

平成26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26年4月1日～平成27年3月31日)

及び

平成26年度 監査報告

貸借対照表

平成 27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	7,895,901	2,987,320	7,508,581
未収金	6,610,000	6,195,000	415,000
貯蔵品	312,258	1,768,050	△ 1,455,792
前払金	477,600	436,210	41,390
流動資産合計	15,295,759	11,386,580	6,509,179
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	1,600,000		1,600,000
特定費用準備資金②	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	2,600,000	0	2,600,000
(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	2,600,000	0	2,600,000
資産合計	17,895,759	11,386,580	9,109,179
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,891,548	301,018	1,590,530
未払費用	808,396	699,563	108,833
未払消費税等	650,400	107,000	543,400
預り金	542,607	517,024	25,583
流動負債合計	3,892,951	1,624,605	2,268,346
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,892,951	1,624,605	2,268,346
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	14,002,808	9,761,975	6,840,833
正味財産合計	14,002,808	9,761,975	6,840,833
負債及び正味財産合計	17,895,759	11,386,580	9,109,179

特定費用準備資金①	1,600,000	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	1,000,000	第12回全国大会準備基金

正味財産増減計算書

平成 26年 4月 1日 から平成 27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	224,000	408,000	△ 184,000
受取会費			
正会員受取会費	12,536,000	12,836,500	△ 300,500
過年度会費	450,000	413,000	37,000
受取会費計	12,986,000	13,249,500	△ 263,500
事業収益			
事業収益	85,386,500	64,200,820	21,185,680
雑収益			
受取利息	1,906	3,772	△ 1,866
雑収益	1,100,234	1,092,209	8,025
雑収益計	1,102,140	1,095,981	6,159
経常収益計	99,698,640	78,954,301	20,744,339
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	14,765,344	13,712,695	1,013,766
臨時雇賃金	3,937,258	3,766,050	171,208
退職給付費用	381,900	393,376	△ 11,476
福利厚生費	3,130,529	2,865,669	264,860
旅費交通費	3,675,148	3,419,831	255,317
通信運搬費	4,826,788	2,389,768	2,437,020
消耗品費	5,252,516	3,884,362	1,368,154
印刷製本費	17,457,044	6,829,438	10,627,606
光熱水料費	238,036	249,347	△ 11,311
賃借料	15,046,062	24,135,241	△ 9,089,179
諸謝金	10,265,224	12,850,600	△ 2,585,376
租税公課	663,800	121,000	542,800
委託費	2,045,250	3,106,308	△ 1,061,058
活動費	0	296,000	△ 296,000
会議費	0	30,920	△ 30,920
雑費	1,768,374	0	1,768,374
事業費計	83,453,273	78,050,605	5,363,785

管理費			
給料手当	510,411	529,334	19,960
賞与	168,466	127,522	40,944
退職給付費用	20,100	20,704	△ 604
福利厚生費	152,942	53,329	99,613
会議費	908	182,205	△ 181,297
交際費	122,400	50,000	72,400
旅費交通費	927,790	1,521,780	△ 593,990
通信運搬費	466,227	490,947	△ 24,720
消耗品費	731,390	487,815	243,575
印刷製本費	58,968	38,430	20,538
光熱水料費	11,107	2,148	8,959
賃借料	306,170	671,367	△ 365,197
諸謝金	0	20,000	△ 20,000
租税公課	0	2,400	△ 2,400
入会支援金	111,000	204,000	△ 93,000
本部活動費	7,245,000	7,397,500	△ 152,500
委託費	972,000	1,006,950	△ 34,950
雑費	199,655	324,473	△ 124,818
管理費計	12,004,534	13,130,904	△ 1,087,487
経常費用計	95,457,807	91,181,509	4,276,298
評価損益等調整前当期経常増減額	4,240,833	△ 12,227,208	16,468,041
当期経常増減額	4,240,833	△ 12,227,208	16,468,041
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	4,240,833	△ 12,227,208	16,468,041
当期一般正味財産増減額	4,240,833	△ 12,227,208	16,468,041
一般正味財産期首残高	9,761,975	21,989,183	△ 12,227,208
一般正味財産期末残高	14,002,808	9,761,975	4,240,833
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	14,002,808	9,761,975	4,240,833

財 産 目 録
平成 27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
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	5,521
	普通預金	福岡医師信用組合	運転資金として	6,410,051
		福岡銀行筑紫通支店	運転資金として	725,641
		福岡銀行筑紫通支店	運転資金として	1,254
	郵便局	ゆうちょ銀行	運転資金として	753,434
	未収金	福岡県	ケアマネ試験審査委託料	6,570,000
		@1,000×2冊	介護報酬改定資料集	2,000
		@2,500×15冊	介護報酬改定資料集	37,500
			介護報酬改定資料集 送料	500
	貯蔵品	資料集@2,199×142冊	販売用	312,258
	前払金	ウエルとばた	平成27年度専門I研修会場代	197,500
		ウエルとばた	平成27年度更新研修会場代	276,500
		事務局員	平成27年度更新研修旅費	3,600
流動資産合計				15,295,759
(固定資産)	特定資産準備資金			2,600,000
固定資産合計				2,600,000
資産合計				17,895,759
(流動負債)				
	未払金	一般社団法人日本介護支援専門員協会	平成27年度介護報酬改定資料集の配送料である。	1,301,471
		一般社団法人日本介護支援専門員協会	平成26年度中の上納会費である。	15,000
		(株)山田商会	公益目的事業及び管理目的業務に係るコピーカウント料である。	144,080
		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	430,997
	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。	808,396
	預り金	職員・講師他	源泉所得税	146,065
		職員	社会保険料他	263,142
		受講者2名×26700円	更新研修受講料	53,400
		入会金4件4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。	80,000
		会費8件8口		
	未払消費税	博多税務署	平成26年度 消費税	650,400
流動負債合計				3,892,951
固定負債合計				0
負債合計				3,892,951
正味財産				14,002,808