

平成28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28年4月1日～平成29年3月31日)

及び

平成28年度監査報告

平成28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28年4月1日～平成29年3月31日)

(収入の部)

(単位:円)

款 項	決算	内 容
1. 入会金	646,000	県協会入会金 @1,000×320名・@2,000円×2名 日介協入会金 @1,000×320名・@2,000円×1名
2. 会費	15,003,000	県協会会費@10,000×1名@5,000×5名@4,000×1,519名 @3,000×1名 @2,000×112名 @1,000×18名 ※会費を納めた会員数 1,656名 過年度会費@4,000×38名 日介協会費@30,000×1名@5,000×1,655名 過年度会費@5,000×38名
3. 事業収入	97,947,057	指定・委託研修受講料・委託料・支部研修受講料等
4. 雑収入	2,282,024	預金利息・日介協補助金・チラシ封入代金
収入合計	115,878,081	※1収入に該当しないため含めていないが、実際には、この収入以外にも九州・沖縄ブロック研究大会基金(積立分)の2,500,000円を取崩し、当該事業運営に充てている。

※1を加え収入額とした場合 (118,378,081) →実際の収入額 115,878,081円+基金取崩し額 2,500,000円

(支出の部)

(単位:円)

款 項	決算	内 容
1. 管理費	13,174,721	
ア) 事務局費	3,060,239	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・収入印紙 等
イ) 会議費	625,682	三役会・常任理事会・理事会・交通費費用弁償
ウ) 本部事業費	9,118,842	日介協入会金 @1,000×322名・@2,000×1名 日介協会費 @30,000×1名・@5,000×1,655名 過年度会費@5,000×38名 会議費・雑費
エ) 総会費	369,958	会場費・資料印刷費・郵券料・雑費
2. 事業費	100,314,240	
ア) 総会研修費	573,300	会場費・資料印刷費・講師謝礼等
イ) 研修会費	72,741,546	会場費・資料印刷費・講師謝礼・郵送料等
ウ) 部会費	23,197,494	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)
オ) 租税公課	601,900	収入印紙・消費税
カ) 特定費用準備資金	3,200,000	第2回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金800,000円・ 第12回全国大会等準備基金2,000,000円・第4回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金200,000円・第5回福岡県介護支援専門員研究大会準備基金200,000円
支出合計	113,488,961	

正味財産増減額	2,389,120	
(内訳)公益目的事業会計分	-2,973,132	カ)特定費用準備資金(積立金)を支出として計上した結果の金額。この計算には、収入額として九州・沖縄ブロック研究大会基金(積立分)2,500,000円を取崩し分は含まれていない
(内訳)法人会計分	5,362,252	

平成28年度公益社団法人福岡県介護支援専門員協会 収支決算 別掲

第8回 日本介護支援専門員協会 九州・沖縄ブロック研究大会IN福岡 収支決算内容

I 収入の部

単位:(円)

項目	決算額	内訳
1 特定費用準備資金	2,500,087	
2 事前参加費収入	3,471,000	日介協会員525名・(他)県単独会員75名・非会員209名
3 当日参加費収入	218,000	日介協会員39名・(他)県単独会員B1名・非会員16名
4 広告協賛金	1,043,000	
5 日介協より補助金	228,000	
収入合計	7,460,087	

II 支出の部

単位:(円)

項目	決算額	内訳
1 会場費等	4,884,034	会場費、会場備品費等
2 謝金	131,000	講師、助言者等謝金
3 旅費	1,175,200	講師、助言者、スタッフ等旅費
5 通信運搬費	73,462	荷物配送・切手代
7 消耗品費	212,882	印刷・コピー用紙・文具
8 印刷製本費	875,556	抄録集、チラシ印刷等
9 福利厚生費	135,835	関係者昼食代等
支出合計	7,487,969	

III 収支差

単位:(円)

