

決算報告書

第 4 期

自 2019年 4月 1日
至 2020年 3月31日

横浜市中区山下町23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

(2020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	19,081,342	22,007,311	-2,925,969
貯蔵品	38,234	49,590	-11,356
未収入金	2,362,830	153,100	2,209,730
前払費用	23,600	161,980	-138,380
仮払金	-	403,927	-403,927
流動資産計	21,506,006	22,775,908	-1,269,902
2 固定資産			
(1) 特定資産			
特別事業等積立預金	21,575,934	21,575,760	174
退職給付引当預金	2,861,782	2,360,633	501,149
特定資産計	24,437,716	23,936,393	501,323
(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	24,514,156	24,012,833	501,323
資産合計	46,020,162	46,788,741	-768,579
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,471,265	8,799,194	-3,327,929
預り金	1,303,804	880,869	422,935
未払法人税等	74,500	74,500	-
未払消費税等	1,906,100	-	1,906,100
賞与引当金	591,800	875,820	-284,020
流動負債計	9,347,469	10,630,383	-1,282,914
2 固定負債			
退職給付引当金	2,861,782	2,360,633	501,149
固定負債計	2,861,782	2,360,633	501,149
負債合計	12,209,251	12,991,016	-781,765
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	33,810,911	33,797,725	13,186
(うち特定資産への充当額)	(24,437,716)	(23,936,393)	(501,323)
負債及び正味財産合計	46,020,162	46,788,741	-768,579

正味財産増減計算書

(自 2019年4月 1日 至 2020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	[174]	[73]	[101]
入会金収益	[384,000]	[308,000]	[76,000]
会員入会金	(384,000)	(288,000)	(96,000)
賛助団体入会金	(-)	(20,000)	(-20,000)
会費収益	[6,050,000]	[5,920,000]	[130,000]
会員会費	(5,870,000)	(5,725,000)	(145,000)
賛助団体会費	(180,000)	(195,000)	(-15,000)
日本協会受け入れ収益	[259,000]	[275,900]	[-16,900]
手数料	(259,000)	(275,900)	(-16,900)
事業収益	[9,114,644]	[9,266,785]	[-152,141]
介護支援専門員生涯研修体系構築・推進事業	(5,239,000)	(1,605,000)	(3,634,000)
ファミリテーター研修	1,796,000	1,605,000	191,000
実務従事者フォローアップ研修	1,298,000	-	1,298,000
ケアマネジメント力向上研修	1,234,000	-	1,234,000
地域包括支援センター職員	911,000	-	911,000
研修事業	(-)	(3,779,000)	(-3,779,000)
ケアマネジメント力育成研修	-	1,549,000	-1,549,000
介護支援専門員現任研修	-	2,230,000	-2,230,000
神奈川県介護支援専門員研究大会	(1,082,000)	(896,000)	(186,000)
広報・出版事業	(2,775,144)	(1,875,785)	(899,359)
パーフェクトガイド2020	120,345	400,345	-280,000
過年度発刊書籍印税	934,799	1,064,440	-129,641
ホームページ求人掲載	300,000	330,000	-30,000
トラブル対応事例集	1,420,000	-	1,420,000
介護支援専門員養成講座	-	81,000	-81,000
制度改正講演会	(-)	(66,500)	(-66,500)
災害支援研修会	(18,500)	(29,500)	(-11,000)
地域包括職員研修	(-)	(1,015,000)	(-1,015,000)
補助金・負担金等収益	[56,043,232]	[54,769,000]	[1,274,232]
主任介護支援専門員研修	(33,592,366)	(33,619,000)	(-26,634)
地域包括職員研修	(1,607,280)	(690,000)	(917,280)
主任介護支援専門員更新研修	(16,975,886)	(17,199,000)	(-223,114)
多職種連携研修	(3,321,000)	(3,261,000)	(60,000)
ケアプラン適正化支援事業	(326,700)	(-)	(326,700)
ケアマネジメント標準化手法実証研修	(110,000)	(-)	(110,000)
高齢者宅訪問長期使用注意喚起聞き取り支援業務	(110,000)	(-)	(110,000)
雑収益	[733,408]	[363,032]	[370,376]
経常収益計	72,584,458	70,902,790	1,681,668
(2)経常費用			
事業費	[62,857,791]	[56,895,686]	[5,962,105]
介護支援専門員生涯研修体系構築・推進事業	(58,804,168)	(54,171,970)	(4,632,198)
生涯研修体系構築・推進委員会	87,640	4,945	82,695
ファミリテーター研修	514,399	78,684	435,715
主任介護支援専門員研修	33,592,366	33,619,000	-26,634
主任介護支援専門員更新研修	16,975,886	17,199,000	-223,114
多職種連携研修	3,321,000	3,261,000	60,000
実務従事者フォローアップ研修	1,151,325	-	1,151,325
ケアマネジメント力向上研修	643,272	-	643,272
地域包括支援センター職員研修	2,518,280	-	2,518,280
法定研修等企画部会	-	9,341	-9,341
研修事業	(-)	(530,302)	(-530,302)
ケアマネジメント力育成研修	-	107,777	-107,777
研修委員会	-	11,026	-11,026
介護支援専門員現任研修	-	411,499	-411,499
神奈川県介護支援専門員研究大会	(946,335)	(151,197)	(795,138)
地域連携事業	(241,038)	(1,758,039)	(-1,517,001)
地域包括連携会議開催事業	84,500	18,514	65,986
地域連絡会ネットワーク事業	120,927	22,673	98,254
協力団体会員会長会議	35,611	11,852	23,759
地域包括職員研修	-	1,705,000	-1,705,000
広報・出版事業	(2,079,075)	(200,624)	(1,878,451)
情報提供・交流事業	114,812	19,966	94,846
機関誌発行事業	689,047	159,171	529,876
広報・出版委員会	23,382	2,903	20,479

