

# 決 算 報 告 書

第 14 期

自 2018年 4月 1日

至 2019年 3月31日

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会

静岡市葵区駿府町1番70号  
静岡県総合社会福祉会館4階

# 貸借対照表

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会  
全事業所

[税込] (単位:円)  
2019年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未 払 金	1,419,389
普通 預金	40,619,105	前 受 金	5,690,000
現金・預金 計	40,619,105	内部借入金	15,006,056
(売上債権)		預 り 金	578,694
未 収 金	3,334,915	未払法人税等	79,300
売上債権 計	3,334,915	流動負債 計	22,773,439
(その他流動資産)		<b>【固定負債】</b>	
前 払 金	532,638	退職給付引当金	4,950,550
立 替 金	4,039	固定負債 計	4,950,550
内部貸付金	15,006,056	<b>負債合計</b>	<b>27,723,989</b>
その他流動資産 計	15,542,733	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
流動資産合計	59,496,753	<b>【正味財産】</b>	
<b>【固定資産】</b>		前期繰越正味財産額	83,783,501
(有形固定資産)		当期正味財産増減額	△6,233,200
工具器具備品	399,867	正味財産 計	77,550,301
一括償却資産	427,120	<b>正味財産合計</b>	<b>77,550,301</b>
有形固定資産 計	826,987		
(特定資産)			
財政運営安定基金積立預金	30,000,000		
災害対策基金積立預金	10,000,000		
退職給付引当預金	4,950,550		
(特定資産) 合計	44,950,550		
固定資産合計	45,777,537		
<b>資産合計</b>	<b>105,274,290</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>105,274,290</b>

# 財 産 目 録

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会  
全事業所

[税込] (単位：円)  
2019年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金	40,619,105
清水銀行	(5,044,525)
スルガ銀行2471287	(4,674,686)
振替00890-1-149840	(12,781,144)
振替00830-8-198404	<u>(18,118,750)</u>
現金・預金 計	40,619,105

(売上債権)

未 収 金	<u>3,334,915</u>
売上債権 計	3,334,915

(その他流動資産)

前 払 金	532,638
総会案内ハガキ購入代	(130,200)
会議会場費	(9,520)
印字サービス	(642)
H31年実務①	(15,120)
その他	(377,156)
立 替 金	4,039
複写機経費	(4,039)
内部貸付金	<u>15,006,056</u>
その他流動資産 計	<u>15,542,733</u>

流動資産合計

59,496,753

### 【固定資産】

(有形固定資産)

工具器具備品	399,867
パソコン0803VAI0	(1)
紙折機1312	(1)
電話機1407	(102,487)
パソコン1805レックノートLX6	(144,378)
パソコン1809レックノートLV7	(153,000)
一括償却資産	427,120
パソコン1710	(58,320)
パソコン1812①	(128,000)
パソコン1812②	(116,800)
パソコン1812③	<u>(124,000)</u>
有形固定資産 計	826,987

(特定資産)

財政運営安定基金積立預金	30,000,000
スルガ3478430	(30,000,000)
災害対策基金積立預金	10,000,000
スルガ3478434	(10,000,000)
退職給付引当預金	4,950,550
スルガ3488795	<u>(4,950,550)</u>
(特定資産) 合計	<u>44,950,550</u>

# 財 産 目 録

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会  
全事業所

[税込] (単位：円)  
2019年 3月31日 現在

固定資産合計	<u>45,777,537</u>	
資産の部 合計		105,274,290

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	1,419,389	
その他	(172,551)	
社会保険料	(966,000)	
人材派遣費	(280,838)	
前 受 金	5,690,000	
正会員受取会費	(1,665,000)	
受取入会金	(13,000)	
研修受講料収入	(4,012,000)	
内部借入金	15,006,056	
預 り 金	578,694	
源泉所得税	(295,294)	
日本協会会費	(231,000)	
市県民税	(49,400)	
その他	(3,000)	
未払法人税等	<u>79,300</u>	
流動負債 計		22,773,439

### 【固定負債】

退職給付引当金	<u>4,950,550</u>	
固定負債 計		<u>4,950,550</u>
負債の部 合計		<u>27,723,989</u>

正味財産		<u><u>77,550,301</u></u>
------	--	--------------------------

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費	4,040,000	
賛助会員受取会費	20,000	4,060,000

### 【受取助成金等】

受取入会金	199,000	
受取補助金	3,696,718	
県補助金収入	(2,976,718)	
その他補助金等収入	(720,000)	3,895,718

### 【事業収益】

事業 収益	68,263,115	
研修受講料収入	(64,768,600)	
自主研修資料代等収入	(1,453,000)	
事務受託収入	(2,041,515)	
受託事業収益	262,441	
その他収入	(262,441)	68,525,556

### 【その他収益】

受取 利息	39	
雑 収 益	134,221	134,260

経常収益 計

76,615,534

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	22,895,196
退職給付引当金繰入(事業)	1,630,620
法定福利費(事業)	3,437,352
福利厚生費(事業)	328,559
人材派遣費(事業)	3,039,399
人件費計	31,331,126