収入－支出	-27,882	
-------	---------	--

平成28年度 収支決算 主な事業別内容 ①法定研修等

	主任研修	専門Ⅰ	専門Ⅱ	実務者研修	更新・再研修	主任更新	基礎研修
特定資産受取利息							
特定資産運用益計							
受取入金							
受取入金計							
正会員受取会費							
過年度会費							
受取会費計							
事業収益	8,736,420	7,942,000	23,444,640	18,471,150	6,018,247	5,600,000	10,483,000
事業収益合計	8,736,420	7,942,000	23,444,640	18,471,150	6,018,247	5,600,000	10,483,000
受取利息							
雑収益							
雑収益計							
経常収益計	8,736,420	7,942,000	23,444,640	18,471,150	6,018,247	5,600,000	10,483,000
給料手当	2,222,774	2,328,620	3,492,930	3,387,083	2,222,774	846,771	2,540,313
臨時雇用賃金	294,300	310,400	677,350	511,500	313,050	134,500	415,900
退職給付費用	53,861	56,424	84,637	82,073	53,861	20,517	61,555
福利厚生費	444,820	466,563	784,585	772,395	445,540	196,090	538,687
人件費計	3,015,755	3,162,007	5,039,502	4,753,051	3,035,225	1,197,878	3,556,455
旅費交通費	216,100	164,140	409,071	429,390	150,770	136,290	177,840
通信運搬費	147,150	213,306	621,298	284,437	176,399	148,566	268,408
消耗品費	547,769	591,386	870,108	827,178	540,473	221,842	623,406
印刷製本費	658,350	1,222,650	2,979,900	2,708,208	1,014,451	506,898	0
光熱水料費	26,574	27,839	41,760	40,494	26,574	10,124	30,370
賃借料	635,918	1,840,076	3,219,004	4,054,231	1,619,670	1,012,001	2,399,300
諸謝金	1,359,500	1,248,000	2,679,000	2,266,000	980,500	858,000	1,728,000
委託費							
活動費							
広告宣伝費							
租税公課	589,500			200		200	2,000
会議費							
雑費							
その他事業費計	4,180,861	5,307,397	10,820,141	10,610,138	4,508,837	2,893,921	5,229,324
事業費合計	7,196,616	8,469,404	15,859,643	15,363,189	7,544,062	4,091,799	8,785,779
給料手当	0	0	0	0	0		0
退職給付費用		0	0	0	0		0
福利厚生費	0	0	0	0	0		0
人件費計	0	0	0	0	0		0
会議費	0	0	0	0	0		0
旅費交通費	0	0	0	0	0		0
通信運搬費	0	0	0	0	0		0
消耗品費	0	0	0	0	0		0
印刷製本費	0	0	0	0	0		0
光熱水料費	0	0	0	0	0		0
賃借料	0	0	0	0	0		0
入会支援費	0	0	0	0	0		0
本部活動費	0	0	0	0	0		0
委託料	0	0	0	0	0		0
雑費							
租税公課							
その他管理費計	0	0	0	0	0		0
管理費合計	0	0	0	0	0		0
経常費用計	7,196,616	8,469,404	15,859,643	15,363,189	7,544,062	4,091,799	8,785,779
評価損益等調整前当期経常	1,539,804	-527,404	7,584,997	3,107,961	-1,525,815	1,508,201	1,697,221
評価損益等計							
当期経常増減額	1,539,804	-527,404	7,584,997	3,107,961	-1,525,815	1,508,201	1,697,221
経常外収益計							
経常外費用計							
当期経常外増減額							
税引前当期一般正味財産増	1,539,804	-527,404	7,584,997	3,107,961	-1,525,815	1,508,201	1,697,221
当期一般正味財産増減額	1,539,804	-527,404	7,584,997	3,107,961	-1,525,815	1,508,201	1,697,221
一般正味財産期首残高							
一般正味財産期末残高	1,539,804	-527,404	7,584,997	3,107,961	-1,525,815	1,508,201	1,697,221
当期指定正味財産増減額							
指定正味財産期首残高合計							
指定正味財産期末残高合計							
正味財産期末残高	1,539,804	-527,404	7,584,997	3,107,961	-1,525,815	1,508,201	1,697,221

