

# 決 算 報 告 書

第 15 期

自 2019年 4月 1日

至 2020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 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日

**【経常収益】**

**【受取会費】**

正会員受取会費	4,171,000	
賛助会員受取会費	10,000	4,181,000

**【受取助成金等】**

受取入会金	186,000	
受取補助金	3,774,090	
県補助金収入	(3,774,090)	3,960,090

**【事業収益】**

事業 収益	65,330,495	
研修受講料収入	(62,360,800)	
自主研修資料代等収入	(486,000)	
事務受託収入	(2,483,695)	
受託事業収益	3,374,434	
CS実践事業受託収入	(3,199,999)	
その他収入	(174,435)	68,704,929

**【その他収益】**

受取 利息	50	
雑 収 益	235,420	235,470

経常収益 計

77,081,489

**【経常費用】**

**【事業費】**

(人件費)

給料 手当(事業)	24,277,563	
退職給付引当金繰入(事業)	1,277,415	
法定福利費(事業)	3,797,408	
福利厚生費(事業)	200,828	
人材派遣費(事業)	2,740,381	
人件費計	32,293,595	

(その他経費)

研修事業(事業)	34,260,531	
研修運営事業	(25,470,908)	
研修テキスト作成事業	(1,337,329)	
研修図書購入費	(7,452,294)	
情報提供相談事業(事業)	966,857	
相談事業	(31,494)	
情報提供事業	(935,363)	
関係機関等連携推進事業(事業)	505,572	
災害対策事業(事業)	589,434	
その他事業(事業)	4,589,919	
自主研修等事業	(3,580,492)	
医療知識研修に係る助成事業	(88,173)	
経験者研修助成事業	(48,406)	
組織活性化推進事業	(466,259)	
支部活動費	(406,589)	
受託事業(事業)	1,714,265	

# 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 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日

CS研修事業運営費	(1,714,265)	
その他経費計	42,626,578	
事業費 計		74,920,173
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
役員 報酬	348,000	
給料 手当	2,697,507	
退職給付引当金繰入	141,935	
法定福利費	421,934	
福利厚生費	22,314	
人材派遣費	304,486	
人件費計	3,936,176	
(その他経費)		
印刷製本費	40,003	
会 議 費	500,459	
通 信 費	185,496	
消耗 品費	101,792	
修 繕 費	491,931	
会館共益費	1,368,734	
賃 借 料	1,147,944	
交 際 費	12,127	
減価償却費	502,205	
諸 謝 金	811,620	
諸 会 費	10,000	
租税 公課	4,400	
役 務 費	61,292	
雑 費	70,950	
その他経費計	5,308,953	
管理費 計		9,245,129
経常費用 計		84,165,302
当期経常増減額		△7,083,813
<b>【経常外収益】</b>		
経常外収益 計		0
<b>【経常外費用】</b>		
過年度損益修正損	150,000	
経常外費用 計		150,000
税引前当期正味財産増減額		△7,233,813
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		△7,304,813
前期繰越正味財産額		77,550,301
次期繰越正味財産額		70,245,488

# 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)  
2020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	803,222
普通 預金	25,945,701	前 受 金	1,701,000
現金・預金 計	25,945,701	内部借入金	9,142,566
(売上債権)		預 り 金	594,733
未 収 金	6,311,569	未払法人税等	71,000
売上債権 計	6,311,569	流動負債 計	12,312,521
(その他流動資産)		<b>【固定負債】</b>	
前 払 金	119,795	退職給付引当金	6,369,900
立 替 金	796	固定負債 計	6,369,900
内部貸付金	9,142,566		
その他流動資産 計	9,263,157	<b>負債合計</b>	18,682,421
流動資産合計	41,520,427	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
<b>【固定資産】</b>		<b>【正味財産】</b>	
(有形固定資産)		前期繰越正味財産額	77,550,301
工具器具備品	199,782	当期正味財産増減額	△7,304,813
一括償却資産	184,400	正味財産 計	70,245,488
有形固定資産 計	384,182	<b>正味財産合計</b>	70,245,488
(無形固定資産)			
ソフトウェア	653,400		
無形固定資産 計	653,400		
(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	6,369,900		
(特定資産) 合計	46,369,900		
固定資産合計	47,407,482		
<b>資産合計</b>	88,927,909	<b>負債及び正味財産合計</b>	88,927,909

