

# 決算報告書

自 平成22年 4月 1日  
至 平成23年 3月31日

社団法人 大阪介護老人保健施設協会

大阪府大阪市天王寺区大道2丁目11-11  
グラン・ビルドさとり 402号室

## 貸借対照表

平成23年 3月31日現在

社団法人 大阪介護老人保健施設協会  
一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	5,371,512	6,389,133	△ 1,017,621
未収会費	20,000	50,000	△ 30,000
未収金	124,490	60,160	64,330
流動資産合計	5,516,002	6,499,293	△ 983,291
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
(基本) 基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,380,000	1,150,000	230,000
公益事業活動積立資産	36,000,000	36,000,000	0
20周年記念事業資金積立資産	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	38,380,000	37,150,000	1,230,000
(3) その他固定資産			
保証金	150,000	150,000	0
その他固定資産合計	150,000	150,000	0
固定資産合計	48,530,000	47,300,000	1,230,000
資産合計	54,046,002	53,799,293	246,709
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	0	4,872	△ 4,872
預り金	27,706	25,950	1,756
流動負債合計	27,706	30,822	△ 3,116
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	1,380,000	1,150,000	230,000
固定負債合計	1,380,000	1,150,000	230,000
負債合計	1,407,706	1,180,822	226,884
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	( 36,000,000)	( 36,000,000)	( 0)
正味財産合計	52,638,296	52,618,471	19,825
負債及び正味財産合計	54,046,002	53,799,293	246,709

# 正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

社団法人 大阪介護老人保健施設協会  
一般会計

(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			
基本財産運用益	[ 28,000]	[ 22,008]	[ 5,992]
基本財産受取利息	28,000	22,008	5,992
特定資産運用益	[ 50,287]	[ 100,921]	[△ 50,634]
特定資産受取利息	50,287	100,921	△ 50,634
受取入金会金	[ 150,000]	[ 50,000]	[ 100,000]
受取入金会費	150,000	50,000	100,000
正会員受取会費	[ 22,949,550]	[ 22,902,050]	[ 47,500]
賛助会員受取会費	22,409,550	22,362,050	47,500
事業収益	540,000	540,000	0
研修会事業収益	[ 7,539,000]	[ 6,483,000]	[ 1,056,000]
視察研修事業収益	324,000	16,000	308,000
プロック大会事業収益	484,000	506,000	△ 22,000
認知症介護実践者研修事業収益	504,000	522,000	△ 18,000
懇話会事業収益	5,840,000	5,040,000	800,000
受取補助金等	387,000	399,000	△ 12,000
受取民間補助金	[ 100,000]	[ 100,000]	[ 0]
受取寄付金	100,000	100,000	0
受取寄付金	[ 0]	[ 3,200,000]	[△ 3,200,000]
雑収	0	3,200,000	△ 3,200,000
受取利息	[ 424,551]	[ 519,974]	[△ 95,423]
雑収	5,231	6,302	△ 1,071
経常収益計	419,320	513,672	△ 94,352
(2) 経常費用	31,241,388	33,377,953	△ 2,136,565
事業費	[ 21,943,720]	[ 24,019,789]	[△ 2,076,069]
給料手当	4,717,306	4,570,456	146,850
福利厚生費	611,829	557,312	54,517
旅費	330,250	596,380	△ 266,130
通信費	607,024	951,218	△ 344,194
消耗什器備品	102,690	0	102,690
消耗品	451,885	470,010	△ 18,125
印刷製本料	2,750,120	3,123,223	△ 373,103
光熱水料	89,300	73,482	15,818
貸借料	5,476,568	4,770,917	705,651
諸謝金	3,900,529	3,381,572	518,957
支払負担金	768,465	718,525	49,940
支払補助金	273,677	315,146	△ 41,469
委託費	95,970	11,130	84,840
雑費	1,768,107	4,480,418	△ 2,712,311
管理費	[ 9,277,843]	[ 8,732,535]	[ 545,308]
給料手当	3,138,884	3,046,484	92,400
退職給付費	230,000	230,000	0
福利厚生費	491,581	488,202	3,379
会費	3,563,470	2,975,765	587,705
旅費	365,950	287,770	78,180
通信費	122,674	140,611	△ 17,937
減価償却費	0	65,000	△ 65,000
消耗什器備品	71,041	37,275	33,766
消耗品	130,984	118,078	12,906
修繕費	0	42,000	△ 42,000

科 目	当年度	前年度	増 減
印 刷 製 本 費	79,520	39,430	40,090
光 熱 水 料 費	54,279	54,958	△ 679
賃 借 料 費	791,560	904,890	△ 113,330
保 險 料 費	0	25,000	△ 25,000
雑 費	237,900	277,072	△ 39,172
經常費用計	31,221,563	32,752,324	△ 1,530,761
評価損益等調整前当期經常増減額	19,825	625,629	△ 605,804
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	19,825	625,629	△ 605,804
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	19,825	625,629	△ 605,804
一般正味財産期首残高	52,618,471	51,992,842	625,629
一般正味財産期末残高	52,638,296	52,618,471	19,825
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	52,638,296	52,618,471	19,825

