

貸借対照表

令和2年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現 金 預 金	180,986,796	139,526,331	41,460,465
未 収 金	1,323,773	234,100	1,089,673
立 替 金	37,400	8,250	29,150
前 払 費 用	483,319	418,068	65,251
流 動 資 産 合 計	182,831,288	140,186,749	42,644,539
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
定 期 預 金	50,000,000	50,000,000	0
基 本 財 産 合 計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特 定 資 産			
ソフトウェア購入等積立金	0	1,500,000	△1,500,000
電算システム見直し等積立金	3,588,863	3,588,863	0
事務所移転積立金	0	3,500,000	△3,500,000
災害活動寄付金	1,882,831	1,882,826	5
特 定 資 産 合 計	5,471,694	10,471,689	△4,999,995
(3) そ の 他 固 定 資 産			
建 物 附 属 設 備	3,858,858	4,139,718	△280,860
什 器 備 品	362,468	516,075	△153,607
電 話 加 入 権	164,440	164,440	0
保 証 金	4,255,200	6,870,453	△2,615,253
長 期 前 払 費 用	175,528	596,792	△421,264
そ の 他 固 定 資 産 合 計	8,816,494	12,287,478	△3,470,984
固 定 資 産 合 計	64,288,188	72,759,167	△8,470,979
資 産 合 計	247,119,476	212,945,916	34,173,560

II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	26,201,284	20,082,520	6,118,764
未払費用	0	412,676	△412,676
前受金	24,000	55,920	△31,920
預り金	2,209,790	2,068,222	141,568
流動負債合計	28,435,074	22,619,338	5,815,736
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	28,435,074	22,619,338	5,815,736
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	1,882,831	1,882,826	5
指定正味財産合計	1,882,831	1,882,826	5
(うち特定財産への充当額)	(1,882,831)	(1,882,826)	(5)
2 一般正味財産	216,801,571	188,443,752	28,357,819
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(3,588,863)	(8,588,863)	(△5,000,000)
正味財産合計	218,684,402	190,326,578	28,357,824
負債及び正味財産合計	247,119,476	212,945,916	34,173,560

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日 から
令和2年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
経 常 収 益			
(1) 受 取 会 費	142,933,000	146,575,000	△ 3,642,000
① 受 取 入 会 金	8,917,000	9,560,000	△ 643,000
② 受 取 年 会 費	132,266,000	135,015,000	△ 2,749,000
③ 受 取 賛 助 会 費	1,700,000	1,900,000	△ 200,000
④ 受 取 学 会 入 会 金	50,000	100,000	△ 50,000
(2) 事 業 収 益	22,144,057	27,100,974	△ 4,956,917
① 研 修 会 費 収 益	1,780,800	5,780,500	△ 3,999,700
② 研 修 手 数 料 収 益	6,418,335	7,105,000	△ 686,665
③ 協 賛 金 収 益	3,773,720	4,354,377	△ 580,657
④ 購 読 料 収 益	68,040	84,240	△ 16,200
⑤ 手 数 料 収 益	7,245,812	7,426,857	△ 181,045
⑥ 委 託 料 収 益	2,205,000	2,350,000	△ 145,000
⑦ そ の 他 事 業 収 益 収 益	652,350	0	652,350
(3) 受 取 補 助 金 等	149,775,000	105,107,053	44,667,947
① 受 取 公 的 助 成 金	145,775,000	99,411,000	46,364,000
② そ の 他 助 成 金	4,000,000	5,696,053	△ 1,696,053
(4) 寄 付 金 収 益	10,000	0	10,000
① 寄 付 金 収 益	10,000	0	10,000
(5) 災 害 活 動 費 収 益	0	0	0
① 災 害 活 動 費 預 り 金 受 入 収 益	0	0	0
② 災 害 活 動 費 助 成 金	0	0	0
③ 災 害 活 動 費 補 助 金	0	0	0
(6) 基 本 財 産 運 用 益	5,004	6,769	△ 1,765
① 受 取 利 息	5,004	6,769	△ 1,765
(7) 雑 収 益	592,875	619,080	△ 26,205
① 雑 収 益	592,875	619,080	△ 26,205
経 常 収 益 計	315,459,936	279,408,876	36,051,060

