

令和 元 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

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	165,062,428	160,634,705	4,427,723
未収会費	0	80,000	△ 80,000
未収金	239,294	57,233	182,061
前払金	3,791,446	3,780,451	10,995
仮払金	5,000,000	5,000,000	0
流動資産合計	174,093,168	169,552,389	4,540,779
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	41,793,300	38,231,700	3,561,600
事業安定化積立資産	100,262,058	100,354,548	△ 92,490
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	0	20,000,000	△ 20,000,000
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	197,055,358	213,586,248	△ 16,530,890
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,246,492	1,374,223	△ 127,731
什器備品	1,067,498	1,423,331	△ 355,833
リース資産	3,274,020	4,109,940	△ 835,920
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	5,097,554	0	5,097,554
ソフトウェア仮勘定	0	2,904,800	△ 2,904,800
その他固定資産合計	28,539,164	27,665,894	873,270
固定資産合計	225,594,522	241,252,142	△ 15,657,620
資産合計	399,687,690	410,804,531	△ 11,116,841
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,208,316	19,607,419	△ 6,399,103
1年以内返済予定リース債務	826,478	812,063	14,415
前受金	544,500	511,500	33,000
預り金	14,156	226,748	△ 212,592
賞与引当金	9,450,968	8,434,264	1,016,704
流動負債合計	24,044,418	29,591,994	△ 5,547,576
2. 固定負債			
リース債務	2,541,059	3,367,537	△ 826,478
退職給付引当金	41,793,300	38,231,700	3,561,600
固定負債合計	44,334,359	41,599,237	2,735,122
負債合計	68,378,777	71,191,231	△ 2,812,454
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)	(155,262,058)	(175,354,548)	(△20,092,490)
正味財産合計	331,308,913	339,613,300	△ 8,304,387
負債及び正味財産合計	399,687,690	410,804,531	△ 11,116,841

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
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	129,511	24,294	105,217
特定資産受取利息	129,511	24,294	105,217
受取入会金	840,000	3,630,000	△ 2,790,000
正会員受取入会金	610,000	3,260,000	△ 2,650,000
準会員受取入会金	0	100,000	△ 100,000
賛助会員受取入会金	230,000	270,000	△ 40,000
受取会費	355,583,500	357,498,250	△ 1,914,750
正会員受取会費	349,353,500	350,968,250	△ 1,614,750
準会員受取会費	0	20,000	△ 20,000
賛助会員受取会費	6,230,000	6,510,000	△ 280,000
事業収益	204,364,352	226,875,875	△ 22,511,523
研修事業収益	54,343,330	81,569,530	△ 27,226,200
大会事業収益	115,569,400	113,233,960	2,335,440
出版物販売等収益	3,422,202	3,660,205	△ 238,003
広告料収益	7,446,660	7,198,740	247,920
認定資格制度収益	23,582,760	21,213,440	2,369,320
受取補助金等	22,938,000	25,489,000	△ 2,551,000
受取国庫補助金	21,600,000	23,189,000	△ 1,589,000
受取地方公共団体補助金	338,000	0	338,000
受取地方公共団体助成金	1,000,000	1,600,000	△ 600,000
受取民間助成金	0	700,000	△ 700,000
受取負担金	29,591,060	26,673,610	2,917,450
受取寄付金	3,020,000	6,250,000	△ 3,230,000
受取寄付金	3,020,000	6,250,000	△ 3,230,000
雑収益	1,346,236	5,464	1,340,772
経常収益計	617,812,659	646,446,493	△ 28,633,834
(2) 経常費用			
事業費	536,400,112	523,088,008	13,312,104
給料手当	71,487,346	62,750,704	8,736,642
臨時雇賃金	14,349,260	7,327,158	7,022,102
退職給付費用	4,396,820	3,531,512	865,308
賞与引当金繰入額	6,476,636	5,472,868	1,003,768
福利厚生費	13,027,222	11,870,350	1,156,872
会議費	23,665,854	22,825,830	840,024
旅費交通費	59,627,030	51,277,070	8,349,960
通信運搬費	20,680,536	22,408,527	△ 1,727,991
減価償却費	1,823,654	1,222,252	601,402
消耗什器備品費	845,937	355,493	490,444
消耗品費	8,048,200	8,530,628	△ 482,428
修繕費	647,204	659,909	△ 12,705
印刷製本費	60,536,158	65,347,422	△ 4,811,264
光熱水料費	1,498,352	1,599,836	△ 101,484
賃借料	115,379,386	130,787,866	△ 15,408,480
保険料	289,850	269,239	20,611
諸謝金	13,739,105	13,277,826	461,279
租税公課	4,468,448	3,769,190	699,258
委託費	109,635,436	105,757,028	3,878,408
渉外費	246,480	334,644	△ 88,164
新聞図書費	2,358,651	2,710,656	△ 352,005
支払寄付金	90,000	1,000,000	△ 910,000
雑費	3,082,547	2,000	3,080,547