## 1. 重要な会計区分

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
建物及び什器備品…定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準  
退職給付引当金…期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法  
該当なし。
- (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

## 2. 会計方針の変更

該当なし。

## 3. 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				
基本財産特定預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,150,000	230,000	0	1,380,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
公益事業活動資金積立資産	36,000,000	0	0	36,000,000
20周年記念事業資金積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000
小 計	37,150,000	1,230,000	0	38,380,000
合 計	47,150,000	1,230,000	0	48,380,000

## 4. 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				
基本財産特定預金	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	10,000,000	0	10,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,380,000	0	0	1,380,000
減価償却引当資産	0	0	0	0
公益事業活動資金積立資産	36,000,000	0	36,000,000	0
20周年記念事業資金積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0
小 計	38,380,000	0	37,000,000	1,380,000
合 計	48,380,000	0	47,000,000	1,380,000

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

該当なし。

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当なし。

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし。

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、登記の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、登記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	当期末 増加額	当期末 減少額	当期末 残高	貸借対照表 の記載区分
補助金 民間補助金収入	全国老人保 健施設協会	0	100,000	100,000	0	流動資産
合 計			100,000	100,000	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。

# 財産目録

平成23年 3月31日現在

社団法人 大阪介護老人保健施設協会  
一般会計

(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 預金	手元保管	運転資金として	21,024
		普通預金		5,350,488
		三井住友銀行岸和田支店		2,354,061
		三菱東京UFJ銀行岸和田支店		128,713
		池田泉州銀行貝塚支店		44,202
		りそな銀行貝塚支店		129,084
		関西アーバン銀行天王子支店		2,694,428
	未収会費		賛助会員2名分	20,000
未収金		機関誌広告料他	124,490	
<b>流動資産合計</b>				<b>5,516,002</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
	基本財産特定預金	定期預金		10,000,000
		三井住友銀行岸和田支店		10,000,000
<b>特定資産</b>				
	退職給付引当資産	定期預金	退職給付積立資金として	1,380,000
		関西アーバン銀行天王寺支店		1,380,000
	公益事業活動積立資産	定期預金	公益事業活動資金として	36,000,000
		りそな銀行貝塚支店		10,000,000
		三菱東京UFJ銀行岸和田支店		10,000,000
	20周年記念事業資金積立資産	池田泉州銀行貝塚支店	6,000,000	
		定期預金		10,000,000
普通預金		20周年記念事業資金として	1,000,000	
関西アーバン銀行天王子支店	1,000,000			
<b>その他固定資産</b>				
	保証金		事務所借上保証資金として	150,000
<b>固定資産合計</b>				<b>48,530,000</b>
<b>資産合計</b>				<b>54,046,002</b>
<b>(流動負債)</b>				
	預り金 社会保険料 源泉所得税			27,706
			3月分超過徴収分	496
			職員2人分の所得税納付分	27,210
<b>流動負債合計</b>				<b>27,706</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金		退職給付取崩資金として	1,380,000
<b>固定負債合計</b>				<b>1,380,000</b>
<b>負債合計</b>				<b>1,407,706</b>
<b>正味財産</b>				<b>52,638,296</b>

