

# 決 算 報 告 書

第 16 期

自 2020年 4月 1日

至 2021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 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費 4,088,000

### 【受取助成金等】

受取入会金 103,000  
 受取補助金 4,348,000  
 県補助金収入 (2,148,000)  
 その他補助金等収入 (2,200,000) 4,451,000

### 【事業収益】

事業 収益 34,946,459  
 研修受講料収入 (33,017,695)  
 自主研修資料代等収入 (130,500)  
 事務受託収入 (1,798,264)  
 受託事業収益 2,952,190  
 その他収入 (453,210)  
 ケマネAI導入支援事業受託収入 (2,498,980) 37,898,649

### 【その他収益】

受取 利息 37  
 雑 収 益 47,834 47,871

経常収益 計

46,485,520

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 29,612,779  
 退職給付引当金繰入(事業) 1,093,545  
 法定福利費(事業) 4,511,129  
 福利厚生費(事業) 197,232  
 人件費計 35,414,685

(その他経費)

研修事業(事業) 28,822,001  
 研修運営事業 (21,966,931)  
 研修テキスト作成事業 (846,560)  
 研修図書購入費 (6,008,510)  
 情報提供相談事業(事業) 1,465,637  
 相談事業 (25,248)  
 制度普及事業 (139,464)  
 情報提供事業 (1,300,925)  
 関係機関等連携推進事業(事業) 61,462  
 災害対策事業(事業) 129,134  
 その他事業(事業) 2,908,177  
 自主研修等事業 (2,504,533)  
 経験者研修助成事業 (10,424)  
 組織活性化推進事業 (242,460)  
 支部活動費 (150,760)  
 受託事業(事業) 1,921,824  
 ケマネ業務AI導入支援事業費 (1,716,454)

# 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 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

その他事業運営費	(205,370)	
その他経費計	35,308,235	
事業費 計		70,722,920
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
役員 報酬	228,000	
給料 手当	3,290,308	
退職給付引当金繰入	121,505	
法定福利費	501,236	
福利厚生費	21,914	
人件費計	4,162,963	
(その他経費)		
印刷製本費	38,701	
会 議 費	277,495	
通 信 費	313,594	
消耗 品費	618,174	
修 繕 費	633,001	
会館共益費	1,335,525	
賃 借 料	1,094,359	
交 際 費	6,875	
新聞図書費	9,405	
減価償却費	500,060	
諸 謝 金	856,240	
諸 会 費	10,000	
租税 公課	1,000	
役 務 費	58,136	
雑 費	1,497	
その他経費計	5,754,062	
管理費 計		9,917,025
経常費用 計		80,639,945
当期経常増減額		△34,154,425
<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		△34,154,425
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		△34,225,425
前期繰越正味財産額		70,245,488
次期繰越正味財産額		36,020,063

# 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)  
2021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	4,292,192
普通 預金	40,014,580	前 受 金	14,889,705
現金・預金 計	40,014,580	内部借入金	8,436,200
(売上債権)		預 り 金	792,962
未 収 金	3,121,704	未払法人税等	71,000
売上債権 計	3,121,704	流動負債 計	28,482,059
(その他流動資産)		<b>【固定負債】</b>	
前 払 金	2,105,315	退職給付引当金	7,584,950
立 替 金	802	固定負債 計	7,584,950
内部貸付金	8,436,200	<b>負債合計</b>	<b>36,067,009</b>
その他流動資産 計	10,542,317	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
流動資産合計	53,678,601	<b>【正味財産】</b>	
<b>【固定資産】</b>		前期繰越正味財産額	70,245,488
(有形固定資産)		当期正味財産増減額	△34,225,425
工具器具備品	312,681	正味財産 計	36,020,063
有形固定資産 計	312,681	<b>正味財産合計</b>	<b>36,020,063</b>
(無形固定資産)			
ソフトウェア	510,840		
無形固定資産 計	510,840		
(特定資産)			
災害対策基金積立預金	10,000,000		
退職給付引当預金	7,584,950		
(特定資産) 合計	17,584,950		
固定資産合計	18,408,471		
<b>資産合計</b>	<b>72,087,072</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>72,087,072</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)  
2021年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金	40,014,580
清水銀行	(859,889)
スルガ銀行2471287	(3,455,057)
振替00890-1-149840	(2,945,037)
振替00830-8-198404	(2,754,597)
スルガ銀行3478430	<u>(30,000,000)</u>
現金・預金 計	40,014,580

