

決 算 報 告 書

第 17 期

自 2021年 4月 1日

至 2022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 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 4,014,000

【受取寄付金】

災害募金収入 788,890

【受取助成金等】

受取入会金 120,000

受取補助金 2,296,591

県補助金収入 (1,625,125)

その他補助金等収入 (671,466) 2,416,591

【事業収益】

事業収益 82,266,185

研修受講料収入 (78,670,625)

自主研修資料代等収入 (380,000)

事務受託収入 (3,215,560)

受託事業収益 3,449,215

CS実践事業受託収入 (2,200,000)

その他収入 (149,215)

ケアナビ導入支援事業受託収入 (1,100,000) 85,715,400

【その他収益】

受取利息 9

雑収益 142,644 142,653

経常収益計 93,077,534

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 28,550,738

退職給付引当金繰入(事業) 974,880

法定福利費(事業) 4,537,421

福利厚生費(事業) 165,757

人件費計 34,228,796

(その他経費)

研修事業(事業) 25,456,072

研修運営事業 (20,822,872)

研修図書購入費 (4,633,200)

情報提供相談事業(事業) 686,906

相談事業 (21,744)

制度普及事業 (17,050)

情報提供事業 (648,112)

関係機関等連携推進事業(事業) 629,305

災害対策事業(事業) 396,551

その他事業(事業) 2,687,983

自主研修等事業 (1,808,989)

医療知識研修に係る助成事業 (91,158)

組織活性化推進事業 (592,413)

支部活動費 (195,423)

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 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

受託事業(事業)	1,222,845	
CS研修事業運営費	(701,746)	
ケアマネ業務AI導入支援事業費	(521,099)	
その他経費計	31,079,662	
事業費 計		65,308,458
【管理費】		
(人件費)		
役員 報酬	432,000	
給料 手当	3,172,304	
退職給付引当金繰入	108,320	
法定福利費	504,157	
福利厚生費	18,417	
人件費計	4,235,198	
(その他経費)		
印刷製本費	52,712	
会 議 費	381,079	
通 信 費	305,461	
消耗 品費	41,210	
修 繕 費	425,391	
会館共益費	1,512,780	
賃 借 料	1,241,796	
交 際 費	20,789	
減価償却費	336,070	
諸 謝 金	812,790	
諸 会 費	10,000	
租税 公課	800	
役 務 費	56,306	
雑 費	72,550	
その他経費計	5,269,734	
管理費 計		9,504,932
経常費用 計		74,813,390
当期経常増減額		18,264,144
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
災害支援費	552,695	
経常外費用 計		552,695
税引前当期正味財産増減額		17,711,449
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		17,640,449
前期繰越正味財産額		36,020,063
次期繰越正味財産額		53,660,512

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)
2022年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	3,064,239
普通 預金	46,908,113	前 受 金	6,714,280
現金・預金 計	46,908,113	内部借入金	10,044,394
(売上債権)		預 り 金	1,302,239
未 収 金	7,018,101	未払法人税等	71,000
売上債権 計	7,018,101	流動負債 計	21,196,152
(その他流動資産)		【固定負債】	
前 払 金	119,700	退職給付引当金	8,668,150
立 替 金	42,710	固定負債 計	8,668,150
内部貸付金	10,044,394		
その他流動資産 計	10,206,804	負債合計	29,864,302
流動資産合計	64,133,018	正 味 財 産 の 部	
【固定資産】		【正味財産】	
(有形固定資産)		前期繰越正味財産額	36,020,063
工具器具備品	119,171	当期正味財産増減額	17,640,449
有形固定資産 計	119,171	正味財産 計	53,660,512
(無形固定資産)		正味財産合計	53,660,512
ソフトウェア	368,280		
無形固定資産 計	368,280		
(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	8,668,150		
(特定資産) 合計	18,904,345		
固定資産合計	19,391,796		
資産合計	83,524,814	負債及び正味財産合計	83,524,814

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)
2022年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金	46,908,113
清水銀行	(1,240,370)
スルガ銀行2471287	(3,869,150)
振替00890-1-149840	(34,380,319)
振替00830-8-198404	<u>(7,418,274)</u>
現金・預金 計	46,908,113