(その他経費)

研修事業(事業)	33,930,185
研修運営事業	(24,463,686)
研修テキスト作成事業	(1,470,058)
研修図書購入費	(7,996,441)
情報提供相談事業(事業)	1,620,563
相談事業	(40,445)
制度普及事業	(735,816)
情報提供事業	(844,302)
関係機関等連携推進事業(事業)	659,951
災害対策事業 (事業)	663,464
その他事業(事業)	5,496,838
自主研修等事業	(4,111,533)
医療知識研修に係る助成事業	(134,611)
組織活性化推進事業	(786,710)
調査研究事業	(130,438)
支部活動費	(333,546)

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

その他経費計	42,371,001	
事業費 計		73,702,127
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
役員 報酬	218,000	
給料 手当	2,543,910	
退職給付引当金繰入	181,180	
法定福利費	381,927	
福利厚生費	36,506	
人材派遣費	337,710	
人件費計	3,699,233	
(その他経費)		
印刷製本費	64,932	
会 議 費	584,353	
旅費交通費	15,010	
通 信 費	211,557	
消耗 品費	123,572	
修 繕 費	512,998	
会館共益費	1,371,397	
賃 借 料	1,070,716	
交 際 費	7,224	
減価償却費	497,955	
諸 謝 金	790,992	
諸 会 費	10,000	
役 務 費	56,568	
雑 費	50,800	
その他経費計	5,368,074	
管理費 計		9,067,307
経常費用 計		82,769,434
当期経常増減額		△6,153,900
<b>【経常外収益】</b>		
経常外収益 計		0
<b>【経常外費用】</b>		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		△6,153,900
法人税、住民税及び事業税		79,300
当期正味財産増減額		△6,233,200
前期繰越正味財産額		83,783,501
次期繰越正味財産額		77,550,301

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会  
全事業所

[税込] (単位：円)

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費 4,040,000  
賛助会員受取会費 20,000

### 【受取助成金等】

受取入会金 199,000  
受取補助金 3,696,718

### 【事業収益】

事業 収益 68,263,115  
受託事業収益 262,441

### 【その他収益】

受取 利息 39  
雑 収 益 134,221

経常収益 計

76,615,534

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料 手当(事業) 22,895,196  
退職給付引当金繰入(事業) 1,630,620  
法定福利費(事業) 3,437,352  
福利厚生費(事業) 328,559  
人材派遣費(事業) 3,039,399

人件費計

31,331,126

#### (その他経費)

研修事業(事業) 33,930,185  
情報提供相談事業(事業) 1,620,563  
関係機関等連携推進事業(事業) 659,951  
災害対策事業(事業) 663,464  
その他事業(事業) 5,496,838

その他経費計

42,371,001

事業費 計

73,702,127

### 【管理費】

#### (人件費)

役員 報酬 218,000  
給料 手当 2,543,910  
退職給付引当金繰入 181,180  
法定福利費 381,927  
福利厚生費 36,506  
人材派遣費 337,710

人件費計

3,699,233

#### (その他経費)

印刷製本費 64,932  
会 議 費 584,353  
旅費交通費 15,010  
通 信 費 211,557  
消耗 品費 123,572

# 特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会  
全事業所

[税込] (単位：円)

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

修繕費	512,998	
会館共益費	1,371,397	
賃借料	1,070,716	
交際費	7,224	
減価償却費	497,955	
諸謝金	790,992	
諸会費	10,000	
役員費	56,568	
雑費	50,800	
その他経費計	5,368,074	
管理費計		9,067,307
経常費用計		82,769,434
当期経常増減額		△6,153,900
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		△6,153,900
法人税、住民税及び事業税		79,300
当期正味財産増減額		△6,233,200
前期繰越正味財産額		83,783,501
次期繰越正味財産額		77,550,301



## 財務諸表の注記

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会

2019年 3月31日 現在

### 【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

#### (1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

法人税法による最終仕入原価法

但し、本年度末残高なし

#### (2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

#### (3). 引当金の計上基準

貸倒引当金：当法人の有する金銭債権は、静岡県及び当法人の関連団体に対するものは、取立不能の恐れがないこと、またそれ以外については重要性が乏しいことから貸倒引当金は計上しないものとする。

金銭債権の相手方	金額
①静岡県及び当法人の関連団体	2,607,515円
②①以外	727,400円
③計	3,334,915円

退職給付引当金：従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。なお退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

#### (4). 内部取引による貸借について

内部貸付金と内部借入金は、法人税法における当法人の収益事業と非収益事業との間の取引により発生した内部の貸借である。

#### (5). 人件費の事業費及び管理費の金額の区分について

人件費の事業費及び管理費の金額は、本会計年度中の各従業員のそれぞれに要する作業時間を基礎に90%：10%の割合により按分した。

#### (6). 貸借対照表に関する注記

有形固定資産に係る減価償却累計額を直接控除した額 1,495,737円

#### (7). 消費税等の会計処理

消費税については、免税事業者であるため会計処理は、税込方式によっている。