

第2号議案

平成30年度

財務諸表等

公益社団法人 全国老人保健施設協会

目 次

1. 貸借対照表	.....	1頁
2. 正味財産増減計算書	.....	2頁
3. 正味財産増減計算書 内訳表	.....	4頁
4. キャッシュ・フロー計算書	.....	6頁
5. 財務諸表に対する注記	.....	8頁
6. 附属明細書	.....	9頁
7. 財 産 目 録	.....	10頁

貸借対照表

平成31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	160,634,705	131,640,241	28,994,464
未収会費	80,000	0	80,000
未収金	57,233	149,196	△ 91,963
前払金	3,780,451	3,495,032	285,419
仮払金	5,000,000	5,184,484	△ 184,484
立替金	0	47,139	△ 47,139
流動資産合計	169,552,389	140,516,092	29,036,297
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	38,231,700	36,563,400	1,668,300
事業安定化積立資産	100,354,548	100,000,000	354,548
介護報酬改定対応積立資産	20,000,000	20,000,000	0
大会・記念事業積立資産	20,000,000	20,000,000	0
災害支援積立資産	5,000,000	5,000,000	0
災害対応積立資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	213,586,248	211,563,400	2,022,848
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,374,223	1,501,954	△ 127,731
什器備品	1,423,331	1,897,775	△ 474,444
リース資産	4,109,940	880,256	3,229,684
電話加入権	451,360	451,360	0
敷金	17,202,240	17,202,240	0
保証金	200,000	200,000	0
ソフトウェア	0	222,705	△ 222,705
ソフトウェア仮勘定	2,904,800	0	2,904,800
その他固定資産合計	27,665,894	22,356,290	5,309,604
固定資産合計	241,252,142	233,919,690	7,332,452
資産合計	410,804,531	374,435,782	36,368,749
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,607,419	15,392,187	4,215,232
1年以内返済予定リース債務	812,063	901,919	△ 89,856
前受金	511,500	693,000	△ 181,500
預り金	226,748	196,759	29,989
賞与引当金	8,434,264	8,733,895	△ 299,631
流動負債合計	29,591,994	25,917,760	3,674,234
2. 固定負債			
リース債務	3,367,537	0	3,367,537
退職給付引当金	38,231,700	36,563,400	1,668,300
固定負債合計	41,599,237	36,563,400	5,035,837
負債合計	71,191,231	62,481,160	8,710,071
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
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(175,354,548)	(175,000,000)	(354,548)
正味財産合計	339,613,300	311,954,622	27,658,678
負債及び正味財産合計	410,804,531	374,435,782	36,368,749