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管 理 費	89,716,934	95,699,807	△ 5,982,873
給料手当	28,665,908	28,686,408	△ 20,500
臨時雇賃金	3,933,320	3,932,427	893
退職給付費用	2,309,807	1,684,795	625,012
賞与引当金繰入額	2,974,332	2,961,396	12,936
福利厚生費	5,815,421	4,959,369	856,052
会議費	834,290	1,518,781	△ 684,491
旅費交通費	9,056,900	14,482,418	△ 5,425,518
通信運搬費	3,716,519	4,593,602	△ 877,083
減価償却費	472,375	552,544	△ 80,169
消耗什器備品費	2,630,781	92,090	2,538,691
消耗品費	226,196	1,078,001	△ 851,805
修繕費	360,902	364,795	△ 3,893
印刷製本費	1,071,084	1,292,016	△ 220,932
光熱水料費	700,738	732,082	△ 31,344
賃借料	13,215,122	15,653,483	△ 2,438,361
保険料	306,930	312,720	△ 5,790
諸謝金	4,292,628	5,217,036	△ 924,408
租税公課	2,491,752	2,083,590	408,162
委託費	1,525,464	1,522,368	3,096
渉外費	3,970,919	2,469,462	1,501,457
新聞図書費	338,042	289,688	48,354
支払利息	51,073	5,449	45,624
雑費	756,431	1,215,287	△ 458,856
経常費用計	626,117,046	618,787,815	7,329,231
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,304,387	27,658,678	△ 35,963,065
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	△ 8,304,387	27,658,678	△ 35,963,065
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	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	△ 8,304,387	27,658,678	△ 35,963,065
一般正味財産期首残高	339,613,300	311,954,622	27,658,678
一般正味財産期末残高	331,308,913	339,613,300	△ 8,304,387
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	331,308,913	339,613,300	△ 8,304,387

