

貸借対照表

令和4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	171,176,046	230,459,379	△59,283,333
未 収 金	1,056,930	242,500	814,430
立 替 金	145,200	69,435	75,765
前 払 費 用	789,818	858,455	△68,637
流 動 資 産 合 計	173,167,994	231,629,769	△58,461,775
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			
電算システム見直し等積立金	0	3,588,863	△3,588,863
災 害 活 動 寄 付 金	1,882,831	1,882,831	0
特 定 資 産 合 計	1,882,831	5,471,694	△3,588,863
(3) そ の 他 固 定 資 産			
建 物 附 属 設 備	4,228,154	3,577,998	650,156
什 器 備 品	714,126	208,861	505,265
電 話 加 入 権	164,440	164,440	0
ソ フ ト ウ ェ ア	23,458,105	0	23,458,105
保 証 金	4,255,200	4,255,200	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	32,820,025	8,206,499	24,613,526
固 定 資 産 合 計	84,702,856	63,678,193	21,024,663
資 産 合 計	257,870,850	295,307,962	△37,437,112

貸借対照表

令和4年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	19,022,730	51,455,851	△32,433,121
前受金	79,000	108,000	△29,000
預り金	994,983	1,686,737	△691,754
仮受金	49,640	0	49,640
流動負債合計	20,146,353	53,250,588	△33,104,235
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	20,146,353	53,250,588	△33,104,235
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	1,882,831	1,882,831	0
指定正味財産合計	1,882,831	1,882,831	0
(うち特定資産への充当額)	(1,882,831)	(1,882,831)	(0)
2 一般正味財産	235,841,666	240,174,543	△4,332,877
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(3,588,863)	(△3,588,863)
正味財産合計	237,724,497	242,057,374	△4,332,877
負債及び正味財産合計	257,870,850	295,307,962	△37,437,112

正味財産増減計算書

令和3年 4月 1日 から
令和4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) 基本財産運用益	1,286	5,006	△ 3,720
① 基本財産受取利息	1,286	5,006	△ 3,720
(2) 受 取 会 費	132,213,000	134,500,000	△ 2,287,000
① 受 取 入 会 金	7,090,000	5,770,000	1,320,000
② 受 取 年 会 費	123,903,000	127,430,000	△ 3,527,000
③ 受 取 賛 助 会 費	1,200,000	1,300,000	△ 100,000
④ 受 取 学 会 入 会 金	20,000	0	20,000
(3) 事 業 収 益	13,367,398	16,660,276	△ 3,292,878
① 研 修 会 費 収 益	906,000	358,000	548,000
② 研 修 手 数 料 収 益	5,075,876	3,618,400	1,457,476
③ 協 賛 金 収 益	462,000	528,000	△ 66,000
④ 購 読 料 収 益	59,400	56,100	3,300
⑤ 手 数 料 収 益	4,435,000	4,750,776	△ 315,776
⑥ 委 託 料 収 益	1,370,000	2,105,000	△ 735,000
⑦ そ の 他 事 業 収 益	1,059,122	5,244,000	△ 4,184,878
(4) 受 取 補 助 金 等	122,026,000	134,775,000	△ 12,749,000
① 受 取 公 的 助 成 金	117,026,000	130,775,000	△ 13,749,000
② そ の 他 助 成 金	5,000,000	4,000,000	1,000,000
(5) 受 取 寄 附 金	92,000	537,850	△ 445,850
① 受 取 寄 附 金	92,000	537,850	△ 445,850
(6) 雑 収 益	1,194,721	176,645	1,018,076
① 雑 収 益	1,192,703	174,200	1,018,503
② 受 取 利 息	2,018	2,445	△ 427
経 常 収 益 計	268,894,405	286,654,777	△ 17,760,372

正味財産増減計算書

令和3年 4月 1日 から
令和4年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
経 常 費 用			
(1) 事 業 費	234,491,292	229,810,638	4,680,654
① 研 修 費	16,850,724	14,486,360	2,364,364
② 調 査 研 究 費	107,948,054	118,514,509	△ 10,566,455
③ 広 報 費	28,540,005	24,748,126	3,791,879
④ 学 術 推 進 費	5,407,686	5,616,392	△ 208,706
⑤ 専 門 部 会 費	3,789,362	30,770	3,758,592
⑥ 第 三 者 評 価 事 業 費	1,380,025	1,325,122	54,903
⑦ そ の 他 事 業 費	45,410	4,365,514	△ 4,320,104
⑧ 補 助 金 返 還 金	10,327,000	9,872,000	455,000
⑨ 災 害 対 策 事 業 費	213	213	0
⑩ 会 議 費	0	64,112	△ 64,112
⑪ 人 件 費	43,586,206	34,241,951	9,344,255
⑫ 事 務 所 費	9,061,397	8,876,525	184,872
⑬ 通 信 運 搬 費	0	414,219	△ 414,219
⑭ 事 務 費	6,304,162	6,938,673	△ 634,511
⑮ 消 耗 品 費	282,390	11,155	271,235
⑯ 減 価 償 却 費	968,658	304,997	663,661
(2) 管 理 費	38,735,990	33,471,167	5,264,823
① 人 件 費	10,896,552	8,560,490	2,336,062
② 顧 問 料	3,769,150	3,211,560	557,590
③ 事 務 所 費	2,265,349	2,219,132	46,217
④ 通 信 運 搬 費	0	103,555	△ 103,555
⑤ 事 務 費	1,575,798	1,734,669	△ 158,871
⑥ 渉 外 費	1,099,904	852,607	247,297
⑦ 租 税 公 課	267,200	489,600	△ 222,400
⑧ 会 議 費	7,146,457	627,525	6,518,932
⑨ 減 価 償 却 費	968,662	304,998	663,664
⑩ 組 織 費	8,400,467	15,153,002	△ 6,752,535
⑪ 消 耗 品 費	70,597	2,789	67,808
⑫ 保 険 料	211,960	211,240	720
⑬ 修 繕 費	2,063,894	0	2,063,894