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	24,294	1,999	22,295
特定資産受取利息	24,294	1,999	22,295
受取入会金	3,630,000	3,150,000	480,000
正会員受取入会金	3,260,000	2,650,000	610,000
準会員受取入会金	100,000	200,000	△ 100,000
賛助会員受取入会金	270,000	300,000	△ 30,000
受取会費	357,498,250	355,997,750	1,500,500
正会員受取会費	350,968,250	349,227,750	1,740,500
準会員受取会費	20,000	50,000	△ 30,000
賛助会員受取会費	6,510,000	6,720,000	△ 210,000
事業収益	226,875,875	202,474,473	24,401,402
研修事業収益	81,569,530	55,651,490	25,918,040
大会事業収益	113,233,960	115,951,840	△ 2,717,880
出版物販売等収益	3,660,205	2,706,416	953,789
受託調査収益	0	508,487	△ 508,487
広告料収益	7,198,740	7,486,560	△ 287,820
認定資格制度収益	21,213,440	20,169,680	1,043,760
受取補助金等	25,489,000	35,259,000	△ 9,770,000
受取国庫補助金	23,189,000	27,750,000	△ 4,561,000
受取地方公共団体助成金	1,600,000	1,500,000	100,000
受取民間助成金	700,000	6,009,000	△ 5,309,000
受取負担金	26,673,610	26,194,237	479,373
受取寄付金	6,250,000	2,022,400	4,227,600
受取寄付金	6,250,000	2,022,400	4,227,600
雑収益	5,464	1,228,489	△ 1,223,025
経常収益計	646,446,493	626,328,348	20,118,145
(2) 経常費用			
事業費	523,088,008	525,271,399	△ 2,183,391
給料手当	62,750,704	69,286,793	△ 6,536,089
臨時雇賃金	7,327,158	492,445	6,834,713
退職給付費用	3,531,512	4,740,793	△ 1,209,281
賞与引当金繰入額	5,472,868	5,789,759	△ 316,891
福利厚生費	11,870,350	12,123,453	△ 253,103
会議費	22,825,830	22,929,771	△ 103,941
旅費交通費	51,277,070	71,028,947	△ 19,751,877
通信運搬費	22,408,527	23,500,932	△ 1,092,405
減価償却費	1,222,252	2,317,058	△ 1,094,806
消耗什器備品費	355,493	1,209,416	△ 853,923
消耗品費	8,530,628	9,381,729	△ 851,101
修繕費	659,909	937,462	△ 277,553
印刷製本費	65,347,422	76,158,233	△ 10,810,811
光熱水料費	1,599,836	1,570,798	29,038
賃借料	130,787,866	94,048,131	36,739,735
保険料	269,239	880,327	△ 611,088
諸謝金	13,277,826	11,507,658	1,770,168
租税公課	3,769,190	3,086,377	682,813
委託費	105,757,028	111,208,983	△ 5,451,955
渉外費	334,644	134,841	199,803
新聞図書費	2,710,656	2,226,240	484,416
支払寄付金	1,000,000	0	1,000,000
雑費	2,000	711,253	△ 709,253

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管 理 費	95,699,807	90,354,418	5,345,389
給料手当	28,686,408	25,151,797	3,534,611
臨時雇賃金	3,932,427	3,289,229	643,198
退職給付費用	1,684,795	2,323,369	△ 638,574
賞与引当金繰入額	2,961,396	2,944,136	17,260
福利厚生費	4,959,369	5,849,746	△ 890,377
会議費	1,518,781	2,140,854	△ 622,073
旅費交通費	14,482,418	12,380,781	2,101,637
通信運搬費	4,593,602	3,901,251	692,351
減価償却費	552,544	638,344	△ 85,800
消耗什器備品費	92,090	462,337	△ 370,247
消耗品費	1,078,001	1,578,807	△ 500,806
修繕費	364,795	552,938	△ 188,143
印刷製本費	1,292,016	1,027,830	264,186
光熱水料費	732,082	790,397	△ 58,315
賃借料	15,653,483	15,188,337	465,146
保険料	312,720	315,630	△ 2,910
諸謝金	5,217,036	4,527,504	689,532
租税公課	2,083,590	1,820,423	263,167
委託費	1,522,368	1,743,768	△ 221,400
渉外費	2,469,462	1,582,425	887,037
新聞図書費	289,688	205,146	84,542
支払利息	5,449	17,151	△ 11,702
雑費	1,215,287	1,922,218	△ 706,931
経常費用計	618,787,815	615,625,817	3,161,998
評価損益等調整前当期経常増減額	27,658,678	10,702,531	16,956,147
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	27,658,678	10,702,531	16,956,147
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			
過年度受取補助金等返還額	0	698,000	0
経常外費用計	0	698,000	0
当期経常外増減額	0	△ 698,000	698,000
当期一般正味財産増減額	27,658,678	10,004,531	17,654,147
一般正味財産期首残高	311,954,622	301,950,091	10,004,531
一般正味財産期末残高	339,613,300	311,954,622	27,658,678
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	339,613,300	311,954,622	27,658,678

