

決算報告書

第 15 期

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

横浜市中区山下町23番地

特定非営利活動法人 神奈川県介護支援専門員協会

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

特定非営利活動法人 神奈川県介護支援専門員協会

(単位:円)

科目				
I 資産の部				
1	流動資産			
	現	金	270,981	
	預	金	4,492,210	
	貯	蔵	107,070	
	未	収	12,590,655	
	前	入	42,288	
	仮	払	70,500	
		費		
		金		
		用		
		金		
		計		17,573,704
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			
	工	具	12,707	
	器	具		
	備	品		
		計	12,707	
	(2)無形固定資産			
	電	話	76,440	
		加		
		入	76,440	
		権		
		計		
		計		89,147
		計		17,662,851
II 負債の部				
1	流動負債			
	未	払	6,760,552	
	預	り	53,150	
	未	払	74,500	
	未	払	753,200	
		法		
		人		
		税		
		等		
		等		
		計		7,641,402
2	固定負債			
	退	職	869,471	
		給		
		付		
		引		
		当		
		金		
		計		869,471
		計		
		計		8,510,873
III 正味財産の部				
		正味財産		9,151,978
		(当期正味財産増減額)		(△9,585,632)
		負債及び正味財産合計		17,662,851

平成28年度活動計算書

(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

特定非営利活動法人 神奈川県介護支援専門員協会

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1 特定資産運用利息	1,872	1,872
2 入会金		
(1) 会員入会金	363,000	
(2) 賛助団体入会金	10,000	373,000
3 会費		
(1) 会員会費	5,460,000	
(2) 賛助団体会費	200,000	5,660,000
4 日本協会受入れ収益		
(1) 手数料収益	295,600	295,600
5 事業収益		
(1) 介護支援専門員生涯研修体系構築・推進事業	5,120,000	
1) 実務研修等企画検討会議	400,000	
2) ファシリテーター研修	1,090,000	
3) 実務従事者フォローアップ研修	3,630,000	
(2) 研修事業	1,421,800	
1) ケアマネジメント力育成研修	793,300	
2) 施設介護支援専門員現任研修	-	
3) 多職種連携研修	98,000	
4) 介護保険制度改正研修	87,500	
5) 特別研修	443,000	
(3) 神奈川県介護支援専門員研究大会	815,000	
(4) 広報・出版事業	7,773,339	
1) パーフェクトガイド2016	1,986,188	
2) 過年度発刊書籍印税	851,181	
3) 書籍販売	3,622,320	
4) ケアマネ通信広告費	419,650	
5) 介護支援専門員養成講座	519,000	
6) 介護支援専門員実践テキスト発刊事業	375,000	
(5) 地域包括職員研修	985,000	
(6) 課題整理総括表研修	382,000	
(7) 搬送モデルアンケート調査	216,000	16,713,139
6 補助金・負担金等		
(1) 主任介護支援専門員研修	13,279,000	
(2) 地域包括職員研修	690,000	
(3) 主任介護支援専門員更新研修	11,817,000	25,786,000
7 雑収入	73,354	73,354
経常収益計		48,902,965

平成28年度活動計算書

(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

特定非営利活動法人 神奈川県介護支援専門員協会

(単位:円)

科目	金額	
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 介護支援専門員生涯研修体系構築・推進事業	29,597,445	
1) 実務研修等企画検討会議	400,000	
2) 主任介護支援専門員研修	13,279,000	
3) 生涯研修体系構築・推進委員会	173,579	
4) 専門研修検討会議	38,104	
5) ファンリテーター研修	368,914	
6) 実務従事者フォローアップ研修	3,520,848	
7) 主任介護支援専門員更新研修	11,817,000	
(2) 研修事業	713,083	
1) ケアマネジメント力育成研修	293,722	
2) 施設介護支援専門員現任研修	-	
3) 多職種連携研修	11,500	
4) 介護保険制度改正研修	42,062	
5) 特別研修	246,983	
6) 研修委員会	118,816	
(3) 総会記念講演会	82	
(4) 神奈川県介護支援専門員研究大会	815,000	
(5) 地域連携事業	2,022,487	
1) 地域包括連携会議開催事業	175,168	
2) 地域連絡会ネットワーク事業	172,319	
3) 地域包括職員研修	1,675,000	
(6) 広報・出版事業	3,655,017	
1) 情報提供・交流事業	119,214	
2) 機関誌発行事業	433,059	
3) 書籍仕入れ	2,963,896	
4) 広報・出版委員会	8,517	
5) 介護支援専門員養成講座	130,331	
(7) 制度改正・調査研究事業	132,544	
1) 制度改正基礎資料作成調査	-	
2) 制度改正・調査研究委員会	132,544	
(8) 災害支援事業	128,756	
(9) 協力団体会員会長会議	73,974	
(10) 研修関連特別事業	8,890	
(11) 関連団体連携事業	810	
(12) 一般社団法人化検討事業	13,967	
(13) 搬送モデルアンケート調査	126,936	
事業費計		37,288,991
2 管理費		
(1) 給料手当	2,756,325	
(2) 法定福利費	411,339	
(3) 法定外福利費	4,198	
(4) 会議費	475,764	
(5) 旅費交通費	152,124	
(6) 通信運搬費	147,230	
(7) 消耗品費・印刷製本費	173,691	
(8) 賃借料等	386,139	
(9) 水道光熱費	44,622	
(10) OA機器リース料	246,946	
(11) 税理士報酬	216,000	
(12) 雑費	269,766	
(13) 諸会費	177,600	
(14) 租税公課	1,279,350	
(15) 経理処理委託費	527,040	
(16) HP委託費	123,431	
(17) 給与計算委託費	259,200	
(18) 減価償却費	6,352	
(19) 貸倒損失	85,000	
(20) 退職給付費用	464,714	
(21) 寄付金	12,992,775	
管理費計		21,199,606
経常経費計		58,488,597
当期正味財産増減額		△9,585,632
前期繰越正味財産額		18,737,610
次期繰越正味財産額		9,151,978