正味財産増減計算書

(自 2019年4月 1日 至 2020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
ケアマネジャーのトラブル対応事例集の編集	1,251,834	9,345	1,242,489
介護支援専門員養成講座	-	9,239	-9,239
制度改正・調査研究事業	(261,203)	(27,999)	(233,204)
介護支援専門員調査	252	-	252
制度改正・調査研究委員会	150,951	22,550	128,401
ケアマネジメント標準化手法実証研修	110,000	-	110,000
制度改正講演会	-	5,449	-5,449
災害支援事業	(89,272)	(12,488)	(76,784)
災害支援研修会	25,740	3,207	22,533
災害支援委員会	60,554	9,281	51,273
災害支援マニュアル作成	2,978	-	2,978
ケアプラン適正化支援事業	(326,700)	(-)	(326,700)
高齢者宅訪問長期使用注意喚起聞き取り支援業務	(110,000)	(-)	(110,000)
組織整備特別委員会	(-)	(5,683)	(-5,683)
選挙管理委員会	(-)	(37,384)	(-37,384)
管理費	[9,638,981]	[5,035,769]	[4,603,212]
役員報酬	120,000	-	120,000
給料手当	2,704,255	2,217,411	486,844
法定福利費	473,673	312,075	161,598
法定外福利費	51,516	6,999	44,517
会議費	664,420	119,154	545,266
旅費交通費	150,692	110,154	40,538
通信運搬費	59,225	52,837	6,388
消耗品費・印刷製本費	260,527	194,619	65,908
賃借料等	258,525	247,631	10,894
水道光熱費	33,528	33,942	-414
OA機器リース料	154,181	174,064	-19,883
税理士報酬	216,000	37,695	178,305
諸会費	163,200	24,432	138,768
租税公課	1,917,150	2,068	1,915,082
経理処理委託費	532,000	91,976	440,024
給与計算委託費	261,600	45,234	216,366
貸倒損失	45,000	45,000	-
賞与引当金繰入	591,800	875,820	-284,020
退職給付費用	501,149	356,669	144,480
雑費	480,540	87,989	392,551
経常経費計	72,496,772	61,931,455	10,565,317
当期経常増減額	87,686	8,971,335	-8,883,649
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	87,686	8,971,335	-8,883,649
法人税、住民税及び事業税	74,500	74,500	-
当期一般正味財産増減額	13,186	8,896,835	-8,883,649
一般正味財産期首残高	33,797,725	24,900,890	8,896,835
一般正味財産期末残高	33,810,911	33,797,725	13,186
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	33,810,911	33,797,725	13,186