正味財産増減計算書内訳表
平成 30年4月 1日から平成 31年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	他1			
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	24,294	0	0	0	24,294
特定資産受取利息	24,294	0	0	0	24,294
受取入会金	3,630,000	0	0	0	3,630,000
正会員受取入会金	3,260,000	0	0	0	3,260,000
準会員受取入会金	100,000	0	0	0	100,000
賛助会員受取入会金	270,000	0	0	0	270,000
受取会費	250,248,775	0	107,249,475	0	357,498,250
正会員受取会費	245,677,775	0	105,290,475	0	350,968,250
準会員受取会費	14,000	0	6,000	0	20,000
賛助会員受取会費	4,557,000	0	1,953,000	0	6,510,000
事業収益	226,875,875	0	0	0	226,875,875
研修事業収益	81,569,530	0	0	0	81,569,530
大会事業収益	113,233,960	0	0	0	113,233,960
出版物販売等収益	3,660,205	0	0	0	3,660,205
広告料収益	7,198,740	0	0	0	7,198,740
認定資格制度収益	21,213,440	0	0	0	21,213,440
受取補助金等	25,489,000	0	0	0	25,489,000
受取国庫補助金	23,189,000	0	0	0	23,189,000
受取地方公共団体助成金	1,600,000	0	0	0	1,600,000
受取民間助成金	700,000	0	0	0	700,000
受取負担金	6,888,561	15,722,003	4,063,046	0	26,673,610
受取寄付金	6,250,000	0	0	0	6,250,000
受取寄付金	6,250,000	0	0	0	6,250,000
雑収益	5,464	0	0	0	5,464
経常収益計	519,411,969	15,722,003	111,312,521	0	646,446,493
(2) 経常費用					
事業費	506,208,754	16,879,254	0	0	523,088,008
給料手当	53,692,571	9,058,133	0	0	62,750,704
臨時雇賃金	7,327,158	0	0	0	7,327,158
退職給付費用	3,148,846	382,666	0	0	3,531,512
賞与引当金繰入額	4,766,507	706,361	0	0	5,472,868
福利厚生費	10,356,314	1,514,036	0	0	11,870,350
会議費	22,825,830	0	0	0	22,825,830
旅費交通費	51,277,070	0	0	0	51,277,070
通信運搬費	22,017,527	391,000	0	0	22,408,527
減価償却費	1,222,252	0	0	0	1,222,252
消耗什器備品費	355,493	0	0	0	355,493
消耗品費	8,093,628	437,000	0	0	8,530,628
修繕費	659,909	0	0	0	659,909
印刷製本費	65,249,422	98,000	0	0	65,347,422
光熱水料費	1,403,674	196,162	0	0	1,599,836
賃借料	129,674,850	1,113,016	0	0	130,787,866
保険料	269,239	0	0	0	269,239
諸謝金	13,277,826	0	0	0	13,277,826
租税公課	3,769,190	0	0	0	3,769,190
委託費	102,774,148	2,982,880	0	0	105,757,028
渉外費	334,644	0	0	0	334,644
新聞図書費	2,710,656	0	0	0	2,710,656
支払寄付金	1,000,000	0	0	0	1,000,000
雑費	2,000	0	0	0	2,000

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	公1	他1			
管理費	0	0	95,699,807	0	95,699,807
給料手当	0	0	28,686,408	0	28,686,408
臨時雇賃金	0	0	3,932,427	0	3,932,427
退職給付費用	0	0	1,684,795	0	1,684,795
賞与引当金繰入額	0	0	2,961,396	0	2,961,396
福利厚生費	0	0	4,959,369	0	4,959,369
会議費	0	0	1,518,781	0	1,518,781
旅費交通費	0	0	14,482,418	0	14,482,418
通信運搬費	0	0	4,593,602	0	4,593,602
減価償却費	0	0	552,544	0	552,544
消耗什器備品費	0	0	92,090	0	92,090
消耗品費	0	0	1,078,001	0	1,078,001
修繕費	0	0	364,795	0	364,795
印刷製本費	0	0	1,292,016	0	1,292,016
光熱水料費	0	0	732,082	0	732,082
賃借料	0	0	15,653,483	0	15,653,483
保険料	0	0	312,720	0	312,720
諸謝金	0	0	5,217,036	0	5,217,036
租税公課	0	0	2,083,590	0	2,083,590
委託費	0	0	1,522,368	0	1,522,368
渉外費	0	0	2,469,462	0	2,469,462
新聞図書費	0	0	289,688	0	289,688
支払利息	0	0	5,449	0	5,449
雑費	0	0	1,215,287	0	1,215,287
経常費用計	506,208,754	16,879,254	95,699,807	0	618,787,815
評価損益等調整前当期経常増減額	13,203,215	△ 1,157,251	15,612,714	0	27,658,678
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	13,203,215	△ 1,157,251	15,612,714	0	27,658,678
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	13,203,215	△ 1,157,251	15,612,714	0	27,658,678
一般正味財産期首残高					311,954,622
一般正味財産期末残高					339,613,300
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	0	0
指定正味財産期首残高					0
指定正味財産期末残高					0
III 正味財産期末残高					339,613,300

