

平成29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29年4月1日～平成30年3月31日)

及び

平成29年度監査報告

平成29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29年4月1日～平成30年3月31日)

(収入の部)

(単位:円)

款 項	決算	内 容
1. 入会金	395,000	入会 198名(日本介護支援専門員協会分含む)
2. 会費	15,573,000	会費 1,739名(日本介護支援専門員協会分含む)
3. 事業収入	131,376,320	専門Ⅰ338名・主任177名・更新(未経験者向け)285名 専門Ⅱ914名・主任更新382名・実務637名受講料 委託研修受講料・委託料・支部研修受講料等
4. 雑収入	1,077,686	預金利息・日介協より事務手数料・チラシ封入代金
収入合計(a)	148,422,006	(内訳) 公益目的事業会計分 131,517,944円(A1) 法人会計分 16,904,062円(A2)

(支出の部)

(単位:円)

款 項	決算	内 容
1. 管理費	12,632,589	
ア) 事務局費	2,258,001	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	620,046	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 197名(1名他県より) 日介協会費 1,739名 会議費
エ) 総会費	635,700	会場費・資料印刷費・郵券料・雑費
2. 事業費	130,171,343	
ア) 総会研修費	662,619	会場費・資料印刷費・講師謝礼等
イ) 研修会費	93,101,975	給与他・会場費・資料印刷費・講師謝礼・郵送料等
ウ) 部会費	35,901,449	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	505,300	収入印紙・消費税
支出合計(b)	142,803,932	(内訳) 公益目的事業会計分 130,171,343円(B1) 法人会計分 12,632,589円(B2)

※※決算時計上分

研究大会準備資金(c)	1,200,000	※収入として扱う 第2回研究大会
特定費用準備資金(d)	△2,800,000	※支出として扱う 第12回全国大会等準備基金300,000円・第4回福岡県介護支援専門員協会研究大会準備基金1,000,000円・第5回福岡県介護支援専門員研究大会準備基金1,000,000円・第6回福岡県介護支援専門員研究大会500,000円

正味財産増減額(a-b)	5,618,074	(内訳) 公益目的事業会計分 1,346,601円(A1-B1) 法人会計分 4,271,473円(A2-B2)
※※決算上の正味財産増減額	4,018,074	
※※決算上の内訳 公益目的事業会計分	△ 253,399	公益目的事業会計(A1)における収入額に(c)を上乗せ 公益目的事業会計(B1)における支出額に(d)を上乗せ
※※決算上の内訳 法人会計分	4,271,473	

## 第2回 福岡県介護支援専門員協会 研究大会

### 収支決算

#### I 収入の部

単位:(円)

項 目	決算額	内 訳
1 特定費用準備資金	1,200,000	
2 参加費収入	189,000	会員 225名      非会員 30名
収入合計	1,389,000	

#### II 支出の部

単位:(円)

項 目	決算額	内 訳
1 会場費等	701,536	会場費、会場備品費等
2 旅費	238,100	講師、助言者、スタッフ等旅費
3 通信運搬費	82,710	荷物配送・切手代
4 消耗品費	100,432	印刷・コピー用紙・文具
5 印刷製本費	559,440	抄録集、チラシ印刷等
6 福利厚生費	33,570	関係者昼食代等
支出合計	1,715,788	

#### III 収支差

単位:(円)

