年度会場費他	150,282		
流動資産合計		9,048,351	
2 固定資産			
(1) 特定資産			
特別事業等積立預金	21,575,687		
普通預金 横浜銀行県庁支店 6054541	12,937,286		
普通預金 横浜銀行県庁支店 6054550	8,638,401		
特定資産合計	21,575,687		
(2) その他の固定資産			
電話加入権	76,440		
その他の固定資産合計	76,440		
固定資産合計		21,652,127	
資産合計			30,700,478
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,548,695		
3月分給与・経費計算他 従業員	1,646,229		
1-3月分委員会交通費	362,480		
2-3月分社会保険料	338,467		
その他経費	201,519		
預り金	1,049,029		
源泉所得税 従業員他	942,029		
住民税 従業員	96,000		
年会費、入会金 日本介護支援専門員協会	11,000		
未払法人税等	197,900		
流動負債合計		3,795,624	
2 固定負債			
退職給付引当金	2,003,964		
固定負債合計		2,003,964	
負債合計			5,799,588
正味財産			24,900,890

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっております。

(2) 退職給付引当金の計上基準

従業員の退職金の支給に備えるため、退職手当支給規定に基づく期末要支給額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による経理をしております。

2. 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

基本財産及び特定財産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。

(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	-	-	-	-
小 計	-	-	-	-
特定資産				
特別事業等積立預金	12,392,775	9,182,912	-	21,575,687
小 計	12,392,775	9,182,912	-	21,575,687
合 計	12,392,775	9,182,912	-	21,575,687

3. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産及び特定財産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(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	-	-	-	-
小 計	-	-	-	-
特定資産				
特別事業等積立預金	21,575,687	-	(21,575,687)	-
小 計	21,575,687	-	(21,575,687)	-
合 計	21,575,687	-	(21,575,687)	-

収支計算書(案)

(自 平成29年4月 1日 至 平成30年3月31日)

一般社団法人 神奈川県介護支援専門員協会

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
1 入会金収入	320,000	377,000	-57,000
(1) 会員入会金収入	300,000	357,000	-57,000
(2) 賛助団体入会金収入	20,000	20,000	-
2 会費収入	6,200,000	5,842,500	357,500
(1) 会員会費収入	6,000,000	5,622,500	377,500
(2) 賛助団体会費収入	200,000	220,000	-20,000
3 日本協会受入れ収入	360,000	300,800	59,200
(1) 手数料収入	360,000	300,800	59,200
4 事業収入	11,809,000	12,460,401	-651,401
(1) 介護支援専門員生涯研修体系構築・推進事業	4,250,000	3,759,000	491,000
1) 実務研修等企画検討会議	-	-	-
2) ファシリテーター研修	750,000	1,149,000	-399,000
3) 実務従事者フォローアップ研修	3,500,000	2,610,000	890,000
(2) 研修事業	1,880,000	1,762,000	118,000
1) ケアマネジメント力育成研修	660,000	1,094,500	-434,500
2) 施設介護支援専門員現任研修	80,000	120,500	-40,500
3) 多職種連携研修	140,000	135,000	5,000
4) 特別研修	1,000,000	412,000	588,000
(3) 神奈川県介護支援専門員研究大会	1,000,000	1,254,000	-254,000
(4) 広報・出版事業	2,672,000	2,808,401	-136,401
1) パフォーマンス'2018	1,037,000	960,106	76,894
2) 過年度発刊書籍印税	851,000	1,263,295	-412,295
3) ホームページ求人広告	265,000	350,000	-85,000
4) 介護支援専門員養成講座	519,000	235,000	284,000
(5) 制度改正報告会	525,000	967,000	-442,000
(6) 災害支援研修会	37,000	15,000	22,000
(7) 地域包括職員研修	985,000	1,405,000	-420,000
(8) 介護支援専門員調査	100,000	100,000	-
(9) 一般社団法人設立祝賀会	360,000	390,000	-30,000
5 補助金・負担金等収入	27,570,000	30,353,000	-2,783,000
(1) 主任介護支援専門員研修	13,230,000	12,152,000	1,078,000
(2) 地域包括職員研修	690,000	690,000	-
(3) 主任介護支援専門員更新研修	13,650,000	17,511,000	-3,861,000
6 寄付収入	9,300,000	9,256,098	43,902
7 雑収入	70,000	376,023	-306,023
当期収入合計	55,629,000	58,965,822	-3,336,822
前期繰越収支差額	-	-548,468	548,468
収入合計	55,629,000	58,417,354	-2,788,354
1 事業費	37,441,000	39,915,218	-2,474,218
(1) 介護支援専門員生涯研修体系構築・推進事業	30,375,000	32,500,303	-2,125,303
1) 実務研修等企画検討会議	-	-	-
2) 主任介護支援専門員研修	13,230,000	12,152,000	1,078,000
3) 生涯研修体系構築・推進委員会	70,000	54,564	15,436
4) 専門研修検討会議	70,000	37,044	32,956
5) ファシリテーター研修	470,000	364,580	105,420
6) 実務従事者フォローアップ研修	2,885,000	2,381,115	503,885
7) 主任介護支援専門員更新研修	13,650,000	17,511,000	-3,861,000
(2) 研修事業	1,638,000	1,131,985	506,015
1) ケアマネジメント力育成研修	330,000	220,614	109,386
2) 施設介護支援専門員現任研修	70,000	26,532	43,468
3) 多職種連携研修	70,000	57,080	12,920
4) 特別研修	1,000,000	736,040	263,960
5) 研修委員会	168,000	91,719	76,281
(3) 総会記念講演会	50,000	1,840	48,160
(4) 神奈川県介護支援専門員研究大会	1,000,000	1,254,000	-254,000
(5) 地域連携事業	1,999,000	2,450,318	-451,318
1) 地域包括連携会議開催事業	162,000	213,587	-51,587
2) 地域連絡会ネットワーク事業	162,000	141,731	20,269
4) 地域包括職員研修	1,675,000	2,095,000	-420,000
(6) 広報・出版事業	729,000	824,982	-95,982
1) 情報提供・交流事業	109,000	132,372	-23,372