平成28年度収支計算書

(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

I 収入の部

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
1 入会金収入	330,000	373,000	△43,000	
(1) 会員入会金収入	330,000	363,000	△33,000	
(2) 賛助団体入会金収入	-	10,000	△10,000	
2 会費収入	5,710,000	5,660,000	50,000	
(1) 会員会費収入	5,500,000	5,460,000	40,000	
(2) 賛助団体会費収入	210,000	200,000	10,000	
3 日本協会受入れ収入	354,000	295,600	58,400	
(1) 手数料収入	354,000	295,600	58,400	
4 事業収入	16,438,000	16,713,139	△275,139	
(1) 介護支援専門員生涯研修体系構築・推進事業	4,940,000	5,120,000	△180,000	
1) 実務研修等企画検討会議	400,000	400,000	-	
2) ファシリテーター研修	540,000	1,090,000	△550,000	
3) 実務従事者フォローアップ研修	4,000,000	3,630,000	370,000	
(2) 研修事業	1,888,000	1,421,800	466,200	
1) ケアマネジメント力育成研修	648,000	793,300	△145,300	
2) 施設介護支援専門員現任研修	440,000	-	440,000	
3) 多職種連携研修	120,000	98,000	22,000	
4) 介護保険制度改正研修	120,000	87,500	32,500	
4) 特別研修	560,000	443,000	117,000	
(3) 神奈川県介護支援専門員研究大会	1,300,000	815,000	485,000	
(4) 広報・出版事業	6,798,000	7,773,339	△975,339	
1) バーフェットガイド'2016	1,120,000	1,986,188	△866,188	
2) 過年度発刊書籍印税	1,848,000	851,181	996,819	
3) 書籍販売	3,000,000	3,622,320	△622,320	
4) ケアマネ通信広告費	200,000	419,650	△219,650	
5) 介護支援専門員養成講座	255,000	519,000	△264,000	
5) 介護支援専門員実践テキスト発刊事業	375,000	375,000	-	
(5) 地域包括職員研修	930,000	985,000	△55,000	
(6) 課題整理総括表研修	382,000	382,000	-	
(7) 搬送モデルアンケート調査	200,000	216,000	△16,000	
5 補助金・負担金等収入	27,090,000	25,786,000	1,304,000	
(1) 主任介護支援専門員研修	14,700,000	13,279,000	1,421,000	
(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	11,700,000	11,817,000	△117,000	
6 雑収入	300,000	73,354	226,646	
7 特定資産取崩収入	-	8,137,674	△8,137,674	
当期収入合計	50,222,000	57,038,767	△6,816,767	
前期繰越収支差額	-	10,613,770		
収入合計	50,222,000	67,652,537		