平成28年度 収支決算 主な事業別内容 ②部会、支部事業

	総務部会	組織会員部会	生涯研修部会	広報・啓発部会	職域部会	支部事業
特定資産受取利息			998			
特定資産運用益計			998			
受取入会金						
受取入会金計						
正会員受取会費						
過年度会費						
受取会費計						
事業収益	770,000		9,361,680		368,000	261,600
事業収益合計	770,000		9,361,680	0	368,000	261,600
受取利息						
雑収益			1,327,626	30,000		
雑収益計			1,327,626	30,000		
経常収益計	770,000		10,690,304	30,000	368,000	261,600
給料手当			1,587,696			
臨時雇用賃金			963,275	7,500		0
退職給付費用			38,472			
福利厚生費			590,804		14,863	51,155
人件費計	0		3,180,247	7,500	14,863	51,155
旅費交通費	355,610	48,080	2,224,920	2,070	343,450	467,270
通信運搬費	2,160		1,868,944	71,422	12,068	214,166
消耗品費			1,483,237		1,080	3,417
印刷製本費			143,559	467,208		
光熱水料費			18,983			
賃借料			7,333,160		155,011	95,655
諸謝金	514,800		1,585,600	955,000	50,000	150,000
委託費			432,000	855,360		
活動費						
広告宣伝費			20,000			
租税公課						
会議費			68,800			
雑費			699			
その他事業費計	872,570	48,080	15,179,902	2,351,060	561,609	930,508
事業費合計	872,570	48,080	18,360,149	2,358,560	576,472	981,663
給料手当	0		0	0	0	0
退職給付費用	0		0	0	0	0
福利厚生費	0		0	0	0	0
人件費計	0		0	0	0	0
会議費	0		0	0	0	0
旅費交通費	0		0	0	0	0
通信運搬費	0		0	0	0	0
消耗品費	0		0	0	0	0
印刷製本費	0		0	0	0	0
光熱水料費	0		0	0	0	0
賃借料	0		0	0	0	0
入会支援費	0		0	0	0	0
本部活動費	0		0	0	0	0
委託料	0		0	0	0	0
雑費	0		0	0	0	0
租税公課						
その他管理費計	0		0	0	0	0
管理費合計	0		0	0	0	0
経常費用計	872,570	48,080	18,360,149	2,358,560	576,472	981,663
評価損益等調整前当期経常	-102,570	-48,080	-7,669,845	-2,328,560	-208,472	-720,063
評価損益等計		48,080				
当期経常増減額	-102,570	-48,080	-7,669,845	-2,328,560	-208,472	-720,063
経常外収益計		48,080				
経常外費用計		-48,080				
当期経常外増減額		48,080				
税引前当期一般正味財産増	-102,570	-48,080	-7,669,845	-2,328,560	-208,472	-720,063
当期一般正味財産増減額	-102,570	-48,080	-7,669,845	-2,328,560	-208,472	-720,063
一般正味財産期首残高						
一般正味財産期末残高	-102,570	-48,080	-7,669,845	-2,328,560	-208,472	-720,063
当期指定正味財産増減額		48,080				
指定正味財産期首残高合計		-48,080				
指定正味財産期末残高合計		48,080				
正味財産期末残高	-102,570	-48,080	-7,669,845	-2,328,560	-208,472	-720,063