財産目録

(2020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	19,081,342	
手元現金	138,453	
郵便振替 00240-3-86015	644,208	
普通預金 横浜銀行県庁支店 6054541	18,298,681	
貯蔵品	38,234	
書籍	14,560	
切手	23,674	
未収入金	2,362,830	
研修委託費 神奈川県	1,607,280	
未使用会場費 開港記念会館他	416,700	
ケアプラン点検委託費 相模原市	148,500	
平成31年度会員会費	125,000	
書籍斡旋手数料	60,350	
ホームページ求人掲載	5,000	
前払費用	23,600	
令和2年度会場費他	23,600	
流動資産合計		21,506,006
2 固定資産		
(1) 特定資産		
特別事業等積立預金	21,575,934	
普通預金 横浜銀行県庁支店 6054550	21,575,934	
退職給付引当預金	2,861,782	
普通預金 横浜銀行県庁支店 6072236	2,861,782	
特定資産合計	24,437,716	
(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		24,514,156
資産合計		46,020,162
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	5,471,265	
研修中止分 委託費返金 神奈川県	2,739,000	
3月分給与・通勤手当、特別賞与 従業員	2,009,109	
3月分社会保険料	178,060	
1-3月分委員会交通費	158,240	
その他経費	386,856	
預り金	1,303,804	
源泉所得税 従業員他	1,099,404	
住民税 従業員	164,400	
年会費 日本介護支援専門員協会	40,000	
未払法人税等	74,500	
未払消費税等	1,906,100	
賞与引当金	591,800	
流動負債合計		9,347,469
2 固定負債		
退職給付引当金	2,861,782	
固定負債合計		2,861,782
負債合計		12,209,251
正味財産		33,810,911

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) 賞与引当金の計上基準

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

(3) 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。

(4) 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	21,575,760	174	-	21,575,934
退職給付引当預金	2,360,633	501,149	-	2,861,782
小 計	23,936,393	501,323	-	24,437,716
合 計	23,936,393	501,323	-	24,437,716

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	21,575,934	-	(21,575,934)	-
退職給付引当預金	2,861,782	-	(2,861,782)	(2,861,782)
小 計	24,437,716	-	(24,437,716)	(2,861,782)
合 計	24,437,716	-	(24,437,716)	(2,861,782)

