

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	備 考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金及び預金	20,097,440	17,408,524	2,688,916	
流動資産合計	20,097,440	17,408,524	2,688,916	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	3,550,000	0	3,550,000	
普通預金	3,580	3,553,580	-3,550,000	
基本財産合計	3,553,580	3,553,580	0	
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	766,644	766,644	0	
大規模災害支援積立資産	996,548	996,548	0	
研修会館建設積立資産	98,466,507	96,445,105	2,021,402	
特定資産合計	100,229,699	98,208,297	2,021,402	
(3) その他固定資産				
固定資産合計	103,783,279	101,761,877	2,021,402	
資産合計	123,880,719	119,170,401	4,710,318	
II 負債の部				
1. 流動負債				
預り金	178,037	202,143	-24,106	
流動負債合計	178,037	202,143	-24,106	
2. 固定負債				
退職給付引当金	766,644	766,644	0	
固定負債合計	766,644	766,644	0	
負債合計	944,681	968,787	-24,106	
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	3,553,580	3,553,580	0	
(うち特定資産への充当額)	96,187,124	96,187,124	0	
一般正味財産合計	122,936,038	118,201,614	4,734,424	
正味財産合計	122,936,038	118,201,614	4,734,424	
負債及び正味財産合計	123,880,719	119,170,401	4,710,318	

貸借対照表内訳表
令和3年3月31日 現在

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金及び預金		20,097,440	0	20,097,440
仮払金	0	0	0	0
流動資産合計	0	20,097,440	0	20,097,440
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
普通預金	3,553,580		0	3,553,580
基本財産合計	3,553,580	0	0	3,553,580
(2) 特定資産				
退職給付引当資産		766,644	0	766,644
大規模災害支援積立資産	996,548		0	996,548
研修会館建設積立資産	89,604,521	8,861,986	0	98,466,507
特定資産合計	90,601,069	9,628,630	0	100,229,699
(3) その他固定資産				
固定資産合計	94,154,649	9,628,630	0	103,783,279
資産合計	94,154,649	29,726,070	0	123,880,719
II 負債の部				
1. 流動負債				
前受金				0
預り金		178,037		178,037
流動負債合計	0	178,037	0	178,037
2. 固定負債				
退職給付引当金		766,644	0	766,644
固定負債合計	0	766,644	0	766,644
負債合計	0	944,681	0	944,681
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	94,154,649	28,781,389	0	122,936,038
正味財産合計	94,154,649	28,781,389	0	122,936,038
負債及び正味財産合計	94,154,649	29,726,070	0	123,880,719

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	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	0	1,952	-1,952	運用利息
基本財産受取利息	0	1,952	-1,952	
② 特定資産運用益	21,842	24,625	-2,783	研修会館積立利息
特定資産受取利息	21,842	24,625	-2,783	
③ 受取入会金	50,000	95,000	-45,000	
受取入会金	50,000	95,000	-45,000	50名分
④ 受取会費	13,585,000	14,225,000	-640,000	
正会員受取会費	13,255,000	13,865,000	-610,000	2651名分(-122名)
賛助会員受取会費	330,000	360,000	-30,000	11会員
⑤ 事業収益	8,936,742	20,185,259	-11,248,517	
研修会参加負担金収益	1,809,000	13,377,368	-11,568,368	研修会受講者減
国家試験対策事業収益	50,000	136,800	-86,800	全国一斉模試受験者減
講師派遣事業収益	7,077,742	6,639,295	438,447	訪問指導事業補助金等
公表調査事業収益	0	31,796	-31,796	アンケート
⑥ 受取補助金等	3,040,210	1,760,670	1,279,540	
受取国庫補助金	2,000,000	0	2,000,000	持続化給付金
日本介護福祉士会受託金	0	125,830	-125,830	
受取通信補助金	1,040,210	1,634,840	-594,630	日広報誌送料補助金減
⑦ 受取負担金	0	499,778	-499,778	災害ボランティア
受取負担金	0	499,778	-499,778	
⑧ 受取寄付金	0	0	0	
⑨ 雑収益	68,038	283,576	-215,538	
雑収益	68,038	283,576	-215,538	機器使用料他
経常収益計	25,701,832	37,075,860	-11,374,028	
(2) 経常費用				
① 事業費	6,093,603	15,047,264	-8,953,661	
広告宣伝費	0	10,230	-10,230	
旅費交通費	242,392	1,695,425	-1,453,033	研修会講師旅費
通信運搬費	1,049,825	1,064,499	-14,674	ケアワーク信濃送料減
消耗品費	673,296	1,593,493	-920,197	
印刷製本費	789,820	926,185	-136,365	ケアワーク信濃印刷代他
賃借料	536,440	2,504,396	-1,967,956	
諸謝金	2,601,488	7,013,286	-4,411,798	研修会講師謝金減
支払負担金	25,000	56,300	-31,300	
業務委託費	33,000	0	33,000	オンライン上映会
役務費	120,144	127,456	-7,312	ケアワーク封入封函
雑費	22,198	55,994	-33,796	
② 管理費	14,873,805	16,315,760	-1,441,955	
給料手当	7,033,045	7,677,794	-644,749	事務局職員給与減
法定福利費	810,545	844,590	-34,045	社会保険料
旅費交通費	1,428,082	2,289,181	-861,099	
役務費	0	21,304	-21,304	
賃借料	406,244	788,958	-382,714	
光熱水料費	60,627	68,599	-7,972	
通信運搬費	2,412,641	1,859,102	553,539	
消耗品費	270,301	609,017	-338,716	
保険料	39,148	94,979	-55,831	役員活動保険
渉外活動費	32,000	81,175	-49,175	
顧問料	920,700	994,752	-74,052	税務顧問料他
租税公課	939,400	614,400	325,000	消費税

