

平成27年度収支決算  
～貸借対照表及び損益計算書(正味  
財産増減計算書)等～

(期間:平成27年4月1日～平成28年3月31日)

及び

平成27年度監査報告

## 平成27年度公益社団法人福岡県介護支援専門員協会 収支決算

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(収入の部)

(単位：円)

款 項	決算	内 容
1. 入会金	436,000	県協会入会金 @1,000×216名・@2,000円×1名 日介協入会金 @1,000×216名・@2,000円×1名
2. 会費	13,809,000	県協会会費@5,000×1名@4,000×1,428名@2,000×47名 @1,000×19名 ※会費を納めた会員数 1,495名 過年度会費@4,000×56名 日介協会費@5,000×1,495名 過年度会費@5,000×56名
3. 事業収入	74,512,520	指定研修・委託研修・支部研修受講料等 資料集販売
4. 雑収入	1,167,148	預金利息・日介協・チラシ封入
収入合計	89,924,668	

(支出の部)

(単位：円)

款 項	決算	内 容
1. 管理費	12,998,150	
ア) 事務局費	3,360,527	給与・退職準備金・賃借料・福利厚生費 旅費交通費・郵券料・電話料等
イ) 会議費	766,253	三役会・常任理事会・理事会・交通費費用弁償
ウ) 本部事業費	8,199,000	日介協入会金 @1,000×216名・@2,000×1名 日介協会費 @5,000×1,551名 会議費、雑費
エ) 総会費	672,370	会場・資料・郵券料・雑費
2. 事業費	76,891,011	
ア) 総会研修費	352,342	会場代・資料・講師謝礼
イ) 研修会費	58,866,745	会場代・資料印刷・講師謝礼・郵送料
ウ) 部会費	15,164,524	総務・生涯研修・職域・広報啓発部会に係る費用（基金研修含む）
エ) 租税公課	7,400	収入印紙
カ) 特定費用準備資金	2,500,000	第8回九州・沖縄ブロック研究大会等準備基金900,000円、第2回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金400,000円、第12回全国大会等準備基金1,200,000円
支出合計	89,889,161	

正味財産増減額	35,507	
(内訳) 公益目的事業会計分	-16,846	
(内訳) 法人会計分	52,353	

参考

平成27年度の単年度収支（特定費用準備資金未計上での収支）

(収入の部)

(単位:円)

款 項	決算	内 容
1. 入会金	436,000	県協会入会金 @1,000×216名・@2,000円×1名 日介協入会金 @1,000×216名・@2,000円×1名
2. 会費	13,809,000	県協会会費@5,000×1名@4,000×1,428名@2,000×47名 @1,000×19名 ※会費を納めた会員数 1,495名 過年度会費@4,000×56名 日介協会費@5,000×1,495名 過年度会費@5,000×56名
3. 事業収入	74,512,520	指定研修・委託研修・支部研修受講料等 資料集販売
4. 雑収入	1,167,148	預金利息・日介協・チラシ封入
収入合計	89,924,668	

(支出の部)

(単位:円)

款 項	決算	内 容
1. 管理費	12,998,150	
ア) 事務局費	3,360,527	給与・退職準備金・賃借料・福利厚生費 旅費交通費・郵券料・電話料等
イ) 会議費	766,253	三役会・常任理事会・理事会・交通費費用弁償
ウ) 本部事業費	8,199,000	日介協入会金 @1,000×216名・@2,000×1名 日介協会費 @5,000×1,551名 会議費、雑費
エ) 総会費	672,370	会場・資料・郵券料・雑費
2. 事業費	74,391,011	
ア) 総会研修費	352,342	会場代・資料・講師謝礼
イ) 研修会費	58,866,745	会場代・資料印刷・講師謝礼・郵送料
ウ) 部会費	15,164,524	総務・生涯研修・職域・広報啓発部会に係る費用（基金研修含む）
エ) 租税公課	7,400	収入印紙
支出合計	87,389,161	

