

決 算 報 告 書

(第 7 期)

自 令和 2年 4月 1 日
至 令和 3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3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	49,531,697	38,484,057	11,047,640
未収入金	1,116,417	4,574,282	-3,457,865
前払金	16,568	392,175	-375,607
立替金	1,558,371	3,364,226	-1,805,855
流動資産合計	52,223,053	46,814,740	5,408,313
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	53,336,053	47,927,740	5,408,313
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	17,203,356	14,608,591	2,594,765
前受金	11,379,300	19,117,600	-7,738,300
預り金	378,998	332,230	46,768
流動負債合計	28,961,654	34,058,421	-5,096,767
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	28,961,654	34,058,421	-5,096,767
III 正味財産の部			
一般正味財産	24,374,399	13,869,319	10,505,080
正味財産合計	24,374,399	13,869,319	10,505,080
負債及び正味財産合計	53,336,053	47,927,740	5,408,313

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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			
① 会費等収入	(1,902,000)	(2,042,000)	- (140,000)
入会金収入	44,000	93,000	-49,000
正会員会費収入	1,658,000	1,699,000	-41,000
賛助会員会費収入	200,000	250,000	-50,000
② 事業収入	(108,680,516)	(113,785,694)	- (5,105,178)
研修・法定研修事業収入	95,567,500	98,640,250	-3,072,750
事務手数料収入	341,700	315,200	26,500
ケアマネジメント・管理者等研修会参加料収入	663,000	0	663,000
OJT事業収入	0	7,296,000	-7,296,000
介護給付適正化ケアプラン点検業務収入	3,103,056	4,657,244	-1,554,188
主任介護支援専門員研修事業収入	9,005,260	2,877,000	6,128,260
③ 補助金・助成金収入	(4,815,000)	(1,488,000)	- (1,488,000)
感染症対策支援事業補助金収入	4,815,000	0	4,815,000
キャリアパス支援研修事業補助金収入	0	750,000	-750,000
ブロック研修会議費補助金収入	0	300,000	-300,000
キャリアアップ助成金収入	0	138,000	-138,000
地域包括ケアシステム推進事業助成金収入	0	300,000	-300,000
④ 雑収入	(1,056,041)	(834,164)	(221,877)
受取利息	397	259	138
その他収入	1,055,644	833,905	221,739
経常収益計	116,453,557	118,149,858	-1,696,301
(2) 経常費用			
① 事業費	(102,555,996)	(98,714,921)	(3,841,075)
給料手当	31,270,203	26,198,833	5,071,370
雑給	2,108,963	1,187,000	921,963
福利厚生費	1,972,404	1,444,149	528,255
法定福利費	4,784,877	4,239,744	545,133
旅費交通費	1,531,509	5,239,532	-3,708,023
通信運搬費	3,055,155	2,790,667	264,488
消耗品費	3,296,872	2,222,592	1,074,280
消耗什器備品費	927,168	666,916	260,252
印刷製本費	18,812,595	19,957,247	-1,144,652
賃借料	11,918,895	8,998,454	2,920,441
諸謝金	7,249,703	8,273,532	-1,023,829
租税公課	4,301,000	6,549,715	-2,248,715
委託費	4,877,776	4,140,251	737,525
支払手数料	1,210,270	1,138,596	71,674
支払利息	0	45,453	-45,453
支払家賃	4,936,435	4,789,734	146,701
会議費	27,506	48,472	-20,966
雑費	274,665	784,034	-509,369
② 管理費	(2,503,281)	(3,989,927)	- (1,486,646)
給料手当	762,425	1,088,839	-326,414
福利厚生費	52,563	65,048	-12,485
法定福利費	122,809	186,436	-63,627
旅費交通費	76,506	227,976	-151,470
通信運搬費	194,170	260,322	-66,152
消耗品費	148,323	92,747	55,576
諸会費	5,000	25,000	-20,000
賃借料	55,222	113,406	-58,184
諸謝金	15,147	24,948	-9,801
租税公課	0	29,598	-29,598
支払家賃	152,673	252,091	-99,418
支払手数料	260,619	278,746	-18,127
支払助成金	622,785	877,943	-255,158
支払利息	0	2,393	-2,393
雑費	35,039	464,434	-429,395
経常費用計	105,059,277	102,704,848	2,354,429
当期経常増減計	11,394,280	15,445,010	-4,050,730
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	889,200	0	889,200
当期経常外増減額	-889,200	0	-889,200
当期一般正味財産増減額	10,505,080	15,445,010	-4,939,930
一般正味財産期首残高	13,869,319	-1,575,691	15,445,010
一般正味財産期末残高	24,374,399	13,869,319	10,505,080
II 正味財産期末残高	24,374,399	13,869,319	10,505,080

<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3年3月31日現在

(単位：円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	手許現金	116,065	
普通預金	北海道銀行/札幌駅北口支店	42,055,950	
	北海道銀行/札幌駅北口支店	5,102,775	
	北海道銀行/札幌駅北口支店	390,229	
	北海道銀行/札幌駅北口支店	91,712	
郵便貯金	小樽貯金事務センター	1,774,966	
	現金預金合計		49,531,697
未収入金	瀬棚町役場	381,359	
	岩見沢市役所	286,000	
	北海道庁	114,260	
	十勝ブロック	99,273	
	根室市役所	77,000	
	研修会参加費	60,000	
	会員会費	50,600	
	釧路ブロック	25,925	
	壮瞥町役場	22,000	
	未収入金合計		1,116,417
前払金	令和3年度介護報酬改定研修会費用	16,568	
	前払金合計		16,568
立替金	本部事業費	380,428	
	収益事業費	1,177,943	
	立替金合計		1,558,371
	流動資産合計		52,223,053
II 固定資産の部			
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		53,336,053
III 負債の部			
1 流動負債			
未払金	札幌中税務署	4,293,600	
	中央法規出版㈱	4,104,000	
	給料	2,314,982	
	実務研修事業費	3,642,585	
	収益事業費	1,177,943	
	札幌西社会保険事務所	571,935	
	本部事業費	380,428	
	交通費	70,860	
	送料・委託費・会議費他	647,023	
	未払金合計		17,203,356
前受金	令和3年度更新研修再研修受講料	11,379,300	
	前受金合計		11,379,300
預り金	札幌西年金事務所	214,562	
	札幌中税務署	86,836	
	札幌市役所	77,600	
	預り金合計		378,998
	流動負債合計		28,961,654
2 固定負債			
	固定負債合計		0
	負債合計		28,961,654
	正味財産		24,374,399