

# 決算報告書

第 18 期

自 2022年 4月 1日

至 2023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

# 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 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費 4,060,000

### 【受取助成金等】

受取入会金 112,000  
受取補助金 3,006,136  
 県補助金収入 (2,425,000)  
 その他補助金等収入 (581,136) 3,118,136

### 【事業収益】

事業収益 75,057,404  
 研修受講料収入 (71,080,680)  
 自主研修資料代等収入 (1,191,000)  
 事務受託収入 (2,785,724)  
受託事業収益 5,162,085  
 CS実践事業受託収入 (2,200,000)  
 ケマネAI導入支援事業受託収入 (1,638,945)  
 適切なケマネジメント事業受託収入 (1,265,000)  
 その他収入 (58,140) 80,219,489

### 【その他収益】

受取利息 12  
雑収益 115,789 115,801  
 経常収益計 87,513,426

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料手当(事業) 26,629,146  
退職給付引当金繰入(事業) 992,835  
法定福利費(事業) 4,267,554  
福利厚生費(事業) 180,507  
 人件費計 32,070,042

#### (その他経費)

研修事業(事業) 13,819,681  
 研修運営事業 (9,083,331)  
 研修テキスト作成事業 (111,650)  
 研修図書購入費 (4,624,700)  
情報提供相談事業(事業) 1,270,489  
 相談事業 (58,551)  
 情報提供事業 (1,211,938)  
関係機関等連携推進事業(事業) 790,135  
災害対策事業(事業) 306,477  
その他事業(事業) 4,725,102  
 自主研修等事業 (3,572,382)  
 医療知識研修に係る助成事業 (24,359)  
 組織活性化推進事業 (617,030)  
 支部活動費 (511,331)  
受託事業(事業) 2,401,727

# 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 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

CS研修事業運営費	(784,464)	
ケアマネ業務AI導入支援事業費	(847,969)	
適切なケアマネジメント事業費	<u>(769,294)</u>	
その他経費計	<u>23,313,611</u>	
事業費 計		55,383,653
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
役員 報酬	326,000	
給料 手当	2,958,794	
退職給付引当金繰入	110,315	
法定福利費	474,172	
福利厚生費	<u>20,056</u>	
人件費計	<u>3,889,337</u>	
(その他経費)		
印刷製本費	46,714	
会 議 費	340,344	
旅費交通費	21,240	
通 信 費	267,927	
消耗 品費	34,164	
修 繕 費	466,900	
会館共益費	1,337,309	
賃 借 料	557,656	
交 際 費	5,000	
新聞図書費	800	
減価償却費	397,668	
諸 謝 金	781,000	
諸 会 費	10,000	
租税 公課	800	
役 務 費	66,957	
雑 費	<u>51,265</u>	
その他経費計	<u>4,385,744</u>	
管理費 計		<u>8,275,081</u>
経常費用 計		<u>63,658,734</u>
当期経常増減額		23,854,692
<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		<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額		23,854,692
法人税、住民税及び事業税		<u>71,000</u>
当期正味財産増減額		23,783,692
前期繰越正味財産額		<u>53,660,512</u>
次期繰越正味財産額		<u>77,444,204</u>

# 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)  
2023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	1,056,223
普通預金	66,066,282	前受金	4,023,000
現金・預金計	66,066,282	内部借入金	12,400,731
(売上債権)		預り金	1,224,281
未収金	6,482,724	未払法人税等	71,000
売上債権計	6,482,724	流動負債計	18,775,235
(その他流動資産)		<b>【固定負債】</b>	
前払金	117,180	退職給付引当金	9,771,300
立替金	5,944	固定負債計	9,771,300
内部貸付金	12,400,731		
その他流動資産計	12,523,855	<b>負債合計</b>	<b>28,546,535</b>
流動資産合計	85,072,861		
<b>【固定資産】</b>		<b>正味財産の部</b>	
(有形固定資産)		<b>【正味財産】</b>	
工具器具備品	684,663	前期繰越正味財産額	53,660,512
有形固定資産計	684,663	当期正味財産増減額	23,783,692
(無形固定資産)		正味財産計	77,444,204
ソフトウェア	225,720		
無形固定資産計	225,720	<b>正味財産合計</b>	<b>77,444,204</b>
(特定資産)			
災害対策基金積立預金	10,000,000		
災害支援基金積立預金	236,195		
退職給付引当預金	9,771,300		
(特定資産) 合計	20,007,495		
固定資産合計	20,917,878		
<b>資産合計</b>	<b>105,990,739</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>105,990,739</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)  
2023年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金	66,066,282
清水銀行2509641	(1,736,049)
スルガ銀行2471287	(9,779,362)
振替00890-1-149840	(41,164,604)
振替00830-8-198404	(13,384,042)
清水銀行2625030	(2,225)
現金・預金 計	66,066,282