正味財産増減額	2,535,507	特定費用準備資金等へ
(内訳) 公益目的事業会計分	2,483,154	
(内訳) 法人会計分	52,353	

参考2

平成27年度の単年度収支（特定費用準備資金未計上）の全体像

勘定科目名	公益目的事業会計	法人会計	合計
受取入会金	109,000	327,000	436,000
受取入会金計	109,000	327,000	436,000
正会員受取会費	3,326,250	9,978,750	13,305,000
過年度会費	126,000	378,000	504,000
受取会費計	3,452,250	10,356,750	13,809,000
研修受託費	0		0
事業収益	72,873,245	1,639,275	76,151,795
事業収益合計	72,873,245	1,639,275	76,151,795
受取利息	0	2,678	2,678
雑収益	439,670	724,800	1,164,470
雑収益計	439,670	727,478	1,167,148
経常収益計	76,874,165	13,050,503	91,563,943
給料手当	17,447,520		17,447,520
臨時雇用賃金	4,866,882		4,866,882
退職給付費用	376,201		376,201
福利厚生費	3,418,146		3,418,146
人件費計	26,108,749		26,108,749
旅費交通費	3,332,978		3,332,978
通信運搬費	2,997,378		2,997,378
消耗品費	6,847,072		6,847,072
印刷製本費	6,053,976		6,053,976
光熱水料費	238,856		238,856
賃借料	14,796,476		14,796,476
諸謝金	11,978,600		11,978,600
委託費	2,012,526		2,012,526
活動費	0		0
会議費	7,400		7,400
租税公課	17,000		17,000
雑費	48,282,262		48,282,262
その他事業費計	74,391,011		74,391,011
事業費合計		832,305	832,305
給料手当		19,800	19,800
退職給付費用		123,889	123,889
福利厚生費	0	975,994	975,994
人件費計		4,503	4,503
会議費		20,000	20,000
交際費		1,061,490	1,061,490
旅費交通費		350,130	350,130
通信運搬費		592,696	592,696
消耗品費		71,280	71,280
印刷製本費		12,572	12,572
光熱水料費		616,815	616,815
賃借料		0	0
諸謝金		218,000	218,000
入会支援費		7,755,000	7,755,000
本部活動費		1,027,080	1,027,080
委託料		292,110	292,110
雑費		480	480
その他管理費計	0	12,022,156	12,022,156
管理費合計	0	12,998,150	12,998,150
経常費用計	74,391,011	12,998,150	87,389,161
評価損益等調整前当期経常	2,483,154	52,353	2,535,507
評価損益等計		0	0
当期経常増減額	2,483,154	52,353	2,535,507
経常外収益計			0
経常外費用計			0
当期経常外増減額			0
税引前当期一般正味財産増	2,483,154	52,353	2,535,507
当期一般正味財産増減額	2,483,154	52,353	2,535,507
一般正味財産期首残高			14,002,808
一般正味財産期末残高	2,483,154	52,353	2,535,507
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高合計			0
指定正味財産期末残高合計			0
正味財産期末残高	2,483,154	52,353	16,538,315

公益目的事業比率

85.1%

74,391,011

/

87,389,161

平成27年度全体収支差

特定費用準備資金等へ

参考3

特定費用準備資金一覧

名称	第8回九州・沖縄ブロック研究大会等準備基金	第2回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金	第12回全国大会等準備基金	第4回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金
開催時期	平成29年1月～3月	平成29年4月～平成30年3月	平成30年7月～平成31年3月	平成31年4月～平成32年3月
積立て上限額	2,500,000	1,200,000	4,500,000	1,200,000
平成26年度積立て計上額	1,600,000	0	1,000,000	(未設置)
<b>平成27年度積立て計上額</b>	<b>900,000</b>	<b>400,000</b>	<b>1,200,000</b>	<b>0</b>
平成27年度決算時までの積立て額計の合計	2,500,000	400,000	2,200,000	0
残り積み立て可能額	0	800,000	2,300,000	1,200,000

貸借対照表

平成 28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	5,895,686	7,895,901	△ 2,000,215
未収金	6,986,000	6,610,000	376,000
貯蔵品	129,741	312,258	△ 182,517
前払金	520,300	477,600	42,700
流動資産合計	13,531,727	15,295,759	△ 1,764,032
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
特定費用準備資金①	2,500,000	1,600,000	900,000
特定費用準備資金②	2,200,000	1,000,000	1,200,000
特定費用準備資金③	400,000		
特定資産合計	5,100,000	2,600,000	2,500,000
(3)その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	5,100,000	2,600,000	2,500,000
資産合計	18,631,727	17,895,759	735,968
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	531,651	1,891,548	△ 1,359,897
未払費用	827,326	808,396	18,930
未払消費税等		650,400	△ 650,400
預り金	734,435	542,607	191,828
流動負債合計	2,093,412	3,892,951	△ 1,799,539
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,093,412	3,892,951	△ 1,799,539
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	16,538,315	14,002,808	2,535,507
正味財産合計	16,538,315	14,002,808	2,535,507
負債及び正味財産合計	18,631,727	17,895,759	735,968

特定費用準備資金①	2,500,000	第8回九州沖縄ブロック研究大会等準備基金
特定費用準備資金②	2,200,000	第12回全国大会準備基金
特定費用準備資金③	400,000	第2回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金