収支計算書

(自 2019年4月 1日 至 2020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	384,000	△64,000
(1) 会員入会金収入	300,000	384,000	△84,000
(2) 賛助団体入会金収入	20,000	-	20,000
2 会費収入	6,210,000	6,050,000	160,000
(1) 会員会費収入	6,000,000	5,870,000	130,000
(2) 賛助団体会費収入	210,000	180,000	30,000
3 日本協会受入れ収入	360,000	259,000	101,000
(1) 手数料収入	360,000	259,000	101,000
4 事業収入	12,768,000	9,114,644	3,653,356
(1) 介護支援専門員生涯研修体系構築・推進事業	8,450,000	5,239,000	3,211,000
1) ファシリテーター研修	2,260,000	1,796,000	464,000
2) 実務従事者フォローアップ研修	3,600,000	1,298,000	2,302,000
3) ケアマネジメント力向上研修	1,590,000	1,234,000	356,000
4) 地域包括支援センター職員	1,000,000	911,000	89,000
(2) 神奈川県介護支援専門員研究大会	1,000,000	1,082,000	△82,000
(3) 広報・出版事業	3,283,000	2,775,144	507,856
1) パーフェクトガイド2020	1,037,000	120,345	916,655
2) 過年度発刊書籍印税	616,000	934,799	△318,799
3) ホームページ求人掲載	210,000	300,000	△90,000
4) トラブル対応事例集	1,420,000	1,420,000	-
(4) 災害支援研修会	35,000	18,500	16,500
5 補助金・負担金等収入	65,443,000	56,043,232	9,399,768
(1) 主任介護支援専門員研修	36,750,000	33,592,366	3,157,634
(2) 地域包括職員研修	1,380,000	1,607,280	△227,280
(3) 主任介護支援専門員更新研修	23,400,000	16,975,886	6,424,114
(4) 多職種連携研修	3,321,000	3,321,000	-
(5) ケアプラン適正化支援事業	392,000	326,700	65,300
(6) ケアマネジメント標準化手法実証研修	100,000	110,000	△10,000
(7) 高齢者宅訪問長期使用注意喚起聞き取り支援業務	100,000	110,000	△10,000
6 雑収入	190,000	733,408	△543,408
当期収入合計	85,291,000	72,584,284	12,706,716
前期繰越収支差額	-	12,971,755	
収入合計	85,291,000	85,556,039	12,706,716
1 事業費	74,377,000	62,857,791	11,519,209
(1) 介護支援専門員生涯研修体系構築・推進事業	69,379,000	58,804,168	10,574,832
1) 生涯研修体系構築・推進委員会	184,000	87,640	96,360
2) ファシリテーター研修	716,000	514,399	201,601
3) 主任介護支援専門員研修	36,750,000	33,592,366	3,157,634
4) 主任介護支援専門員更新研修	23,400,000	16,975,886	6,424,114
5) 多職種連携研修	3,321,000	3,321,000	-
6) 実務従事者フォローアップ研修	1,820,000	1,151,325	668,675
7) ケアマネジメント力向上研修	808,000	643,272	164,728
8) 地域包括支援センター職員研修	2,380,000	2,518,280	△138,280
(4) 総会記念講演会	50,000	-	50,000
(4) 神奈川県介護支援専門員研究大会	1,000,000	946,335	53,665
(5) 地域連携事業	486,000	241,038	244,962
1) 地域包括連携会議開催事業	188,000	84,500	103,500
2) 地域連絡会ネットワーク事業	188,000	120,927	67,073
3) 協力団体会員会長会議	110,000	35,611	74,389
(6) 広報・出版事業	2,390,000	2,079,075	310,925
1) 情報提供・交流事業	120,000	114,812	5,188
2) 機関誌発行事業	840,000	689,047	150,953
3) 広報・出版委員会	10,000	23,382	△13,382
4) ケアマネジャーのトラブル対応事例集の編集	1,420,000	1,251,834	168,166
(7) 制度改正・調査研究事業	370,000	261,203	108,797
1) 介護支援専門調査	150,000	252	149,748
2) 制度改正・調査研究委員会	120,000	150,951	△30,951
3) ケアマネジメント標準化手法実証研修	100,000	110,000	△10,000
(8) 災害支援事業	190,000	89,272	100,728
1) 災害支援研修会	130,000	25,740	104,260
2) 災害支援委員会	20,000	60,554	△40,554
3) 災害支援マニュアル作成	40,000	2,978	37,022
(9) ケアプラン適正化支援事業	392,000	326,700	65,300
(9) 選挙管理委員会	20,000	-	20,000
(10) 高齢者宅訪問長期使用注意喚起聞き取り支援業務	100,000	110,000	△10,000

収支計算書

(自 2019年4月 1日 至 2020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 管理費	10,746,000	9,484,996	1,261,004
(1) 役員報酬	120,000	120,000	-
(2) 給料手当	5,554,000	3,580,075	1,973,925
(3) 法定福利費	1,002,000	473,673	528,327
(4) 法定外福利費	88,000	51,516	36,484
(5) 会議費	570,000	664,420	△94,420
(6) 旅費交通費	331,000	150,692	180,308
(7) 通信運搬費	265,000	47,869	217,131
(8) 消耗品費・印刷製本費	272,000	260,527	11,473
(9) 賃借料等	552,000	258,525	293,475
(10) 水道光熱費	75,000	33,528	41,472
(11) OA機器リース料	385,000	154,181	230,819
(12) 税理士報酬	216,000	216,000	-
(13) 諸会費	156,000	163,200	△7,200
(14) 租税公課	70,000	1,991,650	△1,921,650
(15) 経理処理委託費	530,000	532,000	△2,000
(16) 給与計算委託費	260,000	261,600	△1,600
(17) 貸倒損失	-	45,000	△45,000
(18) 雑費	300,000	480,540	△180,540
3 退職給付引当預金積立支出	-	501,149	△501,149
4 予備費	168,000	-	168,000
支出合計	85,291,000	72,843,936	12,447,064
当期収支差額	-	△259,652	259,652
次期繰越収支差額	-	12,712,103	259,652

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、仮払金、未払金、預り金、未払法人税等、未払消費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	19,081,342	22,007,311
未収入金	2,362,830	153,100
前払費用	23,600	161,980
仮払金	-	403,927
合計	21,467,772	22,726,318
未払金	5,471,265	8,799,194
預り金	1,303,804	880,869
未払法人税等	74,500	74,500
未払消費税等	1,906,100	-
合計	8,755,669	9,754,563
次期繰越収支差額	12,712,103	12,971,755