(売上債権)

未 収 金	<u>3,121,704</u>
売上債権 計	3,121,704

(その他流動資産)

前 払 金	2,105,315
総会案内ハガキ購入代	(132,300)
会議室等利用料	(1,973,015)
立 替 金	802
複写機経費	(802)
内部貸付金	<u>8,436,200</u>
その他流動資産 計	<u>10,542,317</u>

流動資産合計

53,678,601

### 【固定資産】

(有形固定資産)

工具器具備品	312,681
紙折機1312	(1)
電話機1407	(1)
パソコン1805レツノートLX6	(36,095)
パソコン1809レツノートLV7	(38,250)
パソコン2012OMEN	<u>(238,334)</u>
有形固定資産 計	312,681

(無形固定資産)

ソフトウェア	510,840
ホームページ製作費	<u>(510,840)</u>
無形固定資産 計	510,840

(特定資産)

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	7,584,950
スルガ3488795	<u>(7,584,950)</u>
(特定資産) 合計	<u>17,584,950</u>

固定資産合計

18,408,471

資産の部 合計

72,087,072

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	4,292,192
-------	-----------

# 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)  
2021年 3月31日 現在

その他	(3,661,652)		
社会保険料	(630,540)		
前受金	14,889,705		
正会員受取会費	(1,984,000)		
受取入金	(14,000)		
研修受講料収入	(12,891,705)		
内部借入金	8,436,200		
預り金	792,962		
源泉所得税	(416,962)		
日本協会会費	(278,000)		
市県民税	(87,000)		
その他	(11,000)		
未払法人税等	71,000		
流動負債 計		28,482,059	
【固定負債】			
退職給付引当金	7,584,950		
固定負債 計		7,584,950	
負債の部 合計			36,067,009
正味財産			36,020,063

# 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 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費 4,088,000

### 【受取助成金等】

受取入会金 103,000

受取補助金 4,348,000

### 【事業収益】

事業 収益 34,946,459

受託事業収益 2,952,190

### 【その他収益】

受取 利息 37

雑 収 益 47,834

経常収益 計

46,485,520

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料 手当(事業) 29,612,779

退職給付引当金繰入(事業) 1,093,545

法定福利費(事業) 4,511,129

福利厚生費(事業) 197,232

人件費計

35,414,685

#### (その他経費)

研修事業(事業) 28,822,001

情報提供相談事業(事業) 1,465,637

関係機関等連携推進事業(事業) 61,462

災害対策事業(事業) 129,134

その他事業(事業) 2,908,177

受託事業(事業) 1,921,824

その他経費計

35,308,235

事業費 計

70,722,920

### 【管理費】

#### (人件費)

役員 報酬 228,000

給料 手当 3,290,308

退職給付引当金繰入 121,505

法定福利費 501,236

福利厚生費 21,914

人件費計

4,162,963

#### (その他経費)

印刷製本費 38,701

会 議 費 277,495

通 信 費 313,594

消耗 品費 618,174

修 繕 費 633,001

会館共益費 1,335,525

賃 借 料 1,094,359

# 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 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

交 際 費	6,875	
新聞図書費	9,405	
減価償却費	500,060	
諸 謝 金	856,240	
諸 会 費	10,000	
租税 公課	1,000	
役 務 費	58,136	
雑 費	1,497	
その他経費計	5,754,062	
管理費 計		9,917,025
経常費用 計		80,639,945
当期経常増減額		△34,154,425
<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		△34,154,425
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		△34,225,425
前期繰越正味財産額		70,245,488
次期繰越正味財産額		36,020,063

## 財務諸表の注記

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会

2021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	2,991,264円
②①以外	130,440円
③計	3,121,704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 1,899,763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 201,960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。