正味財産増減計算書内訳表
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	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	129,511	0	0	0	129,511
特定資産受取利息	129,511	0	0	0	129,511
受取入会金	840,000	0	0	0	840,000
正会員受取入会金	610,000	0	0	0	610,000
賛助会員受取入会金	230,000	0	0	0	230,000
受取会費	248,908,450	0	106,675,050	0	355,583,500
正会員受取会費	244,547,450	0	104,806,050	0	349,353,500
賛助会員受取会費	4,361,000	0	1,869,000	0	6,230,000
事業収益	204,364,352	0	0	0	204,364,352
研修事業収益	54,343,330	0	0	0	54,343,330
大会事業収益	115,569,400	0	0	0	115,569,400
出版物販売等収益	3,422,202	0	0	0	3,422,202
広告料収益	7,446,660	0	0	0	7,446,660
認定資格制度収益	23,582,760	0	0	0	23,582,760
受取補助金等	22,938,000	0	0	0	22,938,000
受取国庫補助金	21,600,000	0	0	0	21,600,000
受取地方公共団体補助金	338,000	0	0	0	338,000
受取地方公共団体助成金	1,000,000	0	0	0	1,000,000
受取負担金	7,166,493	18,428,299	3,996,268	0	29,591,060
受取寄付金	3,020,000	0	0	0	3,020,000
受取寄付金	3,020,000	0	0	0	3,020,000
雑収益	1,346,236	0	0	0	1,346,236
経常収益計	488,713,042	18,428,299	110,671,318	0	617,812,659
(2) 経常費用					
事業費	518,266,181	18,133,931	0	0	536,400,112
給料手当	61,841,974	9,645,372	0	0	71,487,346
臨時雇賃金	14,349,260	0	0	0	14,349,260
退職給付費用	3,724,230	672,590	0	0	4,396,820
賞与引当金繰入額	5,616,228	860,408	0	0	6,476,636
福利厚生費	11,348,625	1,678,597	0	0	13,027,222
会議費	23,665,854	0	0	0	23,665,854
旅費交通費	59,627,030	0	0	0	59,627,030
通信運搬費	20,289,536	391,000	0	0	20,680,536
減価償却費	1,823,654	0	0	0	1,823,654
消耗什器備品費	845,937	0	0	0	845,937
消耗品費	7,611,200	437,000	0	0	8,048,200
修繕費	647,204	0	0	0	647,204
印刷製本費	60,438,158	98,000	0	0	60,536,158
光熱水料費	1,325,280	173,072	0	0	1,498,352
賃借料	114,184,374	1,195,012	0	0	115,379,386
保険料	289,850	0	0	0	289,850
諸謝金	13,739,105	0	0	0	13,739,105
租税公課	4,468,448	0	0	0	4,468,448
委託費	106,652,556	2,982,880	0	0	109,635,436
渉外費	246,480	0	0	0	246,480
新聞図書費	2,358,651	0	0	0	2,358,651
支払寄付金	90,000	0	0	0	90,000
雑費	3,082,547	0	0	0	3,082,547

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	89,716,934	0	89,716,934
給料手当	0	0	28,665,908	0	28,665,908
臨時雇賃金	0	0	3,933,320	0	3,933,320
退職給付費用	0	0	2,309,807	0	2,309,807
賞与引当金繰入額	0	0	2,974,332	0	2,974,332
福利厚生費	0	0	5,815,421	0	5,815,421
会議費	0	0	834,290	0	834,290
旅費交通費	0	0	9,056,900	0	9,056,900
通信運搬費	0	0	3,716,519	0	3,716,519
減価償却費	0	0	472,375	0	472,375
消耗什器備品費	0	0	2,630,781	0	2,630,781
消耗品費	0	0	226,196	0	226,196
修繕費	0	0	360,902	0	360,902
印刷製本費	0	0	1,071,084	0	1,071,084
光熱水料費	0	0	700,738	0	700,738
賃借料	0	0	13,215,122	0	13,215,122
保険料	0	0	306,930	0	306,930
諸謝金	0	0	4,292,628	0	4,292,628
租税公課	0	0	2,491,752	0	2,491,752
委託費	0	0	1,525,464	0	1,525,464
渉外費	0	0	3,970,919	0	3,970,919
新聞図書費	0	0	338,042	0	338,042
支払利息	0	0	51,073	0	51,073
雑費	0	0	756,431	0	756,431
経常費用計	518,266,181	18,133,931	89,716,934	0	626,117,046
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 29,553,139	294,368	20,954,384	0	△ 8,304,387
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	△ 29,553,139	294,368	20,954,384	0	△ 8,304,387
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	△ 29,553,139	294,368	20,954,384	0	△ 8,304,387
一般正味財産期首残高					339,613,300
一般正味財産期末残高					331,308,913
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					331,308,913