平成28年度 収支決算 主な事業別内容 ③法人会計

	三役会	常任理事会	理事会	事務局			
特定資産受取利息							
特定資産運用益計							
受取入会金							
受取入会金計							
正会員受取会費							
過年度会費							
受取会費計							
事業収益				2,938,411			
事業収益合計				2,938,411			
受取利息				200			
雑収益				923,200			
雑収益計				923,400			
経常収益計				3,861,811			
給料手当							
臨時雇用賃金							
退職給付費用							
福利厚生費							
人件費計				0			
旅費交通費							
通信運搬費							
消耗品費							
印刷製本費							
光熱水料費							
賃借料							
諸謝金							
委託費							
活動費							
広告宣伝費							
租税公課							
会議費							
雑費							
その他事業費計				0			
事業費合計							
給料手当				450,787			
退職給付費用				13,960			
福利厚生費				61,656			
人件費計				526,403			
会議費	420	880					
旅費交通費	38,980	132,320	362,550	115,270			
通信運搬費		2,960	3,530	458,768			
消耗品費				186,435			
印刷製本費							
光熱水料費				6,888			
賃借料	10,800	5,400	57,622	402,445			
入会支援費							
本部活動費							
委託料				977,400			
雑費				182,088			
租税公課				1,200			
その他管理費計	50,200	141,560	423,702	2,330,494			
管理費合計	50,200	141,560	423,702	2,856,897			
経常費用計	50,200	141,560	423,702	2,856,897			
評価損益等調整前当期経常	-50,200	-141,560	-423,702	1,004,914			
評価損益等計							
当期経常増減額	-50,200	-141,560	-423,702	1,004,914			
経常外収益計							
経常外費用計							
当期経常外増減額							
税引前当期一般正味財産増	-50,200	-141,560	-423,702	1,004,914			
当期一般正味財産増減額	-50,200	-141,560	-423,702	1,004,914			
一般正味財産期首残高							
一般正味財産期末残高	-50,200	-141,560	-423,702	1,004,914			
当期指定正味財産増減額							
指定正味財産期首残高合計							
指定正味財産期末残高合計							
正味財産期末残高	-50,200	-141,560	-423,702	1,004,914			

貸借対照表

平成 29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	6,179,663	5,895,686	283,977
未収金	13,193,946	6,986,000	6,207,946
貯蔵品	853,443	129,741	723,702
前払金	558,130	520,300	37,830
流動資産合計	20,785,182	13,531,727	7,253,455
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	0	2,500,000	△ 2,500,000
特定費用準備資金②	1,200,000	400,000	800,000
特定費用準備資金③	4,200,000	2,200,000	2,000,000
特定費用準備資金④	200,000	0	200,000
特定費用準備資金⑤	200,000	0	200,000
特定資産合計	5,800,000	5,100,000	700,000
(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	5,800,000	5,100,000	700,000
資産合計	26,585,182	18,631,727	7,953,455
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	802,678	531,651	271,027
未払費用	2,189,883	827,326	1,362,557
未払消費税等	587,500	0	587,500
預り金	877,686	734,435	143,251
流動負債合計	4,457,747	2,093,412	2,364,335
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,457,747	2,093,412	2,364,335
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	22,127,435	16,538,315	5,589,120
正味財産合計	22,127,435	16,538,315	5,589,120
負債及び正味財産合計	26,585,182	18,631,727	7,953,455

特定費用準備資金②	1,200,000	第2回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金
特定費用準備資金③	4,200,000	第12回全国大会準備基金
特定費用準備資金④	200,000	第4回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金
特定費用準備資金⑤	200,000	第5回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金