キャッシュ・フロー計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	78,246	1,999	76,247
特定資産受取利息収入	78,246	1,999	76,247
入会金収入	3,630,000	3,150,000	480,000
正会員入会金収入	3,260,000	2,650,000	610,000
準会員入会金収入	100,000	200,000	△ 100,000
賛助会員入会金収入	270,000	300,000	△ 30,000
会費収入	357,418,250	355,997,750	1,420,500
正会員会費収入	350,968,250	349,227,750	1,740,500
準会員会費収入	20,000	50,000	△ 30,000
賛助会員会費収入	6,430,000	6,720,000	△ 290,000
事業収入	226,701,338	203,543,421	23,157,917
研修事業収入	81,569,530	55,651,490	25,918,040
大会事業収入	113,233,960	115,951,840	△ 2,717,880
出版物販売等収入	3,485,668	3,283,851	201,817
広告料収入	7,198,740	7,486,560	△ 287,820
受託調査収入	0	1,000,000	△ 1,000,000
認定資格制度収入	21,213,440	20,169,680	1,043,760
補助金等収入	26,300,000	35,259,000	△ 8,959,000
国庫補助金収入	24,000,000	27,750,000	△ 3,750,000
地方公共団体助成金収入	1,600,000	1,500,000	100,000
民間助成金収入	700,000	6,009,000	△ 5,309,000
負担金収入	26,673,610	26,194,237	479,373
寄付金収入	6,250,000	2,022,400	4,227,600
寄付金収入	6,250,000	2,022,400	4,227,600
雑収入	5,464	1,228,489	△ 1,223,025
事業活動収入計	647,056,908	627,397,296	19,659,612
1. 事業活動支出			
事業費支出	518,634,584	520,064,153	△ 1,429,569
給料手当支出	67,909,934	74,961,287	△ 7,051,353
臨時雇賃金支出	7,327,158	492,445	6,834,713
退職給付支出	2,896,486	2,541,885	354,601
福利厚生費支出	11,767,170	11,093,414	673,756
会議費支出	22,808,156	22,929,771	△ 121,615
旅費交通費支出	51,182,270	71,235,197	△ 20,052,927
通信運搬費支出	22,290,746	23,370,330	△ 1,079,584
消耗什器備品費支出	230,213	1,209,416	△ 979,203
消耗品費支出	8,476,534	9,463,265	△ 986,731
修繕費支出	686,909	910,462	△ 223,553
印刷製本費支出	65,626,317	75,175,010	△ 9,548,693
光熱水料費支出	1,599,836	1,570,798	29,038
賃借料支出	130,788,591	93,933,058	36,855,533
保険料支出	275,851	824,815	△ 548,964
諸謝金支出	13,277,826	11,507,658	1,770,168
租税公課支出	1,616,620	3,086,377	△ 1,469,757
委託費支出	105,689,912	112,013,015	△ 6,323,103
渉外費支出	334,644	104,841	229,803
新聞図書費支出	2,355,898	2,231,856	124,042
寄付金支出	1,000,000	0	1,000,000
過年度受託調査収入返還支出	491,513	0	491,513
過年度受取補助金等返還支出	0	698,000	△ 698,000
雑支出	2,000	711,253	△ 709,253