正味財産増減計算書

平成 27年 4月 1日 から平成 28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			
(1) 経常収益			
受取入会金			
受取入会金	436,000	224,000	212,000
受取会費			
正会員受取会費	13,305,000	12,536,000	769,000
過年度会費	504,000	450,000	54,000
受取会費計	14,245,000	13,210,000	1,035,000
事業収益			
事業収益	74,512,520	85,386,500	△ 10,873,980
雑収益			
受取利息	2,678	1,906	772
雑収益	1,164,470	1,100,234	64,236
雑収益計	1,167,148	1,102,140	65,008
経常収益計	89,924,668	99,698,640	△ 9,773,972
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	17,447,520	14,765,344	2,682,176
臨時雇賃金	4,866,882	3,937,258	929,624
退職給付費用	376,201	381,900	△ 5,699
福利厚生費	3,418,146	3,130,529	287,617
旅費交通費	3,332,978	3,675,148	△ 342,170
通信運搬費	2,997,378	4,826,788	△ 1,829,410
消耗品費	6,847,072	5,252,516	1,594,556
印刷製本費	6,053,976	17,457,044	△ 11,403,068
光熱水料費	238,856	238,036	820
賃借料	14,796,476	15,046,062	△ 249,586
諸謝金	11,978,600	10,265,224	1,713,376
租税公課	7,400	663,800	△ 656,400
委託費	2,012,526	2,045,250	△ 32,724
活動費		0	0
会議費		0	0
雑費	17,000	1,768,374	△ 1,751,374
事業費計	74,391,011	83,453,273	△ 9,062,262

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	579,664	510,411	69,253
賞与	252,641	168,466	84,175
退職給付費用	19,800	20,100	-300
福利厚生費	123,889	152,942	-29,053
会議費	4,503	908	3,595
交際費	20,000	122,400	-102,400
旅費交通費	1,061,490	927,790	133,700
通信運搬費	350,130	466,227	-116,097
消耗品費	592,696	731,390	-138,694
印刷製本費	71,280	58,968	12,312
光熱水料費	12,572	11,107	1,465
賃借料	616,815	306,170	310,645
諸謝金	0	0	0
租税公課	480	0	480
入会支援金	218,000	111,000	107,000
本部活動費	7,755,000	7,245,000	510,000
委託費	1,027,080	972,000	55,080
雑費	292,110	199,655	92,455
管理費計	12,998,150	12,004,534	993,616
経常費用計	87,389,161	95,457,807	-8,068,646
評価損益等調整前当期経常増減額	2,535,507	4,240,833	-1,705,326
当期経常増減額	2,535,507	4,240,833	-1,705,326
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
税引前当期一般正味財産増減額	2,535,507	4,240,833	-1,705,326
当期一般正味財産増減額	2,535,507	4,240,833	-1,705,326
一般正味財産期首残高	14,002,808	9,761,975	4,240,833
一般正味財産期末残高	2,535,507	14,002,808	-11,467,301
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	16,538,315	14,002,808	2,535,507

# 財 産 目 録

平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金として	16,108
	普通預金	福岡医師信用組合本店	運転資金として	4,975,906
		福岡銀行筑紫通支店	運転資金として	820,462
		福岡銀行筑紫通支店	運転資金として	1,254
		ゆうちょ銀行	運転資金として	81,956
	郵便局	福岡県	ケアマネ試験審査委託料	6,986,000
	未収金	資料集@2,199×59冊	販売用	129,741
	貯蔵品	ウエルとばた	平成28年度専門Ⅰ研修会場代	237,000
	前払金	事務局員	平成28年度専門Ⅰ研修旅費	3,600
		ウエルとばた 事務局員	平成28年度更新研修会場代 平成28年度更新研修旅費	276,500 3,200
流動資産合計				13,531,727
<b>(固定資産)</b>				
特定資産	特定資産準備資金	福岡医師信用組合本店	第8回九州沖縄ブロック研究大会等準備基金	1,600,000
		福岡医師信用組合本店	第12回全国大会準備基金	1,000,000
		福岡医師信用組合本店	第2回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金	400,000
資産合計				16,131,727
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	一般社団法人 日本介護支援専門員協会	平成27年度中の会費である。	30,000
		(株) ヤマト運輸	公益目的事業及び管理目的業務に係る配送料である。	152,524
		その他	公益目的事業及び管理目的業務に使用する小口費用	349,127
	未払費用	職員	公益目的事業及び管理目的業務に従事する職員の3月分の給与である。	827,326
		預り金	職員・講師	源泉所得税
	職員		社会保険料・市民税	394,040
	会費2件2口	公益目的事業及び管理目的業務に使用する翌事業年度の会費である。	18,000	
流動負債合計				2,093,412
固定負債合計				0
負債合計				2,093,412
正味財産				14,038,315
負債及び正味財産合計				16,131,727