収支計算書(案)

(自 平成29年4月 1日 至 平成30年3月31日)

一般社団法人 神奈川県介護支援専門員協会

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
2) 機関誌発行事業	470,000	605,557	-135,557
3) 広報・出版委員会	10,000	27,969	-17,969
4) 介護支援専門員養成講座	140,000	59,084	80,916
(7) 制度改正・調査研究事業	820,000	1,014,067	-194,067
1) 介護支援専門調査	350,000	258,397	91,603
2) 地域医療連携に関する調査及び研修	100,000	4,817	95,183
3) 制度改正説明会	250,000	622,043	-372,043
4) 制度改正・調査研究委員会	120,000	128,810	-8,810
(8) 災害支援事業	250,000	170,177	79,823
1) 被災地意見交換会	90,000	104,046	-14,046
2) 災害支援研修会	140,000	19,619	120,381
3) 災害支援委員会	20,000	46,512	-26,512
(9) 協力団体会員会長会議	90,000	68,538	21,462
(10) 組織整備特別委員会	50,000	49,478	522
(11) 一般社団法人設立祝賀会	440,000	449,530	-9,530
2 管理費	8,831,000	4,108,285	4,722,715
(1) 給料手当	4,095,000	2,345,618	1,749,382
(2) 法定福利費	618,000	331,974	286,026
(3) 法定外福利費	26,000	6,820	19,180
(4) 会議費	570,000	88,855	481,145
(5) 旅費交通費	233,000	129,251	103,749
(6) 通信運搬費	233,000	99,500	133,500
(7) 消耗品費・印刷製本費	263,000	166,247	96,753
(8) 賃借料等	532,000	290,077	241,923
(9) 水道光熱費	57,000	34,670	22,330
(10) OA機器リース料	372,000	190,278	181,722
(11) 税理士報酬	216,000	-	216,000
(12) 諸会費	156,000	17,018	138,982
(13) 租税公課	70,000	200,888	-130,888
(14) 経理処理委託費	530,000	101,923	428,077
(15) 給与計算委託費	260,000	50,126	209,874
(16) 雑費	600,000	55,040	544,960
3 特定預金積立支出	9,300,000	9,182,844	117,156
4 予備費	57,000	-	57,000
支出合計	55,629,000	53,206,347	2,422,653
当期収支差額	-	5,759,475	-5,759,475
次期繰越収支差額	-	5,211,007	-5,211,007

資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収入金、前払費用、未払金、前受金、預り金、未払法人税等を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は下記4. に記載のとおりである。

次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科目	当期末残高	前期末残高
現金預金	7,854,649	599,898
未収入金	1,001,700	-
前払費用	150,282	173,050
合計	9,006,631	772,948
未払金	2,548,695	1,321,416
預り金	1,049,029	-
未払法人税等	197,900	-
合計	3,795,624	1,321,416
次期繰越収支差額	5,211,007	-548,468