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
印刷製本費	353,539	325,378	28,161	総会資料印刷
支払負担金	26,000	16,000	10,000	
雑費	141,533	30,531	111,002	
経常費用計	20,967,408	31,363,024	-10,395,616	
当期経常増減額	4,734,424	5,712,836	-978,412	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 基本財産売却益	0	0	0	
② 固定資産売却益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
① 基本財産評価損	0	0	0	
② 固定資産売却損	0	0	0	
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	4,734,424	5,712,836	-978,412	
一般正味財産期首残高	118,201,614	112,488,778	5,712,836	
一般正味財産期末残高	122,936,038	118,201,614	4,734,424	
II 指定正味財産増減の部				
① 受取補助金等	0	0	0	
② 受取負担金	0	0	0	
③ 受取寄付金	0	0	0	
④ 固定資産受贈益	0	0	0	
⑤ 基本財産評価益	0	0	0	
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				
正味財産期末残高	122,936,038	118,201,614	4,734,424	

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業 会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	0	0		0
② 特定資産運用益	19,876	1,966		21,842
特定資産受取利息	19,876	1,966		21,842
③ 受取入会金	25,000	25,000		50,000
受取入会金	25,000	25,000		50,000
④ 受取会費	6,792,500	6,792,500		13,585,000
正会員受取会費	6,627,500	6,627,500		13,255,000
賛助会員受取会費	165,000	165,000		330,000
⑤ 事業収益	8,936,742	0		8,936,742
研修会参加負担金収益	1,809,000	0		1,809,000
国家試験対策事業収益	50,000	0		50,000
講師派遣事業収益	7,077,742	0		7,077,742
⑥ 受取補助金等	0	3,040,210		3,040,210
受取国庫補助金	0	2,000,000		2,000,000
受取通信補助金	0	1,040,210		1,040,210
⑦ 受取負担金	0	0		0
⑧ 受取寄付金	0	0		0
⑨ 雑収益	50,000	18,038		68,038
雑収益	50,000	18,038		68,038
経常収益計	15,824,118	9,877,714		25,701,832
(2) 経常費用	0	0		0
① 事業費	6,093,603	0		6,093,603
旅費交通費	242,392	0		242,392
通信運搬費	1,049,825	0		1,049,825
消耗品費	673,296	0		673,296
印刷製本費	789,820	0		789,820
賃借料	536,440	0		536,440
諸謝金	2,601,488	0		2,601,488
支払負担金	25,000	0		25,000
業務委託費	33,000	0		33,000
役務費	120,144	0		120,144
雑費	22,198	0		22,198
② 管理費	8,292,898	6,580,907		14,873,805
給料手当	5,626,436	1,406,609		7,033,045
法定福利費	648,436	162,109		810,545
旅費交通費	0	1,428,082		1,428,082
賃借料	338,537	67,707		406,244
光熱水料費	50,523	10,104		60,627
通信運搬費	1,447,585	965,056		2,412,641
消耗品費	162,181	108,120		270,301
保険料	0	39,148		39,148
渉外活動費	19,200	12,800		32,000
顧問料	0	920,700		920,700
租税公課	0	939,400		939,400
印刷製本費	0	353,539		353,539
支払負担金	0	26,000		26,000
雑費	0	141,533		141,533
経常費用計	14,386,501	6,580,907		20,967,408
当期経常増減額	1,437,617	3,296,807		4,734,424
	0	0		0