正味財産増減計算書

令和3年 4月 1日 から
令和4年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
経常費用計	273,227,282	263,281,805	9,945,477
当期経常増減額	△ 4,332,877	23,372,972	△ 27,705,849
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 4,332,877	23,372,972	△ 27,705,849
一般正味財産期首残高	240,174,543	216,801,571	23,372,972
一般正味財産期末残高	235,841,666	240,174,543	△ 4,332,877
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,882,831	1,882,831	0
指定正味財産期末残高	1,882,831	1,882,831	0
III 正味財産期末残高	237,724,497	242,057,374	△ 4,332,877

正味財産増減計算書内訳表

令和3年 4月 1日 から
令和4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) 基本財産運用益	1,286	0		1,286
① 基本財産受取利息	1,286	0		1,286
(2) 受取会費	72,717,150	59,495,850		132,213,000
① 受取入会金	3,899,500	3,190,500		7,090,000
② 受取年会費	68,146,650	55,756,350		123,903,000
③ 受取賛助会費	660,000	540,000		1,200,000
④ 受取学会入会金	11,000	9,000		20,000
(3) 事業収益	13,367,398	0		13,367,398
① 研修会費収益	906,000	0		906,000
② 研修手数料収益	5,075,876	0		5,075,876
③ 協賛金収益	462,000	0		462,000
④ 購読料収益	59,400	0		59,400
⑤ 手数料収益	4,435,000	0		4,435,000
⑥ 委託料収益	1,370,000	0		1,370,000
⑦ その他事業収益	1,059,122	0		1,059,122
(4) 受取補助金等	122,026,000	0		122,026,000
① 受取公的助成金	117,026,000	0		117,026,000
② その他助成金	5,000,000	0		5,000,000
(4) 受取寄付金	92,000	0		92,000
① 受取寄付金	92,000	0		92,000
(6) 雑収益	1,194,721	0		1,194,721
① 雑収益	1,192,703	0		1,192,703
② 受取利息	2,018	0		2,018
経常収益計	209,398,555	59,495,850		268,894,405

正味財産増減計算書内訳表

令和3年 4月 1日 から
令和4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
経 常 費 用				
(1) 事 業 費	234,491,292	0		234,491,292
① 研 修 費	16,850,724	0		16,850,724
② 調 査 研 究 費	107,948,054	0		107,948,054
③ 広 報 費	28,540,005	0		28,540,005
④ 学 術 推 進 費	5,407,686	0		5,407,686
⑤ 専 門 部 会 費	3,789,362	0		3,789,362
⑥ 第 三 者 評 価 事 業 費	1,380,025	0		1,380,025
⑦ そ の 他 事 業 費	45,410	0		45,410
⑧ 補 助 金 返 還 金	10,327,000	0		10,327,000
⑨ 災 害 対 策 事 業 費	213	0		213
⑩ 会 議 費	0	0		0
⑪ 人 件 費	43,586,206	0		43,586,206
⑫ 事 務 所 費	9,061,397	0		9,061,397
⑬ 通 信 運 搬 費	0	0		0
⑭ 事 務 費	6,304,162	0		6,304,162
⑮ 消 耗 品 費	282,390	0		282,390
⑯ 減 価 償 却 費	968,658	0		968,658
(2) 管 理 費	0	38,735,990		38,735,990
① 人 件 費	0	10,896,552		10,896,552
② 顧 問 料	0	3,769,150		3,769,150
③ 事 務 所 費	0	2,265,349		2,265,349
④ 通 信 運 搬 費	0	0		0
⑤ 事 務 費	0	1,575,798		1,575,798
⑥ 渉 外 費	0	1,099,904		1,099,904
⑦ 租 税 公 課	0	267,200		267,200
⑧ 会 議 費	0	7,146,457		7,146,457
⑨ 減 価 償 却 費	0	968,662		968,662
⑩ 組 織 費	0	8,400,467		8,400,467
⑪ 消 耗 品 費	0	70,597		70,597
⑫ 保 険 料	0	211,960		211,960
⑬ 修 繕 費	0	2,063,894		2,063,894
経 常 費 用 計	234,491,292	38,735,990		273,227,282
当 期 経 常 増 減 額	△ 25,092,737	20,759,860		△ 4,332,877