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費支出	93,466,425	87,682,171	5,784,254
給料手当支出	32,045,949	28,002,801	4,043,148
臨時雇賃金支出	3,932,427	3,289,229	643,198
退職給付支出	690,658	646,478	44,180
福利厚生費支出	5,018,579	5,294,976	△ 276,397
会議費支出	1,518,781	2,140,854	△ 622,073
旅費交通費支出	14,347,098	12,270,691	2,076,407
通信運搬費支出	4,260,462	3,671,038	589,424
消耗什器備品費支出	92,090	419,137	△ 327,047
消耗品費支出	1,146,855	1,509,953	△ 363,098
修繕費支出	368,899	490,514	△ 121,615
印刷製本費支出	1,319,127	966,820	352,307
光熱水料費支出	732,082	790,397	△ 58,315
賃借料支出	15,600,907	15,070,514	530,393
保険料支出	306,690	312,610	△ 5,920
諸謝金支出	5,217,036	4,527,504	689,532
租税公課支出	808,660	3,281,423	△ 2,472,763
委託費支出	1,522,368	1,743,768	△ 221,400
渉外費支出	2,754,307	1,297,580	1,456,727
新聞図書費支出	575,897	3,332	572,565
支払利息支出	5,449	17,151	△ 11,702
雑支出	1,202,104	1,935,401	△ 733,297
事業活動支出計	612,101,009	607,746,324	4,354,685
事業活動によるキャッシュ・フロー	34,955,899	19,650,972	15,304,927
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1.投資活動収入			
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	811,000	231,000	580,000
介護報酬改定対応積立資産取崩収入	0	20,000,000	△ 20,000,000
投資活動収入計	811,000	20,231,000	△ 19,420,000
2.投資活動支出			
固定資産取得支出			
ソフトウェア仮勘定支出	2,904,800	0	2,904,800
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	2,479,300	4,091,700	△ 1,612,400
事業安定化積立資産取得支出	408,500	0	408,500
介護報酬改定対応積立資産取得支出	0	20,000,000	△ 20,000,000
投資活動支出計	5,792,600	24,091,700	△ 18,299,100
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,981,600	△ 3,860,700	△ 1,120,900
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1.財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2.財務活動支出			
リース債務返済支出	979,835	972,705	7,130
財務活動支出計	979,835	972,705	7,130
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 979,835	△ 972,705	△ 7,130
IV 現金及び現金同等物の増減額	28,994,464	14,817,567	14,176,897
V 現金及び現金同等物の期首残高	131,640,241	116,822,674	14,817,567
VI 現金及び現金同等物の期末残高	160,634,705	131,640,241	28,994,464

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物付属設備……定額法による減価償却を実施している。
 - ・什器備品……定率法による減価償却を実施している。
 - ・リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかる資産)……リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による減価償却を実施している。
 - ・ソフトウェア……利用可能期間(5年)に基づく定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
- (4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
 - ・資金の範囲には、現金及び流動資産における現金同等物を含めている。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	36,563,400	2,479,300	811,000	38,231,700
事業安定化積立資産	100,000,000	408,500	53,952	100,354,548
介護報酬改定対応積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
大会・記念事業積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
災害支援積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
災害対応積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
合 計	211,563,400	2,887,800	864,952	213,586,248

3. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	38,231,700	—	—	(38,231,700)
事業安定化積立資産	100,354,548	(0)	(100,354,548)	—
介護報酬改定対応積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	—
大会・記念事業積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	—
災害支援積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	—
災害対応積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	—
合 計	213,586,248	(0)	(175,354,548)	(38,231,700)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	1,906,436	532,213	1,374,223
什器備品	4,912,622	3,489,291	1,423,331
リース資産	4,179,600	69,660	4,109,940
合 計	10,998,658	4,091,164	6,907,494

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

区 分	帳簿価額	時価	評価損益
社 債	50,354,548	50,217,500	△ 137,048
合 計	50,354,548	50,217,500	△ 137,048