収入－支出	-326,788	
-------	----------	--

平成29年度 収支決算 主な事業別内容 ①法定研修等

	専門Ⅰ	専門Ⅱ	未更新・再	主任	主任更新	実務
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	13,338,240	24,192,000	11,008,780	4,830,000	16,680,000	37,410,160
事業収益合計	13,338,240	24,192,000	11,008,780	4,830,000	16,680,000	37,410,160
受取利息						
雑収益						
雑収益計						
経常収益計	13,338,240	24,192,000	11,008,780	4,830,000	16,680,000	37,410,160
給料手当	2,704,025	3,380,030	3,380,030	2,704,025	2,704,025	5,408,049
臨時雇用賃金	422,400	660,260	320,650	309,550	366,800	1,372,480
退職給付費用	66,546	83,181	83,181	66,546	66,544	133,087
福利厚生費	551,240	764,611	624,027	502,902	574,611	1,480,050
人件費計	3,744,211	4,888,082	4,407,888	3,583,023	3,711,980	8,393,666
旅費交通費	205,080	390,830	183,680	209,120	395,640	771,748
通信運搬費	371,610	806,238	249,386	282,260	237,381	932,104
消耗品費	791,031	1,274,107	921,982	792,412	795,798	1,800,427
印刷製本費	1,817,640	3,084,480	60,480	476,280	1,360,800	5,163,264
光熱水料費	26,834	33,543	33,543	21,807	26,834	53,669
賃借料	1,602,239	3,276,624	3,040,197	590,885	1,582,180	9,097,508
諸謝金	1,806,000	3,108,000	1,023,000	1,314,000	2,348,000	5,153,000
委託費						
活動費						
広告宣伝費						
租税公課	2,000			493,300		
会議費						
雑費	113,850	422,100		192,480		
その他事業費計	6,736,284	12,395,922	5,512,268	4,372,544	6,746,633	22,971,720
事業費合計	10,480,495	17,284,004	9,920,156	7,955,567	10,458,613	31,365,386
給料手当	0	0	0	0		0
退職給付費用	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
交際費						
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						
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	10,480,495	17,284,004	9,920,156	7,955,567	10,458,613	31,365,386
評価損益等調整前当期経常	2,857,745	6,907,996	1,088,624	-3,125,567	6,221,387	6,044,774
評価損益等計						
当期経常増減額	2,857,745	6,907,996	1,088,624	-3,125,567	6,221,387	6,044,774
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	2,857,745	6,907,996	1,088,624	-3,125,567	6,221,387	6,044,774
当期一般正味財産増減額	2,857,745	6,907,996	1,088,624	-3,125,567	6,221,387	6,044,774
一般正味財産期首残高						
一般正味財産期末残高	2,857,745	6,907,996	1,088,624	-3,125,567	6,221,387	6,044,774
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	2,857,745	6,907,996	1,088,624	-3,125,567	6,221,387	6,044,774

平成29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			914			
特定資産運用益計			914			
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	1,332,400		15,751,520			336,900
事業収益合計	1,332,400		15,751,520	0	0	336,900
受取利息						
雑収益			45,000	45,000		
雑収益計			45,000	45,000		
経常収益計	1,332,400		15,797,434	45,000	0	336,900
給料手当			2,253,353			
臨時雇用賃金			625,800			0
退職給付費用			55,455			
福利厚生費	86,333		692,453			48,299
人件費計	86,333		3,627,061	0	0	48,299
旅費交通費	570,040	256,780	4,010,246	88,380	66,160	422,020
通信運搬費	137,096	3,660	2,444,352	236,529	4,180	175,072
消耗品費	5,041		2,159,276			129,761
印刷製本費			10,713,836	1,504,872		
光熱水料費			22,363			
賃借料	88,748	85,860	4,171,184	232,850	1,050	360,037
諸謝金	604,800		1,576,000	702,000		300,000
委託費				829,440		
活動費						
広告宣伝費			45,000			
租税公課						
会議費			70,780			
雑費			122,343			
その他事業費計	1,405,725	346,300	25,335,380	3,594,071	71,390	1,386,890
事業費合計	1,492,058	346,300	28,962,441	3,594,071	71,390	1,435,189
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
交際費						
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			
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	1,492,058	346,300	28,962,441	3,594,071	71,390	1,435,189
評価損益等調整前当期経常	-159,658	-346,300	-13,165,007	-3,549,071	-71,390	-1,098,289
評価損益等計		346,300				
当期経常増減額	-159,658	-346,300	-13,165,007	-3,549,071	-71,390	-1,098,289
経常外収益計		346,300				
経常外費用計		-346,300				
当期経常外増減額		346,300				
税引前当期一般正味財産増	-159,658	-346,300	-13,165,007	-3,549,071	-71,390	-1,098,289
当期一般正味財産増減額	-159,658	-346,300	-13,165,007	-3,549,071	-71,390	-1,098,289
一般正味財産期首残高						
一般正味財産期末残高	-159,658	-346,300	-13,165,007	-3,549,071	-71,390	-1,098,289
当期指定正味財産増減額		346,300				
指定正味財産期首残高合計		-260,440				
指定正味財産期末残高合計		260,440				
正味財産期末残高	-159,658	-346,300	-13,165,007	-3,549,071	-71,390	-1,098,289