※特定費用準備資金①＝第8回九州沖縄ブロック研究大会準備基金 → 平成28年度に同研究大会開催

正味財産増減計算書

平成 28年 4月 1日 から平成 29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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	998	0	998
受取入会金			
受取入会金	646,000	436,000	210,000
受取会費			
正会員受取会費	14,661,000	13,305,000	1,356,000
過年度会費	342,000	504,000	-162,000
受取会費計	15,649,998	14,245,000	1,404,998
事業収益			
事業収益	97,947,057	74,512,520	23,434,537
雑収益			
受取利息	200	2,678	-2,478
雑収益	2,280,826	1,164,470	1,116,356
雑収益計	2,281,026	1,167,148	1,113,878
経常収益計	115,878,081	89,924,668	25,953,413
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	19,878,027	17,447,520	2,430,507
臨時雇賃金	5,558,575	4,866,882	691,693
退職給付費用	451,400	376,201	75,199
福利厚生費	4,305,502	3,418,146	887,356
旅費交通費	5,257,421	3,332,978	1,924,443
通信運搬費	4,062,102	2,997,378	1,064,724
消耗品費	5,765,853	6,847,072	-1,081,219
印刷製本費	11,380,894	6,053,976	5,326,918
光熱水料費	259,397	238,856	20,541
賃借料	23,094,442	14,796,476	8,297,966
諸謝金	14,374,400	11,978,600	2,395,800
租税公課	601,900	7,400	594,500
委託費	2,034,828	2,012,526	22,302
広告宣伝費	20,000	0	20,000
会議費	68,800	17,000	51,800
雑費	699	0	699
事業費計	97,114,240	74,391,011	22,723,229

管理費			
給料手当	396,883	579,664	-182,781
賞与	53,904	252,641	-198,737
退職給付費用	13,960	19,800	-5,840
福利厚生費	92,656	123,889	-31,233
会議費	1,520	4,503	-2,983
交際費	0	20,000	-20,000
旅費交通費	893,910	1,061,490	-167,580
通信運搬費	669,012	350,130	318,882
消耗品費	223,365	592,696	-369,331
印刷製本費	105,840	71,280	34,560
光熱水料費	6,888	12,572	-5,684
賃借料	593,015	616,815	-23,800
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,200	480	720
入会支援金	322,000	218,000	104,000
本部活動費	8,495,000	7,755,000	740,000
委託費	977,400	1,027,080	-49,680
雑費	328,168	292,110	36,058
管理費計	13,174,721	12,998,150	176,571
経常費用計	110,288,961	87,389,161	22,899,800
評価損益等調整前当期経常増減額	5,589,120	2,535,507	3,053,613
当期経常増減額	5,589,120	2,535,507	3,053,613
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	5,589,120	2,535,507	3,053,613
当期一般正味財産増減額	5,589,120	2,535,507	3,053,613
一般正味財産期首残高	16,538,315	14,002,808	2,535,507
一般正味財産期末残高	22,127,435	16,538,315	5,589,120
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	22,127,435	16,538,315	5,589,120

財産目録
平成 29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	3,167
	普通預金	福岡医師信用組合本店	運転資金として	4,985,682
		福岡銀行筑紫通支店	運転資金として	1,048,146
		福岡銀行筑紫通支店	運転資金として	19,256
	郵便局	ゆうちょ銀行	運転資金として	123,412
	未収金	福岡県 他	ケアマネ試験審査委託料 他	13,193,946
	貯蔵品	専Ⅱテキスト@3.150×134冊他	販売用	853,443
	前払金	ウエルとばた	平成29年度専門Ⅰ研修会場代	316,000
		事務局員	平成29年度専門Ⅰ研修旅費	3,090
		ウエルとばた	平成29年度更新研修会場代	237,000
		事務局員	平成29年度更新研修旅費	1,520
		事務局員	平成29年主任研修旅費	520
流動資産合計				20,785,182
(固定資産) 特定資産	特定資産 準備資金	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	1,200,000
		福岡医師信用組合本店	第12回全国大会準備基金	4200000
		福岡医師信用組合本店	第4回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金	200,000
		福岡医師信用組合本店	第5回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金	200000
資産合計				26,585,182
(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28年度中の会費である。	15,000
		(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。	160,854
		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	626,824
	未払費用	職員・講師講師	公益目的事業及び管理目的業務に従事する職員の3月分の給与及び4月5月分の実務研修講師料である。	2,189,883
	預り金	職員・講師	源泉所得税	357,425
		職員	社会保険料・市民税	478,261
	未払消費税	会費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。	42,000
				587,500
流動負債合計				4,457,747
固定負債合計				0
負債合計				4,457,747
正味財産				22,127,435
負債及び正味財産合計				26,585,182