6.補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期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	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 老人保健事業推進費等補助金	厚生労働省	0	23,189,000	23,189,000	0	—
助成金 第29回全国介護老人保健施設大会 埼玉コンベンション開催助成金	公益社団法人さいたま観光国際協会	0	1,600,000	1,600,000	0	—
第29回全国介護老人保健施設大会 埼玉ノックンティ・コンベンション開催支援金	公益財団法人埼玉県産業文化センター	0	700,000	700,000	0	—
合計		0	25,489,000	25,489,000	0	

7.キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1)現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	131,640,241円	現金預金勘定	160,634,705円
現金及び現金同等物	131,640,241円	現金及び現金同等物	160,634,705円

(2)重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末		当期末	
-		ファイナンス・リースによる 資産の取得	4,179,600円

8.退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けており、その一部を確定拠出年金制度に移行している。

(2)退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

① 退職給付債務	38,231,700
② 退職給付引当金	38,231,700

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	2,479,300
② 確定拠出年金掛金	2,737,007
③ 退職給付費用	5,216,307

(4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

9.リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産 印刷機(什器備品)である。

附属明細書

1.特定資産の明細

・財務諸表に対する注記2に記載をしている為、内容の記載を省略している。

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	
賞与引当金	8,733,895	8,434,264	8,733,895	0	8,434,264
退職給付引当金	36,563,400	2,479,300	811,000	0	38,231,700

財産目録

平成31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)			
現金預金			160,634,705
現金	手元保管	運転資金として	142,818
預金	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	運転資金として	160,242,161
	普通預金 みずほ銀行 新橋支店	運転資金として	68,304
	普通預金 三井住友銀行 新宿通支店	運転資金として	68,844
郵便振替		運転資金として	112,578
未収会費		平成30年度会費	80,000
未収金		出版物販売等	57,233
前払金		事務所借室料等	3,780,451
仮払金		全国大会事業 大分大会	5,000,000
流動資産合計			169,552,389
(固定資産)			
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	38,231,700
		職員16名に対する退職金の支払いに備えた積立資産である。	
	事業安定化積立資産		<u>100,354,548</u>
		普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	30,000,000
		定期預金 みずほ銀行 新橋支店	10,000,000
		定期預金 三井住友銀行 新宿通支店	10,000,000
		社債 三菱UFJモルガン・スタンレー証券 麹町支店	50,354,548
	介護報酬改定対応積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	20,000,000
		介護報酬改定対応事業に使用する資産である。	
	大会・記念事業積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	20,000,000
		大会・記念事業に使用する資産である。	
	災害支援事業積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	5,000,000
		災害支援事業に使用する資産である。	
	災害対応事業積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	30,000,000
		災害対応事業に使用する資産である。	
その他 固定資産	建物付属設備	電気設備	1,374,223
		公益目的事業及び管理業務に使用する資産である。	
	什器備品	テーブル、アルミパーテーション	1,423,331
		公益目的事業及び管理業務に使用する資産である。	
	リース資産	印刷機	4,109,940
		公益目的事業及び管理業務に使用する資産である。	
	電話加入権	港区芝公園2-6-15 黒龍芝公園ビル6階	451,360
	敷金	港区芝公園2-6-15 黒龍芝公園ビル6階	17,202,240
	保証金	東京四社営業委員会	200,000
	ソフトウェア仮勘定		2,904,800
		演題登録システム構築にかかる支出額	
固定資産合計			241,252,142
資産合計			410,804,531
(流動負債)			
未払金		職員等18名に対する社会保険料、消費税及び労働保険等の未払い等	19,607,419
1年以内返済予定リース債務		公益目的事業及び管理業務に使用する資産の債務	812,063
前受金		平成31年度機関誌『老健』購読料等	511,500
預り金		団体保険料の預り金等	226,748
賞与引当金	職員に対するもの	職員17名に対する賞与の支払いに備えたもの	8,434,264
流動負債合計			29,591,994
(固定負債)			
リース債務		公益目的事業及び管理業務に使用する資産の債務	3,367,537
退職給付引当金	職員に対するもの	職員16名に対する退職金の支払いに備えたもの	38,231,700
固定負債合計			41,599,237
負債合計			71,191,231
正味財産			339,613,300