平成29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	総会事業	事務局
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					3,941,290
事業収益合計					3,941,290
受取利息					272
雑収益					986,500
雑収益計				0	986,772
経常収益計					4,928,062
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	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	0
事業費合計				0	
給料手当					548,781
退職給付費用					17,150
福利厚生費					96,784
人件費計				0	662,715
会議費	950				
交際費					32,960
旅費交通費	31,080	192,580	322,620	206,300	100,090
通信運搬費		5,430	9,016	146,587	134,436
消耗品費			16,200	141,318	210,793
印刷製本費				109,620	
光熱水料費					6,916
賃借料	2,700	6,400	22,850	31,875	90,094
入会支援費					
本部活動費					
委託料					977,400
雑費					220,039
租税公課					1,440
その他管理費計	34,730	204,410	370,686	635,700	1,774,168
管理費合計	34,730	204,410	370,686	635,700	2,436,883
経常費用計	34,730	204,410	370,686	635,700	2,436,883
評価損益等調整前当期経常	-34,730	-204,410	-370,686	-635,700	2,491,179
評価損益等計					
当期経常増減額	-34,730	-204,410	-370,686	-635,700	2,491,179
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	-34,730	-204,410	-370,686	-635,700	2,491,179
当期一般正味財産増減額	-34,730	-204,410	-370,686	-635,700	2,491,179
一般正味財産期首残高					
一般正味財産期末残高	-34,730	-204,410	-370,686	-635,700	2,491,179
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	-34,730	-204,410	-370,686	-635,700	2,491,179

貸借対照表

平成 30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	16,759,920	6,179,663	10,580,257
未収金	13,461,760	13,193,946	267,814
貯蔵品	394,632	853,443	△ 458,811
前払金	693,840	558,130	135,710
流動資産合計	31,310,152	20,785,182	10,524,970
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全国大会	4,500,000	4,200,000	300,000
特定費用準備資金②	1,200,000	200,000	1,000,000
特定費用準備資金③	1,200,000	200,000	1,000,000
特定費用準備資金④	500,000	0	500,000
特定費用準備資金⑤	0	1,200,000	△ 1,200,000
特定資産合計	7,400,000	5,800,000	1,600,000
(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	7,400,000	5,800,000	1,600,000
資産合計	38,710,152	26,585,182	12,124,970
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,080,321	802,678	4,277,643
未払費用	4,214,729	2,189,883	2,024,846
未払消費税等	493,300	587,500	△ 94,200
預り金	1,176,293	877,686	298,607
流動負債合計	10,964,643	4,457,747	6,506,896
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	
負債合計	10,964,643	4,457,747	6,506,896
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	27,745,509	22,127,435	5,618,074
正味財産合計	27,745,509	22,127,435	5,618,074
負債及び正味財産合計	38,710,152	26,585,182	12,124,970