(売上債権)

未 収 金	<u>7,018,101</u>
売上債権 計	7,018,101

(その他流動資産)

前 払 金	119,700
総会案内ハガキ購入代	(119,700)
立 替 金	42,710
複写機経費	(704)
その他	(40,056)
印刷機リース	(1,950)
内部貸付金	<u>10,044,394</u>
その他流動資産 計	<u>10,206,804</u>

流動資産合計

64,133,018

【固定資産】

(有形固定資産)

工具器具備品	119,171
紙折機1312	(1)
電話機1407	(1)
パソコン1805レッツノートLX6	(1)
パソコン1809レッツノートLV7	(1)
パソコン2012OMEN	<u>(119,167)</u>
有形固定資産 計	119,171

(無形固定資産)

ソフトウェア	368,280
ホームページ製作費	<u>(368,280)</u>
無形固定資産 計	368,280

(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	8,668,150
スルガ3488795	<u>(8,668,150)</u>

(特定資産) 合計

18,904,345

固定資産合計

19,391,796

資産の部 合計

83,524,814

《負債の部》

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)
2022年 3月31日 現在

【流動負債】

未 払 金	3,064,239	
その他	(2,463,842)	
社会保険料	(600,397)	
前 受 金	6,714,280	
正会員受取会費	(1,962,000)	
受取入会金	(13,000)	
研修受講料収入	(4,739,280)	
内部借入金	10,044,394	
預 り 金	1,302,239	
源泉所得税	(308,839)	
日本協会会費	(891,000)	
市県民税	(97,400)	
その他	(5,000)	
未払法人税等	<u>71,000</u>	
流動負債 計		21,196,152

【固定負債】

退職給付引当金	<u>8,668,150</u>	
固定負債 計		<u>8,668,150</u>
負債の部 合計		<u>29,864,302</u>

正味財産 53,660,512

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 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	4,014,000	
【受取寄付金】		
災害募金収入	788,890	
【受取助成金等】		
受取入会金	120,000	
受取補助金	2,296,591	
【事業収益】		
事業 収益	82,266,185	
受託事業収益	3,449,215	
【その他収益】		
受取 利息	9	
雑 収 益	142,644	
経常収益 計		93,077,534
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	28,550,738	
退職給付引当金繰入(事業)	974,880	
法定福利費(事業)	4,537,421	
福利厚生費(事業)	165,757	
人件費計	34,228,796	
(その他経費)		
研修事業(事業)	25,456,072	
情報提供相談事業(事業)	686,906	
関係機関等連携推進事業(事業)	629,305	
災害対策事業(事業)	396,551	
その他事業(事業)	2,687,983	
受託事業(事業)	1,222,845	
その他経費計	31,079,662	
事業費 計		65,308,458
【管理費】		
(人件費)		
役員 報酬	432,000	
給料 手当	3,172,304	
退職給付引当金繰入	108,320	
法定福利費	504,157	
福利厚生費	18,417	
人件費計	4,235,198	
(その他経費)		
印刷製本費	52,712	
会 議 費	381,079	
通 信 費	305,461	
消耗 品費	41,210	
修 繕 費	425,391	

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 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

会館共益費	1,512,780	
賃借料	1,241,796	
交際費	20,789	
減価償却費	336,070	
諸謝金	812,790	
諸会費	10,000	
租税公課	800	
役務費	56,306	
雑費	72,550	
その他経費計	5,269,734	
管理費計		9,504,932
経常費用計		74,813,390
当期経常増減額		18,264,144
【経常外収益】		
経常外収益計		0
【経常外費用】		
災害支援費	552,695	
経常外費用計		552,695
税引前当期正味財産増減額		17,711,449
法人税、住民税及び事業税		71,000
当期正味財産増減額		17,640,449
前期繰越正味財産額		36,020,063
次期繰越正味財産額		53,660,512

財務諸表の注記

NPO法人 静岡県介護支援専門員協会

2022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 6,493,101円

②①以外 525,000円

③計 7,018,101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 1,540,073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 344,520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。