科 目	公益目的事業 会計	法人会計	内部取引消去	合計
2. 経常外増減の部	0	0		0
(1) 経常外収益	0	0		0
① 基本財産売却益	0	0		0
② 固定資産売却益	0	0		0
③ 固定資産受贈益	0	0		0
経常外収益計	0	0		0
(2) 経常外費用	0	0		0
① 基本財産評価損	0	0		0
② 固定資産売却損	0	0		0
③ 災害損失	0	0		0
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0
他会計振替額	401,858	-401,858		0
当期一般正味財産増減額	1,839,475	2,894,949		4,734,424
一般正味財産期首残高	92,315,174	25,886,440		118,201,614
一般正味財産期末残高	94,154,649	28,781,389		122,936,038
	0	0		0
II 指定正味財産増減の部	0	0		0
① 受取補助金等	0	0		0
② 受取負担金	0	0		0
③ 受取寄付金	0	0		0
④ 固定資産受贈益	0	0		0
⑤ 基本財産評価益	0	0		0
⑥ 特定資産評価益	0	0		0
⑦ 基本財産評価損	0	0		0
⑧ 特定資産評価損	0	0		0
⑨ 一般正味財産への振替額	0	0		0
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
	0	0		0
III 正味財産期末残高	0	0		0
正味財産期末残高	94,154,649	28,781,389		122,936,038

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 引当金の計上基準
退職給付引当金は職員の期末自己都合要支給額の100%を計上している。
- (2) 消費税の会計処理は税込処理を採用している。

2. 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				
普通預金	3,553,580		3,550,000	3,580
定期預金		3,550,000		3,550,000
小 計	3,553,580	3,550,000	3,550,000	3,553,580
特定資産				
退職給付引当資産	766,644			766,644
研修会館建設積立資産	96,445,105	2,021,402		98,466,507
大規模災害支援積立資産	996,548			996,548
小 計	98,208,297	2,021,402		100,229,699
合 計	101,761,877	5,571,402	3,550,000	103,783,279

3. 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				
普通預金	3,580	()	(3,580)	()
定期預金	3,550,000	()	(3,550,000)	()
小 計	3,553,580	()	(3,553,580)	()
特定資産				
退職給付引当資産	766,644	()	()	(766,644)
研修会館建設積立資産	98,466,507	()	(98,466,507)	()
大規模災害支援積立資産	996,548	()	(996,548)	()
小 計	100,229,699	()	(99,463,055)	(766,644)
合 計	103,783,279	()	(103,016,635)	(766,644)

附属明細書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	普通預金	3,553,580		3,550,000	3,580
	定期預金	0	3,550,000		3,550,000
	基本財産計	3,553,580	3,550,000	3,550,000	3,553,580
特定資産	退職給付引当資産	766,644			766,644
	研修会館建設積立資産	96,445,105	2,021,402		98,466,507
	大規模災害支援積立資	996,548			996,548
	特定資産計	98,208,297	2,021,402	0	100,229,699

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	766,644				766,644

財 産 目 録
令和 3 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
1	流動資産			
	普通預金	八十二銀行	県庁内支店No. 659-654	3,496,826
	普通預金	八十二銀行	長野南支店No. 383-111	6,008,022
	普通貯金	ゆうちょ銀行	長野県庁内No. 11170-10852921	7,229,604
	普通貯金	J A長野県信連	本店No. 0015088	896,032
	現金	北信支部		305,552
	普通預金	北信支部	八十二長野南No. 478122	237,536
	現金	東信支部		58,521
	普通預金	東信支部	八十二三好町No. 616304	981,844
	現金	中信支部		251,468
	普通預金	中信支部	八十二松本駅前No. 715528	409,122
	現金	南信支部		177,432
	普通預金	南信支部	ゆうちょ銀行No. 26466581	45,481
流動資産合計				20,097,440
2	固定資産			
	基本財産			
	普通預金	八十二銀行県庁内支店	No. 588-269 (公益目的保有財産)	3,580
	定期預金	八十二銀行県庁内支店	No. 3-000-016-259 (公益目的保有財産)	3,550,000
	特定資産			
	退職給付引当資産	八十二銀行県庁内支店	No. 622-777	766,644
	研修会館建設積立資産	八十二銀行県庁内支店	No. 613-987 (公益目的保有財産)	9,103,148
	研修会館建設積立資産	八十二銀行県庁内支店	No. 3-000-018-122 (公益目的保有財産)	5,060,000
	研修会館建設積立資産	八十二銀行保護預り	長野県公募公債 (公益目的保有財)	21,000,000
	研修会館建設積立資産	長野銀行長野営業部	長野県債28年1回 (公益目的保有)	63,301,266
	研修会館建設積立資産	長野銀行長野営業部	No. 8840020 (公益目的保有財産)	2,093
	大規模災害支援積立資産	八十二銀行県庁内支店	No. 720-967 (公益目的保有財産)	996,548
	その他固定資産			
固定資産合計				103,783,279
資産合計				123,880,719
	(流動負債)			
	預り金	源泉所得税		178,037
流動負債合計				178,037
	(固定負債)			
	退職給付引当金			766,644
固定負債合計				766,644
負債合計				944,681
正味財産				122,936,038