特定費用準備資金①	4,500,000	第12回全国大会準備基金
特定費用準備資金②	1,200,000	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③	1,200,000	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④	500,000	第6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 29年 4月 1日 から平成 30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	914	998	△ 84
受取入会金			
受取入会金	395,000	646,000	△ 251,000
受取会費			
正会員受取会費	15,168,000	14,661,000	507,000
過年度会費	405,000	342,000	63,000
受取会費計	15,573,000	15,003,000	570,000
事業収益			
事業収益	131,376,320	97,947,057	33,429,263
雑収益			
受取利息	272	200	72
雑収益	1,076,500	2,280,826	△ 1,204,326
雑収益計	1,076,772	2,281,026	△ 1,204,254
経常収益計	148,422,006	115,878,081	32,543,925
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	23,713,991	19,878,027	3,835,964
臨時雇賃金	5,808,656	5,558,575	250,081
退職給付費用	554,540	451,400	103,140
福利厚生費	5,407,231	4,305,502	1,101,729
旅費交通費	7,811,264	5,257,421	2,553,843
通信運搬費	6,029,282	4,062,102	1,967,180
消耗品費	8,865,877	5,765,853	3,100,024
印刷製本費	25,938,002	11,380,894	14,557,108
光熱水料費	260,491	259,397	1,094
賃借料	24,784,719	23,094,442	1,690,277
諸謝金	17,934,800	14,374,400	3,560,400
租税公課	505,300	601,900	△ 96,600
委託費	1,590,637	2,034,828	△ 444,191
広告宣伝費	45,000	20,000	25,000
会議費	70,780	68,800	1,980
雑費	850,773	699	850,074
事業費計	130,171,343	97,114,240	33,057,103



管理費			
給料手当	447,892	396,883	51,009
賞与	100,889	53,904	46,985
退職給付費用	17,150	13,960	3,190
福利厚生費	96,784	92,656	4,128
会議費	1,170	1,520	△ 350
交際費	32,960	0	32,960
旅費交通費	885,630	893,910	△ 8,280
通信運搬費	295,469	669,012	△ 373,543
消耗品費	368,311	223,365	144,946
印刷製本費	109,620	105,840	3,780
光熱水料費	6,916	6,888	28
賃借料	153,919	593,015	△ 439,096
諸謝金	0	0	0
租税公課	1,440	1,200	240
入会支援金	197,000	322,000	△ 125,000
本部活動費	8,720,000	8,495,000	225,000
委託費	977,400	977,400	0
雑費	220,039	328,168	△ 108,129
管理費計	12,632,589	13,174,721	△ 542,132
経常費用計	142,803,932	110,288,961	32,514,971
評価損益等調整前当期経常増減額	5,618,074	5,589,120	28,954
当期経常増減額	5,618,074	5,589,120	28,954
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	5,618,074	5,589,120	28,954
当期一般正味財産増減額	5,618,074	5,589,120	28,954
一般正味財産期首残高	22,127,435	16,538,315	5,589,120
一般正味財産期末残高	27,745,509	22,127,435	5,618,074
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	27,745,509	22,127,435	5,618,074

財産目録  
平成30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	2,289	
	普通預金	福岡医師信用組合本店	運転資金として	14,925,491	
		福岡銀行筑紫通支店	運転資金として	900,328	
		福岡銀行筑紫通支店	運転資金として	260,884	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	670,928	
	郵便局	福岡県 他	ケアマネ試験審査委託料 他	13,461,760	
	未収金	改定資料集@2,268×174冊	販売用	394,632	
	貯蔵品	前払金	ウエルとばた	平成30年度専門I研修会場代	231,300
			事務局員	平成30年度専門I研修旅費	2,070
			ウエルとばた	平成30年度更新研修会場代	236,400
			事務局員	平成30年度更新研修旅費	2,070
			西部ガス興商(株)	介護報酬説明会 会場代	110,000
		北九州国際会議場	介護報酬説明会 会場代	112,000	
流動資産合計				31,310,152	
(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12回全国大会準備基金	4,500,000	
		福岡医師信用組合本店	研究大会準備基金	2,900,000	
固定資産合計				7,400,000	
資産合計				38,710,152	
(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29年度中の会費である。	40,000	
		(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。	315,636	
		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である。	4,724,685	
				(5,080,321)	
	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。	4,214,729	
	未払消費税			493,300	
	預り金	職員・講師	源泉所得税	397,171	
職員		社会保険料・市民税	738,122		
	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等である。	41,000		
流動負債合計				10,964,643	
固定負債合計				0	
負債合計				10,964,643	
正味財産				27,745,509	
負債及び正味財産合計				38,710,152	