経常費用			
(1) 事業費	252,424,111	227,961,509	24,462,602
① 研修費	16,712,043	14,075,340	2,636,703
② 調査研究費	142,989,166	93,811,048	49,178,118
③ 広報費	30,941,403	36,865,864	△ 5,924,461
④ 組織費	0	11,474,649	△ 11,474,649
⑤ 専門研究費	0	1,696	△ 1,696
⑥ 学術推進費	5,495,324	0	5,495,324
⑦ 専門部会費	246,970	0	246,970
⑧ 第三者評価事業費	1,219,869	0	1,219,869
⑨ その他事業費	704,585	11,397,080	△ 10,692,495
⑩ 補助金返還金	2,920,000	2,066,000	854,000
⑪ 災害対策事業費	186	367,084	△ 366,898
⑫ ボランティアサポーター費	0	21,280	△ 21,280
⑬ 会議費	0	6,393,958	△ 6,393,958
⑭ 人件費	34,131,211	36,787,985	△ 2,656,774
⑮ 事務所費	8,864,897	13,614,042	△ 4,749,145
⑯ 通信運搬費	533,292	599,230	△ 65,938
⑰ 事務費	5,718,970	0	5,718,970
⑱ 消耗品費	1,518,329	0	1,518,329
⑲ 減価償却費	427,866	486,253	△ 58,387
(2) 管理費	34,678,006	36,575,415	△ 1,897,409
① 人件費	8,532,805	9,196,995	△ 664,190
② 顧問料	2,645,562	3,203,316	△ 557,754
③ 事務所費	2,216,225	3,403,510	△ 1,187,285
④ 通信運搬費	133,323	149,807	△ 16,484
⑤ 事務費	1,429,743	7,909,284	△ 6,479,541
⑥ 渉外費	793,906	85,090	708,816
⑦ 租税公課	469,100	2,220,000	△ 1,750,900
⑧ 会議費	8,505,094	9,921,161	△ 1,416,067
⑨ 減価償却費	427,865	486,252	△ 58,387
⑩ 組織費	8,934,520	0	8,934,520
⑪ 消耗品費	379,583	0	379,583
⑫ 保険料	210,280	0	210,280
経常費用計	287,102,117	264,536,924	22,565,193
当期経常増減額	28,357,819	14,871,952	13,485,867

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 損失補償金	0	26,166,135	△ 26,166,135
経常外収益計	0	26,166,135	△ 26,166,135
(2) 経常外費用			
① 事務所移転費	0	547,482	△ 547,482
経常外費用計	0	547,482	△ 547,482
当期経常外増減額	0	25,618,653	△ 25,618,653
当期一般正味財産増減額	28,357,819	40,490,605	△ 12,132,786
一般正味財産期首残高	188,443,752	147,953,147	40,490,605
一般正味財産期末残高	216,801,571	188,443,752	28,357,819
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	5	878,479	△ 878,474
当期指定正味財産増減額	5	878,479	△ 878,474
指定正味財産期首残高	1,882,826	1,004,347	878,479
指定正味財産期末残高	1,882,831	1,882,826	5
III 正味財産期末残高			
	218,684,402	190,326,578	28,357,824

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日 から
令和2年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	公1	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
経 常 収 益				
(1) 受 取 会 費	78,613,150	64,319,850		142,933,000
① 受 取 入 会 金	4,904,350	4,012,650		8,917,000
② 受 取 年 会 費	72,746,300	59,519,700		132,266,000
③ 受 取 賛 助 会 費	935,000	765,000		1,700,000
④ 受 取 学 会 入 会 金	27,500	22,500		50,000
(2) 事 業 収 益	22,144,057	0		22,144,057
① 研 修 会 費 収 益	1,780,800	0		1,780,800
② 研 修 手 数 料 収 益	6,418,335	0		6,418,335
③ 協 賛 金 収 益	3,773,720	0		3,773,720
④ 購 読 料 収 益	68,040	0		68,040
⑤ 手 数 料 収 益	7,245,812	0		7,245,812
⑥ 委 託 料 収 益	2,205,000	0		2,205,000
⑦ そ の 他 事 業 収 益 収 益	652,350	0		652,350
(3) 受 取 補 助 金 等	149,775,000	0		149,775,000
① 受 取 公 的 助 成 金	145,775,000	0		145,775,000
② そ の 他 助 成 金	4,000,000	0		4,000,000
(4) 受 取 寄 付 金	10,000	0		10,000
① 受 取 寄 付 金	10,000	0		10,000
(5) 受 取 災 害 活 動 費	0	0		0
① 受 取 災 害 活 動 費 預 り 金	0	0		0
② 災 害 活 動 費 助 成 金	0	0		0
③ 災 害 活 動 費 補 助 金	0	0		0
(6) 基 本 財 産 運 用 益	5,004	0		5,004
① 受 取 利 息	5,004	0		5,004
(7) 雑 収 益	592,875	0		592,875
① 雑 収 益	592,875	0		592,875
経 常 収 益 計	251,140,086	64,319,850		315,459,936