キャッシュ・フロー計算書

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
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	222,001	78,246	143,755
特定資産受取利息収入	222,001	78,246	143,755
入会金収入	840,000	3,630,000	△ 2,790,000
正会員入会金収入	610,000	3,260,000	△ 2,650,000
準会員入会金収入	0	100,000	△ 100,000
賛助会員入会金収入	230,000	270,000	△ 40,000
会費収入	355,583,500	357,418,250	△ 1,834,750
正会員会費収入	349,353,500	350,968,250	△ 1,614,750
準会員会費収入	0	20,000	△ 20,000
賛助会員会費収入	6,230,000	6,430,000	△ 200,000
事業収入	204,215,291	226,701,338	△ 22,486,047
研修事業収入	54,343,330	81,569,530	△ 27,226,200
大会事業収入	115,569,400	113,233,960	2,335,440
出版物販売等収入	3,273,141	3,485,668	△ 212,527
広告料収入	7,446,660	7,198,740	247,920
認定資格制度収入	23,582,760	21,213,440	2,369,320
補助金等収入	22,938,000	26,300,000	△ 3,362,000
国庫補助金収入	21,600,000	24,000,000	△ 2,400,000
地方公共団体補助金収入	338,000	0	338,000
地方公共団体助成金収入	1,000,000	1,600,000	△ 600,000
民間助成金収入	0	700,000	△ 700,000
負担金収入	29,591,060	26,673,610	2,917,450
寄付金収入	3,020,000	6,250,000	△ 3,230,000
寄付金収入	3,020,000	6,250,000	△ 3,230,000
雑収入	1,346,236	5,464	1,340,772
事業活動収入計	617,756,088	647,056,908	△ 29,300,820
1. 事業活動支出			
事業費支出	539,301,547	518,634,584	20,666,963
給料手当支出	76,620,711	67,909,934	8,710,777
臨時雇賃金支出	14,349,260	7,327,158	7,022,102
退職給付支出	2,618,063	2,896,486	△ 278,423
福利厚生費支出	14,052,872	11,767,170	2,285,702
会議費支出	23,646,768	22,808,156	838,612
旅費交通費支出	59,660,700	51,182,270	8,478,430
通信運搬費支出	21,868,224	22,290,746	△ 422,522
消耗什器備品費支出	971,217	230,213	741,004
消耗品費支出	8,317,964	8,476,534	△ 158,570
修繕費支出	647,204	686,909	△ 39,705
印刷製本費支出	61,222,817	65,626,317	△ 4,403,500
光熱水料費支出	1,498,352	1,599,836	△ 101,484
賃借料支出	115,478,142	130,788,591	△ 15,310,449
保険料支出	417,242	275,851	141,391
諸謝金支出	13,739,105	13,277,826	461,279
租税公課支出	5,163,164	1,616,620	3,546,544
委託費支出	112,194,469	105,689,912	6,504,557
渉外費支出	246,480	334,644	△ 88,164
新聞図書費支出	2,605,246	2,355,898	249,348
寄付金支出	90,000	1,000,000	△ 910,000
過年度受託調査収入返還支出	0	491,513	△ 491,513
過年度受取補助金等返還支出	811,000	0	811,000
雑支出	3,082,547	2,000	3,080,547

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費支出	86,483,856	93,466,425	△ 6,982,569
給料手当支出	32,052,007	32,045,949	6,058
臨時雇賃金支出	3,933,320	3,932,427	893
退職給付支出	481,147	690,658	△ 209,511
福利厚生費支出	6,302,553	5,018,579	1,283,974
会議費支出	809,796	1,518,781	△ 708,985
旅費交通費支出	9,166,660	14,347,098	△ 5,180,438
通信運搬費支出	3,833,985	4,260,462	△ 426,477
消耗什器備品費支出	215,141	92,090	123,051
消耗品費支出	226,196	1,146,855	△ 920,659
修繕費支出	421,822	368,899	52,923
印刷製本費支出	1,066,908	1,319,127	△ 252,219
光熱水料費支出	700,738	732,082	△ 31,344
賃借料支出	13,241,096	15,600,907	△ 2,359,811
保険料支出	308,210	306,690	1,520
諸謝金支出	4,292,628	5,217,036	△ 924,408
租税公課支出	2,868,736	808,660	2,060,076
委託費支出	1,525,464	1,522,368	3,096
渉外費支出	3,970,919	2,754,307	1,216,612
新聞図書費支出	339,026	575,897	△ 236,871
支払利息支出	51,073	5,449	45,624
雑支出	676,431	1,202,104	△ 525,673
事業活動支出計	625,785,403	612,101,009	13,684,394
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,029,315	34,955,899	△ 42,985,214
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	0	811,000	△ 811,000
大会・記念事業積立資産取崩収入	20,000,000	0	20,000,000
投資活動収入計	20,000,000	811,000	19,189,000
2.投資活動支出			
固定資産取得支出			
ソフトウェア取得支出	3,169,299	0	3,169,299
ソフトウェア仮勘定支出	0	2,904,800	△ 2,904,800
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	3,561,600	2,479,300	1,082,300
事業安定化積立資産取得支出	0	408,500	△ 408,500
投資活動支出計	6,730,899	5,792,600	938,299
投資活動によるキャッシュ・フロー	13,269,101	△ 4,981,600	18,250,701
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	812,063	979,835	△ 167,772
財務活動支出計	812,063	979,835	△ 167,772
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 812,063	△ 979,835	167,772
IV 現金及び現金同等物の増減額	4,427,723	28,994,464	△ 24,566,741
V 現金及び現金同等物の期首残高	160,634,705	131,640,241	28,994,464
VI 現金及び現金同等物の期末残高	165,062,428	160,634,705	4,427,723

