

決 算 報 告 書

(第 6 期)

自 平成 31 年 4 月 1 日  
至 令和 2 年 3 月 31 日

一般社団法人 北海道介護支援専門員協会

札幌市中央区北3条西7丁目1番地  
第一水産ビル4階

## 貸借対照表

令和2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	38,484,057	28,652,486	9,831,571
未収入金	4,574,282	3,699,749	874,533
前払金	392,175	998,975	-606,800
立替金	3,364,226	464,694	2,899,532
流動資産合計	46,814,740	33,815,904	12,998,836
2 固定資産			
敷金	1,113,000	1,113,000	0
固定資産合計	1,113,000	1,113,000	0
資産合計	47,927,740	34,928,904	12,998,836
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,608,591	9,718,033	4,890,558
前受金	19,117,600	20,136,500	-1,018,900
預り金	332,230	210,062	122,168
流動負債合計	34,058,421	30,064,595	3,993,826
2 固定負債			
長期借入金	0	6,440,000	-6,440,000
固定負債合計	0	6,440,000	-6,440,000
負債合計	34,058,421	36,504,595	-2,446,174
III 正味財産の部			
一般正味財産	13,869,319	-1,575,691	15,445,010
正味財産合計	13,869,319	-1,575,691	15,445,010
負債及び正味財産合計	47,927,740	34,928,904	12,998,836

**正味財産増減計算書**  
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
(1) 経常収支			
① 会費等収入	(2,042,000)	(2,038,000)	(4,000)
入会金収入	93,000	109,000	-16,000
正会員会費収入	1,699,000	1,649,000	50,000
賛助会員会費収入	250,000	280,000	-30,000
② 事業収入	(113,785,694)	(90,285,412)	(23,500,282)
研修・法定研修事業収入	98,640,250	77,178,150	21,462,100
事務手数料収入	315,200	257,500	57,700
OJT事業収入	7,296,000	7,241,400	54,600
介護給付適正化ケアプラン点検業務収入	4,657,244	5,608,362	-951,118
主任介護支援専門員研修事業収入	2,877,000	0	2,877,000
③ 補助金・助成金収入	(1,488,000)	(1,620,000)	-(132,000)
キャリアパス支援研修事業補助金収入	750,000	750,000	0
ブロック研修会議費補助金収入	300,000	300,000	0
キャリアアップ助成金収入	138,000	0	138,000
地域包括ケアシステム推進事業助成金収入	300,000	570,000	-270,000
④ 雑収入	(834,164)	(1,140,081)	-(305,917)
受取利息	259	372	-113
寄付金収入	0	91,712	-91,712
その他収入	833,905	1,047,997	-214,092
経常収益計	118,149,858	95,083,493	23,066,365
(2) 経常費用			
① 事業費	(98,714,921)	(92,271,872)	(6,443,049)
役員報酬	0	4,155,078	-4,155,078
給料手当	26,198,833	27,492,346	-1,293,513
雑給	1,187,000	0	1,187,000
福利厚生費	1,444,149	1,397,301	46,848
法定福利費	4,239,744	4,579,130	-339,386
旅費交通費	5,239,532	4,222,364	1,017,168
通信運搬費	2,790,667	2,788,163	2,504
消耗品費	2,889,508	2,226,736	662,772
印刷製本費	19,957,247	17,782,752	2,174,495
賃借料	8,998,454	8,246,440	752,014
諸謝金	8,273,532	7,098,788	1,174,744
租税公課	6,549,715	537,351	6,012,364
委託費	4,140,251	4,576,510	-436,259
支払手数料	1,138,596	1,466,149	-327,553
支払利息	45,453	485,302	-439,849
支払家賃	4,789,734	4,810,864	-21,130
会議費	48,472	6,618	41,854
雑費	784,034	399,980	384,054
② 管理費	(3,989,927)	(3,319,790)	(839,499)
役員報酬	0	169,362	-169,362
給料手当	1,088,839	832,938	255,901
福利厚生費	65,048	49,454	15,594
法定福利費	186,436	172,274	14,162
旅費交通費	227,976	979,575	-751,599
通信運搬費	260,322	176,893	83,429
消耗品費	92,747	172,752	-80,005
諸会費	25,000	41,000	-16,000
賃借料	113,406	53,658	59,748
諸謝金	24,948	27,097	-2,149
租税公課	29,598	6,349	23,249
支払家賃	252,091	196,095	55,996
支払手数料	278,746	247,382	31,364
支払助成金	877,943	0	877,943
支払利息	2,393	13,399	-11,006
雑費	464,434	181,562	282,872
経常費用計	102,704,848	95,591,662	7,113,186
当期経常増減計	15,445,010	-508,169	15,953,179
<b>2 経常外増減の部</b>			
(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
当期一般正味財産増減額	15,445,010	-508,169	15,953,179
一般正味財産期首残高	-1,575,691	-1,067,522	-508,169
一般正味財産期末残高	13,869,319	-1,575,691	15,445,010
<b>II 正味財産期末残高</b>	13,869,319	-1,575,691	15,445,010

<財務諸表に対する注記>

1.重要な会計方針

(1)消費税等の会計処理……税込方式

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金			
現金	手許現金	171,398	
普通預金	北海道銀行/札幌駅北口支店	35,187,989	
	北海道銀行/札幌駅北口支店	679,367	
	北海道銀行/札幌駅北口支店	323,121	
	北海道銀行/札幌駅北口支店	91,712	
	北海道銀行/札幌駅北口支店	534,446	
郵便貯金	小樽貯金事務センター	1,496,024	
	現金預金合計		38,484,057
未収入金	北海道道庁	3,627,000	
	根室市役所	495,352	
	壮瞥町役場	435,050	
	道央ブロック	16,880	
	未収入金合計		4,574,282
前払金	旭川市教育委員会	392,175	
	前払金合計		392,175
立替金	OJT事業費	385,674	
	本部事業費	1,749,982	
	収益事業費	692,642	
	主任ケアマネ事業費	535,928	
	立替金合計		3,364,226
	流動資産合計		46,814,740
<b>II 固定資産の部</b>			
1 その他の固定資産			
敷金	北海道水産ビル㈱	1,113,000	
	固定資産合計		1,113,000
	資産合計		47,927,740
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	札幌中税務署	6,476,800	
	給料	1,741,747	
	謝金	985,600	
	自治労会館	863,500	
	本部事業費	1,749,982	
	交通費	724,983	
	札幌西社会保険事務所	595,859	
	北海道オフィス・マシン㈱	154,000	
	㈱カウネット	262,428	
	㈱Jストリーム	55,000	
	㈱有伸商会	81,120	
	送料・委託費・会議費他	917,572	
	未払金合計		14,608,591
前受金	令和2年度更新研修再研修受講料	19,117,600	
	前受金合計		19,117,600
預り金	札幌中税務署	78,800	
	札幌市役所	75,800	
	札幌西年金事務所	177,630	
	預り金合計		332,230
	流動負債合計		34,058,421
2 固定負債			
	固定負債合計		0
	負債合計		34,058,421
	正味財産		13,869,319