経常費用			
(1) 事業費	252,424,111	0	252,424,111
① 研修費	16,712,043	0	16,712,043
② 調査研究費	142,989,166	0	142,989,166
③ 広報費	30,941,403	0	30,941,403
④ 組織費	0	0	0
⑤ 専門研究費	0	0	0
⑥ 学術推進費	5,495,324	0	5,495,324
⑦ 専門部会費	246,970	0	246,970
⑧ 第三者評価事業費	1,219,869	0	1,219,869
⑨ その他事業費	704,585	0	704,585
⑩ 補助金返還金	2,920,000	0	2,920,000
⑪ 災害対策事業費	186	0	186
⑫ ボランティアサポーター費	0	0	0
⑬ 会議費	0	0	0
⑭ 人件費	34,131,211	0	34,131,211
⑮ 事務所費	8,864,897	0	8,864,897
⑯ 通信運搬費	533,292	0	533,292
⑰ 事務費	5,718,970	0	5,718,970
⑱ 消耗品費	1,518,329	0	1,518,329
⑲ 減価償却費	427,866	0	427,866
(2) 管理費	0	34,678,006	34,678,006
① 人件費	0	8,532,805	8,532,805
② 顧問料	0	2,645,562	2,645,562
③ 事務所費	0	2,216,225	2,216,225
④ 通信運搬費	0	133,323	133,323
⑤ 事務費	0	1,429,743	1,429,743
⑥ 渉外費	0	793,906	793,906
⑦ 租税公課	0	469,100	469,100
⑧ 会議費	0	8,505,094	8,505,094
⑨ 減価償却費	0	427,865	427,865
⑩ 組織費	0	8,934,520	8,934,520
⑪ 消耗品費	0	379,583	379,583
⑫ 保険料	0	210,280	210,280
経常費用計	252,424,111	34,678,006	287,102,117
当期経常増減額	△ 1,284,025	29,641,844	28,357,819

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 損失補償金	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 事務所移転費	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,284,025	29,641,844	28,357,819
一般正味財産期首残高	-	-	188,443,752
一般正味財産期末残高	-	-	216,801,571
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	5	0	5
当期指定正味財産増減額	5	0	5
指定正味財産期首残高	-	-	1,882,826
指定正味財産期末残高	-	-	1,882,831
III 正味財産期末残高	-	-	218,684,402

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

建物附属設備、什器備品、ソフトウェア……定額法による減価償却を実施している。

(2) リース取引の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
ソフトウェア購入等積立金	1,500,000	0	1,500,000	0
電算システム見直し等積立金	3,588,863	0	0	3,588,863
事務所移転積立金	3,500,000	0	3,500,000	0
災害活動寄付金	1,882,826	5	0	1,882,831
小 計	10,471,689	5	5,000,000	5,471,694
合 計	60,471,689	5	5,000,000	55,471,694

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
小 計	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
特定資産				
ソフトウェア購入等積立金	0	(0)	(0)	(0)
電算システム見直し等積立金	3,588,863	(0)	(3,588,863)	(0)
事務所移転積立金	0	(0)	(0)	(0)
災害活動寄付金	1,882,831	(1,882,831)	(0)	(0)
小 計	5,471,694	(1,882,831)	(3,588,863)	(0)
合 計	55,471,694	(1,882,831)	(53,588,863)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	4,139,718	280,860	3,858,858
什器備品	2,367,250	2,004,782	362,468
合 計	6,506,968	2,285,642	4,221,326

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
介護福祉士リーダー研修事業	(公財)社会福祉振興・試験センター	0	4,000,000	4,000,000	0	-
補助金						
介護の日本語学習支援等事業	厚生労働省	0	130,775,000	130,775,000	0	-
社会福祉推進事業生活困窮者就労支援事業	厚生労働省	0	15,000,000	15,000,000	0	-
合 計		0	149,775,000	149,775,000	0	