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	38,231,700	3,561,600	0	41,793,300
事業安定化積立資産	100,354,548	0	92,490	100,262,058
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	20,000,000	0
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	213,586,248	3,561,600	20,092,490	197,055,358

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	41,793,300	—	—	(41,793,300)
事業安定化積立資産	100,262,058	(0)	(100,262,058)	—
介護報酬改定対応積立資産	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	197,055,358	(0)	(155,262,058)	(41,793,300)

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	659,944	1,246,492
什器備品	4,912,622	3,845,124	1,067,498
リース資産	4,179,600	905,580	3,274,020
合 計	10,998,658	5,410,648	5,588,010

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	50,262,058	50,127,500	△ 134,558
合 計	50,262,058	50,127,500	△ 134,558

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	21,600,000	21,600,000	0	—
第30回全国介護老人保健施設記念大会別府大分コンベンション開催補助金	別府市コンベンション振興協議会	0	338,000	338,000	0	—
助成金						
第30回全国介護老人保健施設記念大会別府大分MICE開催助成金	公益社団法人ツーリズムおおいた	0	1,000,000	1,000,000	0	—
合計		0	22,938,000	22,938,000	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	160,634,705円	現金預金勘定	165,062,428円
現金及び現金同等物	160,634,705円	現金及び現金同等物	165,062,428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	41,793,300
② 退職給付引当金	41,793,300

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	3,561,600
② 確定拠出年金掛金	3,145,027
③ 退職給付費用	6,706,627

(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	8,434,264	9,450,968	8,434,264	0	9,450,968
退職給付引当金	38,231,700	3,561,600	0	0	41,793,300

財産目録

令和2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			<u>165,062,428</u>
現金	手元保管	運転資金として	182,537
預金	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	運転資金として	164,614,130
	普通預金 みずほ銀行 新橋支店	運転資金として	116,103
	普通預金 三井住友銀行 新宿通支店	運転資金として	61,422
郵便振替		運転資金として	88,236
未収金		出版物販売等	239,294
前払金		事務所借室料等	3,791,446
仮払金		全国大会事業 宮城大会	5,000,000
流動資産合計			174,093,168
(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	41,793,300
		職員17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	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	<u>100,262,058</u>
		公益目的事業及び管理業務の財源として使用する資産である。	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	50,262,058
	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。	
	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	1,246,492
	什器備品	テーブル、アルミパーテーション	1,067,498
	リース資産	印刷機	3,274,020
	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	全国大会演題登録システム等	5,097,554
固定資産合計			225,594,522
資産合計			399,687,690
(流動負債)			
	未払金		13,208,316
	1年以内返済予定リース債務		826,478
	前受金	令和2年度機関誌『老健』購読料等	544,500
	預り金	団体保険料の預り金等	14,156
	賞与引当金	職員に対するもの	9,450,968
		職員17名に対する賞与の支払いに備えたもの	
流動負債合計			24,044,418
(固定負債)			
	リース債務		2,541,059
	退職給付引当金	職員に対するもの	41,793,300
		職員17名に対する退職金の支払いに備えたもの	
固定負債合計			44,334,359
負債合計			68,378,777
正味財産			331,308,913