# 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)  
2020年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金	25,945,701
清水銀行	(6,627,616)
スルガ銀行2471287	(5,682,883)
振替00890-1-149840	(1,401,439)
振替00830-8-198404	<u>(12,233,763)</u>
現金・預金 計	25,945,701

(売上債権)

未 収 金	<u>6,311,569</u>
売上債権 計	6,311,569

(その他流動資産)

前 払 金	119,795
総会案内ハガキ購入代	(119,795)
立 替 金	796
複写機経費	(796)
内部貸付金	<u>9,142,566</u>
その他流動資産 計	<u>9,263,157</u>

流動資産合計

41,520,427

### 【固定資産】

(有形固定資産)

工具器具備品	199,782
パソコン0803VAIO	(1)
紙折機1312	(1)
電話機1407	(51,091)
パソコン1805レップノートLX6	(72,189)
パソコン1809レップノートLV7	(76,500)
一括償却資産	184,400
パソコン1812①	(64,000)
パソコン1812②	(58,400)
パソコン1812③	<u>(62,000)</u>
有形固定資産 計	384,182

(無形固定資産)

ソフトウェア	653,400
ホームページ製作費	<u>(653,400)</u>
無形固定資産 計	653,400

(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	6,369,900
スルガ3488795	<u>(6,369,900)</u>
(特定資産) 合計	<u>46,369,900</u>

固定資産合計

47,407,482

# 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)  
2020年 3月31日 現在

資産の部 合計

88,927,909

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	803,222	
その他	(269,596)	
社会保険料	(533,626)	
前 受 金	1,701,000	
正会員受取会費	(1,692,000)	
受取入会金	(9,000)	
内部借入金	9,142,566	
預 り 金	594,733	
源泉所得税	(197,133)	
日本協会会費	(210,000)	
市県民税	(63,500)	
その他	(124,100)	
未払法人税等	71,000	
流動負債 計		12,312,521

### 【固定負債】

退職給付引当金	6,369,900	
固定負債 計		6,369,900
負債の部 合計		18,682,421

正味財産 70,245,488

# 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 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費 4,171,000  
賛助会員受取会費 10,000

### 【受取助成金等】

受取入会金 186,000  
受取補助金 3,774,090

### 【事業収益】

事業 収益 65,330,495  
受託事業収益 3,374,434

### 【その他収益】

受取 利息 50  
雑 収 益 235,420

経常収益 計

77,081,489

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料 手当(事業) 24,277,563  
退職給付引当金繰入(事業) 1,277,415  
法定福利費(事業) 3,797,408  
福利厚生費(事業) 200,828  
人材派遣費(事業) 2,740,381  
人件費計 32,293,595

#### (その他経費)

研修事業(事業) 34,260,531  
情報提供相談事業(事業) 966,857  
関係機関等連携推進事業(事業) 505,572  
災害対策事業(事業) 589,434  
その他事業(事業) 4,589,919  
受託事業(事業) 1,714,265  
その他経費計 42,626,578

事業費 計

74,920,173

### 【管理費】

#### (人件費)

役員 報酬 348,000  
給料 手当 2,697,507  
退職給付引当金繰入 141,935  
法定福利費 421,934  
福利厚生費 22,314  
人材派遣費 304,486  
人件費計 3,936,176

#### (その他経費)

印刷製本費 40,003  
会 議 費 500,459  
通 信 費 185,496  
消耗 品費 101,792

# 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 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日

修繕費	491,931	
会館共益費	1,368,734	
賃借料	1,147,944	
交際費	12,127	
減価償却費	502,205	
諸謝金	811,620	
諸会費	10,000	
租税公課	4,400	
役員費	61,292	
雑費	70,950	
その他経費計	5,308,953	
管理費計		9,245,129
経常費用計		84,165,302
当期経常増減額		△7,083,813
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
過年度損益修正損	150,000	
経常外費用計		150,000
税引前当期正味財産増減額		△7,233,813
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		△7,304,813
前期繰越正味財産額		77,550,301
次期繰越正味財産額		70,245,488

## 財務諸表の注記

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会

2020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

無形固定資産：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	6,186,694円
②①以外	124,875円
③計	6,311,569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 1,938,542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 59,400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。