6. 退職給付関係

退職給付制度として、中小企業退職金共済制度を採用している。

附属明細書

附属明細書の記載事項である

- ・基本財産及び特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」に記載しているため、内容の記載を省略している。

なお、「財務諸表に対する注記」の記載箇所は、以下のとおりである。

- ・「基本財産及び特定資産の明細」については、「財務諸表に対する注記 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

財産目録
令和2年3月31日現在

(単位：円)

科目	場所・数量	使用目的等	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	手許有高		207,686
	普通預金 みずほ銀行・新橋支店	運転資金として	132,054,323
	普通預金 三菱UFJ銀行・虎ノ門支店	運転資金として	28,766,651
	通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	11,986,984
	郵便振替 ゆうちょ銀行	災害活動事業のための財源として保有している。	7,971,152
		現金預金計	180,986,796
未収金	サービス提供責任者テキスト代	公益目的事業に関する未収金	3,000
	国試模試代	公益目的事業に関する未収金	187,500
	第三者評価受審料	公益目的事業に関する未収金	385,000
	消費税還付金	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未収金	644,500
	認定介護福祉士認証・認定機構立替経費	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未収金	86,473
	生活習慣病予防検診費用助成金等	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未収金	17,300
		未収金計	1,323,773
立替金	サービス提供責任者テキスト代	公益目的事業に関する立替金	37,400
		立替金計	37,400
前払費用	封筒代金	公益目的事業及び管理目的の業務に関する前払費用	483,319
		前払費用計	483,319
		流動資産合計	182,831,288
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	みずほ銀行・新橋支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	30,000,000
	三菱UFJ銀行・虎ノ門支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	20,000,000
		定期預金計	50,000,000
		基本財産合計	50,000,000
(2) 特定資産			
電算システム見直し等積立金	普通預金 みずほ銀行・新橋支店	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する電算システム見直し等のための積立金	3,588,863
災害活動寄付金	郵便振替 ゆうちょ銀行	指定正味財産であり、災害活動事業のための財源として保有している。	1,882,831
		特定資産合計	5,471,694
(3) その他固定資産			
建物附属設備	事務所パーテーション、電源・空調設備等	共用財産であり、80%を公益目的事業の用に、20%を管理目的の業務に供している。	3,858,858
什器備品	ノートパソコン等	共用財産であり、50%は公益目的保有財産として事業の用に供し、50%は管理運営の用に供している。	362,468
電話加入権	5回線	共用財産であり、50%は公益目的保有財産として事業の用に供し、50%は管理運営の用に供している。	164,440
保証金	事務所保証金	共用財産であり、80%を公益目的事業の用に、20%を管理目的の業務に供している。	4,255,200
長期前払費用	事務所保証金の償却金	共用財産である事務所保証金の償却金であり、80%は公益目的事業の用に、20%は管理運営の用に係るものである。	175,528
		その他固定資産合計	8,816,494
		固定資産合計	64,288,188
		資産合計	247,119,476

財産目録
令和2年3月31日現在

(単位：円)

科目	場所・数量	使用目的等	金額
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	リーダー研修	公益目的事業に関する未払金	7,010
	生涯研修	公益目的事業に関する未払金	2,145
	補助金 実習	公益目的事業に関する未払金	23,870,999
	学術誌	公益目的事業に関する未払金	605
	入会金返金	公益目的事業に関する未払金	5,000
	派遣社員人件費	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	1,614,030
	事務所費	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	32,862
	事務費	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	239,757
	通信運搬費	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	44,868
	理事会費	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	89,720
	組織費	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	294,288
		未払金計	26,201,284
前受金	令和2年度会費	公益目的事業及び管理目的の業務に関する前受金	24,000
		前受金計	24,000
預り金	源泉所得税	公益目的事業及び管理目的の業務に関する預り金	812,201
	住民税	公益目的事業及び管理目的の業務に関する預り金	86,700
	都道府県介護福祉士会預り会費	公益目的事業及び管理目的の業務に関する預り金	927,640
	未処理預り金	公益目的事業及び管理目的の業務に関する預り金	383,249
		預り金計	2,209,790
		流動負債合計	28,435,074
		負債合計	28,435,074
		正味財産	218,684,402