# 収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

社団法人 大阪介護老人保健施設協会  
一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	[ 22,000]	[ 28,000]	[△ 6,000]
基本財産利息収入	22,000	28,000	△ 6,000
特定資産運用収入	[ 90,000]	[ 50,287]	[ 39,713]
特定資産利息収入	90,000	50,287	39,713
入金会金収入	[ 100,000]	[ 150,000]	[△ 50,000]
入金会金収入	100,000	150,000	△ 50,000
会費収入	[ 22,884,800]	[ 22,949,550]	[△ 64,750]
正会員会費収入	22,394,800	22,409,550	△ 14,750
賛助会員会費収入	490,000	540,000	△ 50,000
事業収入	[ 6,260,000]	[ 7,539,000]	[△ 1,279,000]
研修会事業収入	20,000	324,000	△ 304,000
視察研修事業収入	560,000	484,000	76,000
ブロック大会事業収入	480,000	504,000	△ 24,000
府委託研修事業収入	4,800,000	5,840,000	△ 1,040,000
懇話会事業収入	400,000	387,000	13,000
補助金等収入	[ 100,000]	[ 100,000]	[ 0]
民間補助金収入	100,000	100,000	0
雑収入	[ 210,000]	[ 424,551]	[△ 214,551]
受取利息収入	10,000	5,231	4,769
雑収入	200,000	419,320	△ 219,320
事業活動収入計	29,666,800	31,241,388	△ 1,574,588
2. 事業活動支出			
事業費支出	[ 22,381,400]	[ 21,943,720]	[ 437,680]
給料手当支出	4,790,400	4,717,306	73,094
福利厚生費支出	613,000	611,829	1,171
旅費交通費支出	379,000	330,250	48,750
通信運搬費支出	619,400	607,024	12,376
消耗什器備品費支出	103,000	102,690	310
消耗品費支出	452,000	451,885	115
印刷製本費支出	2,996,000	2,750,120	245,880
光熱水料費支出	89,600	89,300	300
賃借料支出	5,479,000	5,476,568	2,432
諸謝金支出	3,901,000	3,900,529	471
負担金支出	779,000	768,465	10,535
補助金支出	311,000	273,677	37,323
委託費支出	100,000	95,970	4,030
雑支出	1,769,000	1,768,107	893
管理費支出	[ 9,192,000]	[ 9,047,843]	[ 144,157]
給料手当支出	3,200,000	3,138,884	61,116
福利厚生費支出	500,000	491,581	8,419
会議費支出	3,571,000	3,563,470	7,530
旅費交通費支出	366,000	365,950	50
通信運搬費支出	129,000	122,674	6,326
消耗什器備品費支出	72,000	71,041	959
消耗品費支出	150,000	130,984	19,016
修繕費支出	8,000	0	8,000
印刷製本費支出	80,000	79,520	480
光熱水料費支出	56,000	54,279	1,721
賃借料支出	814,000	791,560	22,440
雑支出	246,000	237,900	8,100
事業活動支出計	31,573,400	30,991,563	581,837

科 目	予算額	決算額	差 異
事業活動収支差額	△ 1,906,600	249,825	△ 2,156,425
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	[ 1,230,000]	[ 1,230,000]	[ 0]
退職給付引当資産取得支出	230,000	230,000	0
20周年記念事業資金積立資産取得支出	1,000,000	1,000,000	0
投資活動支出計	1,230,000	1,230,000	0
投資活動収支差額	△ 1,230,000	△ 1,230,000	0
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出	[ 1,075,000]	—	[ 1,075,000]
当期収支差額	△ 4,211,600	△ 980,175	△ 3,231,425
前期繰越収支差額	6,200,000	6,468,471	△ 268,471
次期繰越収支差額	1,988,400	5,488,296	△ 3,499,896

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収会費、未払金、預り金を含めている。  
 なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目				前期末残高	当期末残高
現金預金				6,389,133	5,371,512
小	口	現	金	19,158	21,024
普	通	預	金	6,369,975	5,350,488
定	期	預	金	0	0
未	収	会	費	50,000	20,000
未	収		金	60,160	124,490
合 計				6,499,293	5,516,002
未	払		金	4,872	0
預	り		金	25,950	27,706
合 計				30,822	27,706
次期繰越収支差額				6,468,471	5,488,296

3. 予算額と決算額との差異が著しい科目とその理由

(1) 事業活動支出

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	理 由
該当なし				

4. 科目間の流用及び予備費の使用があった場合の当該科目及び金額

(単位:円)


科 目		金 額	科 目		金 額
事業費支出	補助金支出	2,000	事業費支出	旅費交通費支出	△2,000
	消耗什器備品費支出	103,000		旅費交通費支出	△103,000
	雑支出	410,000		旅費交通費支出	△410,000
	消耗品費支出	109,000		通信運搬費支出	△109,000
	賃借料支出	600,000		旅費交通費支出	△600,000
	賃借料支出	179,000		通信運搬費支出	△179,000
	光熱水料費支出	19,600		通信運搬費支出	△19,600
	福利厚生費支出	13,000		旅費交通費支出	△13,000
	負担金支出	29,000		補助金支出	△29,000
	雑支出	131,000		通信運搬費支出	△131,000
管理費支出	旅費交通費支出	112,000	管理費支出	賃借料支出	△112,000
	旅費交通費支出	104,000		雑支出	△104,000
	消耗什器備品費支出	22,000		修繕費支出	△22,000
	会議費支出	34,000		賃借料支出	△34,000
	印刷製本費支出	21,000		通信運搬費支出	△21,000
事業費支出	諸謝金支出	425,000	予備費	予備費支出	△425,000

# 監 査 報 告 書

定款第12条第4項の規定に定める職務に基づき、社団法人大阪介護老人保健施設協会の平成22年度収支について、会計帳簿並びに関係書類について監査した結果、その内容は適切であることを認めます。

平成23年4月28日

社団法人大阪介護老人保健施設協会

監 事 田 中 幹 夫 印 

監 事 松 本 力 印 