(売上債権)

未 収 金	6,482,724
売上債権 計	6,482,724

(その他流動資産)

前 払 金	117,180
総会案内ハガキ購入代	(117,180)
立 替 金	5,944
複写機経費	(5,944)
内部貸付金	12,400,731
その他流動資産 計	12,523,855

流動資産合計

85,072,861

### 【固定資産】

(有形固定資産)

工具器具備品	684,663
紙折機1312	(1)
電話機1407	(1)
パソコン1805ラップトップLX6	(1)
パソコン1809ラップトップLV7	(1)
パソコン2012OMEN	(59,584)
パソコン2210FMVA1	(225,225)
パソコン2210FMVA2	(216,975)
パソコン2211Victus	(182,875)
有形固定資産 計	684,663

(無形固定資産)

ソフトウェア	225,720
ホームページ製作費	(225,720)
無形固定資産 計	225,720

(特定資産)

災害対策基金積立預金	10,000,000
スルガ3478434	(10,000,000)
災害支援基金積立預金	236,195
スルガ3478430	(236,195)
退職給付引当預金	9,771,300
スルガ3488795	(9,771,300)
(特定資産) 合計	20,007,495

固定資産合計

20,917,878

# 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)  
2023年 3月31日 現在

資産の部 合計

105,990,739

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	1,056,223	
その他	(423,248)	
社会保険料	(573,975)	
給料手当	(59,000)	
前 受 金	4,023,000	
正会員受取会費	(4,017,000)	
受取入会金	(6,000)	
内部借入金	12,400,731	
預 り 金	1,224,281	
源泉所得税	(438,681)	
日本協会会費	(685,000)	
市県民税	(96,600)	
その他	(4,000)	
未払法人税等	71,000	
流動負債 計		18,775,235

### 【固定負債】

退職給付引当金	9,771,300	
固定負債 計		9,771,300
負債の部 合計		28,546,535

正味財産

77,444,204

# 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 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費 4,060,000

### 【受取助成金等】

受取入会金 112,000

受取補助金 3,006,136

### 【事業収益】

事業収益 75,057,404

受託事業収益 5,162,085

### 【その他収益】

受取利息 12

雑収益 115,789

経常収益計

87,513,426

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料手当(事業) 26,629,146

退職給付引当金繰入(事業) 992,835

法定福利費(事業) 4,267,554

福利厚生費(事業) 180,507

人件費計 32,070,042

#### (その他経費)

研修事業(事業) 13,819,681

情報提供相談事業(事業) 1,270,489

関係機関等連携推進事業(事業) 790,135

災害対策事業(事業) 306,477

その他事業(事業) 4,725,102

受託事業(事業) 2,401,727

その他経費計 23,313,611

事業費計

55,383,653

### 【管理費】

#### (人件費)

役員報酬 326,000

給料手当 2,958,794

退職給付引当金繰入 110,315

法定福利費 474,172

福利厚生費 20,056

人件費計 3,889,337

#### (その他経費)

印刷製本費 46,714

会議費 340,344

旅費交通費 21,240

通信費 267,927

消耗品費 34,164

修繕費 466,900

会館共益費 1,337,309

# 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 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

賃借料	557,656	
交際費	5,000	
新聞図書費	800	
減価償却費	397,668	
諸謝金	781,000	
諸会費	10,000	
租税公課	800	
役員費	66,957	
雑費	51,265	
その他経費計	4,385,744	
管理費計		8,275,081
経常費用計		63,658,734
当期経常増減額		23,854,692
【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		23,854,692
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		23,783,692
前期繰越正味財産額		53,660,512
次期繰越正味財産額		77,444,204



## 財務諸表の注記

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会

2023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(リース資産除く).....建物 は定額法、建物以外は定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物並びに平成28年4月1日以降に取得した

建物付属設備及び構築物については定額法

無形固定資産(リース資産除く).....定額法

リース資産.....リース期間を耐用年数とし残存価額をゼロとする定額法

#### (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 6,142,724円

②①以外 340,000円

③計 6,482,724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 1,795,181円

無形固定資産に係る減価償却累計額を直接控除した額 487,080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。