正味財産増減計算書内訳表

令和3年 4月 1日 から
令和4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
2. 経常外増減の部				
(1) 経 常 外 収 益				
経 常 外 収 益 計	0	0		0
(2) 経 常 外 費 用				
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	△ 25,092,737	20,759,860		△ 4,332,877
一般正味財産期首残高	-	-		240,174,543
一般正味財産期末残高	-	-		235,841,666
II 指定正味財産増減の部				
受 取 寄 附 金	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0		0
指定正味財産期首残高	-	-		1,882,831
指定正味財産期末残高	-	-		1,882,831
III 正味財産期末残高	-	-		237,724,497

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				
電算システム見直し等積立金	3,588,863	0	3,588,863	0
災害活動寄付金	1,882,831	0	0	1,882,831
小 計	5,471,694	0	3,588,863	1,882,831
合 計	55,471,694	0	3,588,863	51,882,831

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				
電算システム見直し等積立金	(0)	(0)	(0)	(0)
災害活動寄付金	1,882,831	(1,882,831)	(0)	(0)
小 計	1,882,831	(1,882,831)	(0)	(0)
合 計	51,882,831	(1,882,831)	(50,000,000)	(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	5,103,003	874,849	4,228,154
什 器 備 品	3,088,850	2,374,724	714,126
ソフトウェア	23,855,700	397,595	23,458,105
合 計	32,047,553	3,647,168	28,400,385

財務諸表に対する注記

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 令和3年度社会福祉振興関係 調査・研究助成事業に係る助 成金	(公財)社会福 祉振興・試験 センター	0	5,000,000	5,000,000	0	-
補助金 令和3年度生活困窮者就労準 備支援事業費等補助金(介護 の日本語学習支援等事業分)	厚生労働省	0	117,026,000	117,026,000	0	-
合 計		0	122,026,000	122,026,000	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4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		391,749
	普通預金 みずほ銀行・新橋支店	運転資金として	95,720,130
	普通預金 三菱UFJ銀行・虎ノ門支店	運転資金として	28,768,532
	通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	1,750,869
	郵便振替 ゆうちょ銀行	運転資金として	36,574,040
	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。	7,970,726
		現金預金計	171,176,046
未収金	サービス提供責任者修了証手数料	公益目的事業に関する未収金	14,000
	R3年度ニュース年間購読料	公益目的事業に関する未収金	3,300
	介護福祉士基本研修テキスト代	公益目的事業に関する未収金	76,230
	ニュース166号広告掲載料	公益目的事業に関する未収金	110,000
	専門誌「介護福祉士」	公益目的事業に関する未収金	48,400
	修了証再発行(実習指導者)	公益目的事業に関する未収金	7,500
	国試模試代	公益目的事業に関する未収金	507,500
	実習指導者講習会手数料	公益目的事業に関する未収金	290,000
		未収金計	1,056,930
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	145,200
		立替金計	145,200
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	469,349
	資料発送料	公益目的事業及び管理目的の業務に関する前払費用	193,969
	TOMAコンサルタンツグループ4月分	管理目的の業務に関する前払費用	126,500
		前払費用計	789,818
		流動資産合計	173,167,994
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			
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	1,882,831

財産目録
令和4年3月31日現在

(単位：円)

科目	場所・数量	使用目的等	金額
(3)その他固定資産			
建物附属設備	事務所パーティション、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。	4,228,154
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。	714,126
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
ソフトウェア	会員管理システム	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。	23,458,105
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
		その他固定資産合計	32,820,025
		固定資産合計	84,702,856
		資産合計	257,870,850

財産目録
令和4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	補助金返還分生活困窮者就労準備支援事業費補助金	公益目的事業に関する未払金	10,327,000
	年友企画㈱	公益目的事業に関する未払金	5,298,744
	㈱ナディア	公益目的事業に関する未払金	284,460
	㈱デジタルナレッジ	公益目的事業に関する未払金	278,630
	日本郵便	公益目的事業に関する未払金	107,639
	令和3年度未払消費税等	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	267,200
	その他	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	2,459,057
		未払金計	19,022,730
前受金	令和4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	79,000
		前受金計	79,000
仮受金	都道府県介護福祉士会	公益目的事業に関する仮受金	49,640
		仮受金計	49,640
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	380,583
	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	156,800
	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	283,000
	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	174,600
		預り金計	994,983
		流動負債合計	20,146,353
		負債合計	20,146,353
		正味財産	237,724,497