平成28年度収支計算書
(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

Ⅱ 支出の部

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
1 事業費	39,692,000	37,085,311	2,606,689	
(1) 介護支援専門員生涯研修体系構築・推進事業	30,871,000	29,597,445	1,273,555	
1) 実務研修等企画検討会議	400,000	400,000	-	
2) 主任介護支援専門員研修	14,700,000	13,279,000	1,421,000	
3) 生涯研修体系構築・推進委員会	133,000	173,579	△40,579	
4) 専門研修検討会議	70,000	38,104	31,896	
5) ファシリテーター研修	368,000	368,914	△914	
6) 実務従事者フォローアップ研修	3,500,000	3,520,848	△20,848	
7) 主任介護支援専門員更新研修	11,700,000	11,817,000	△117,000	
(2) 研修事業	1,026,000	779,643	246,357	
1) ケアマネジメント力育成研修	400,000	360,282	39,718	
2) 施設介護支援専門員現任研修	120,000	-	120,000	
3) 多職種連携研修	70,000	11,500	58,500	
4) 介護保険制度改正研修	70,000	42,062	27,938	
5) 特別研修	246,000	246,983	△983	
6) 研修委員会	120,000	118,816	1,184	
(3) 総会記念講演会	50,000	82	49,918	
(4) 神奈川県介護支援専門員研究大会	1,300,000	815,000	485,000	
(5) 地域連携事業	1,944,000	2,022,487	△78,487	
1) 地域包括連携会議開催事業	162,000	175,168	△13,168	
2) 地域連絡会ネットワーク事業	162,000	172,319	△10,319	
3) 地域包括職員研修	1,620,000	1,675,000	△55,000	
(6) 広報・出版事業	3,092,000	3,384,777	△292,777	
1) 情報提供・交流事業	132,000	119,214	12,786	
2) 機関誌発行事業	410,000	433,059	△23,059	
3) 書籍仕入れ	2,400,000	2,693,656	△293,656	
4) 広報・出版委員会	10,000	8,517	1,483	
5) 介護支援専門員養成講座	140,000	130,331	9,669	
(7) 制度改正・調査研究事業	720,000	132,544	587,456	
1) 制度改正基礎資料作成調査	600,000	-	600,000	
2) 制度改正・調査研究委員会	120,000	132,544	△12,544	
(8) 災害支援事業	100,000	128,756	△28,756	
(9) 協力団体委員会長会議	113,000	73,974	39,026	
(10) 研修関連特別事業	99,000	8,890	90,110	
(11) 関連団体連携事業	50,000	810	49,190	
(12) 一般社団法人化検討事業	200,000	13,967	186,033	
(13) 搬送モデルアンケート調査	127,000	126,936	64	
2 管理費	9,960,000	20,741,994	△10,781,994	
(1) 給料手当	4,798,000	2,756,325	2,041,675	
(2) 法定福利費	515,000	411,339	103,661	
(3) 法定外福利費	26,000	4,198	21,802	
(4) 会議費	570,000	475,764	94,236	
(5) 旅費交通費	282,000	152,124	129,876	
(6) 通信運搬費	249,000	160,684	88,316	
(7) 消耗品費・印刷製本費	234,000	173,691	60,309	
(8) 賃借料等	662,000	386,139	275,861	
(9) 水道光熱費	33,000	44,622	△11,622	
(10) OA機器リース料	447,000	246,946	200,054	
(11) 税理士報酬	216,000	216,000	-	
(12) 雑費	300,000	269,766	30,234	
(13) 諸会費	73,000	177,600	△104,600	
(14) 租税公課	641,000	1,279,350	△638,350	
(15) 経理処理委託費	530,000	527,040	2,960	
(16) HP委託費	124,000	123,431	569	
(17) 給与計算委託費	260,000	259,200	800	
(18) 貸倒損失	-	85,000	△85,000	
(19) 寄付金	-	12,992,775	△12,992,775	
3 予備費	570,000		570,000	
支出合計	50,222,000	57,827,305	△7,605,305	
当期収支差額	-	△788,538	788,538	
次期繰越収支差額	-	9,825,232		

財 産 目 録

(平成29年3月31日現在)

特定非営利活動法人 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 預 金 手元在り高	270,981		
普通預金 横浜銀行伊勢佐木町支店 1467935	4,477,108		
郵便振替 00250-8-76246	15,102		
貯 蔵 品 実践マニュアル等	107,070		
未 収 入 金 研修委託費他	12,590,655		
前 払 費 用 官報掲載料	42,288		
仮 払 金 特別徴収住民税前納分	70,500		
流動資産合計		17,573,704	
2. 固 定 資 産			
(1) 有形固定資産			
工 具 器 具 備 品	12,707		
有形固定資産計	12,707		
(2) 無形固定資産			
電 話 加 入 権 045-243-0284	76,440		
無形固定資産計	76,440		
固定資産合計		89,147	
資産合計			17,662,851
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金 3月分人件費他	6,760,552		
預 り 金			
給 料 源 泉 所 得 税	38,140		
報 酬 源 泉 所 得 税	10		
年 会 費	15,000		
未 払 法 人 税 等	74,500		
未 払 消 費 税 等	753,200		
流動負債合計		7,641,402	
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	869,471		
固定負債合計		869,471	
負債合計			8,510,873
III 差 引 正 味 財 産 額			
			9,151,978

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法について

有形固定資産

工具器具備品・・・定率法

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金

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。

なお、未償却の適用時差異残高は739千円（残存償却年数は3年）であります。

(3) 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、前受金、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。

(4) 消費税等の会計処理

税込処理によっております。

2. 基本財産なし

3. 担保物件なし

4. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	12,044,363	4,763,191
未 収 入 金	678,650	12,590,655
前 払 費 用	284,187	42,288
仮 払 金	56,400	70,500
合 計	13,063,600	17,466,634
未 払 金	1,617,836	6,760,552
前 受 金	48,000	-
預 り 金	157,194	53,150
未 払 法 人 税 等	74,500	74,500
未 払 消 費 税 等	552,300	753,200
合 計	2,449,830	7,641,402
次期繰越収支差額	10,613,770	9,825,232

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
工 具 器 具 備 品	635,250	622,543	12,707

6. 保証債務なし