

令和 2 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3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	209,368,880	165,062,428	44,306,452
未収金	3,489,571	239,294	3,250,277
前払金	8,435,615	3,791,446	4,644,169
仮払金	0	5,000,000	△ 5,000,000
流動資産合計	221,294,066	174,093,168	47,200,898
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	36,573,200	41,793,300	△ 5,220,100
事業安定化積立資産	100,169,568	100,262,058	△ 92,490
介護報酬改定対応積立資産	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
大会・記念事業積立資産	30,000,000	0	30,000,000
情報管理システム積立資産	30,000,000	0	30,000,000
特定資産合計	251,742,768	197,055,358	54,687,410
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,118,761	1,246,492	△ 127,731
什器備品	800,623	1,067,498	△ 266,875
リース資産	8,016,188	3,274,020	4,742,168
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	3,882,734	5,097,554	△ 1,214,820
その他固定資産合計	31,671,906	28,539,164	3,132,742
固定資産合計	283,414,674	225,594,522	57,820,152
資産合計	504,708,740	399,687,690	105,021,050
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	13,268,481	13,208,316	60,165
1年以内返済予定リース債務	1,973,353	826,478	1,146,875
前受金	29,937,050	544,500	29,392,550
預り金	920	14,156	△ 13,236
賞与引当金	8,617,903	9,450,968	△ 833,065
流動負債合計	53,797,707	24,044,418	29,753,289
2. 固定負債			
リース債務	6,280,235	2,541,059	3,739,176
退職給付引当金	36,573,200	41,793,300	△ 5,220,100
固定負債合計	42,853,435	44,334,359	△ 1,480,924
負債合計	96,651,142	68,378,777	28,272,365
<b>III 正味財産の部</b>			
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	408,057,598	331,308,913	76,748,685
(うち特定資産への充当額)	(215,169,568)	(155,262,058)	(59,907,510)
正味財産合計	408,057,598	331,308,913	76,748,685
負債及び正味財産合計	504,708,740	399,687,690	105,021,050

# 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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1.経常増減の部			
(1) 経常収益			
<b>特定資産運用益</b>	129,108	129,511	△ 403
特定資産受取利息	129,108	129,511	△ 403
<b>受取入金</b>	1,700,000	840,000	860,000
正会員受取入金	1,330,000	610,000	720,000
賛助会員受取入金	370,000	230,000	140,000
<b>受取会費</b>	354,183,000	355,583,500	△ 1,400,500
正会員受取会費	347,743,000	349,353,500	△ 1,610,500
賛助会員受取会費	6,440,000	6,230,000	210,000
<b>事業収益</b>	65,148,515	204,364,352	△ 139,215,837
研修事業収益	8,641,600	54,343,330	△ 45,701,730
大会事業収益	0	115,569,400	△ 115,569,400
出版物販売等収益	3,256,575	3,422,202	△ 165,627
広告料収益	7,671,840	7,446,660	225,180
認定資格制度収益	45,578,500	23,582,760	21,995,740
<b>受取補助金等</b>	35,988,000	22,938,000	13,050,000
受取国庫補助金	35,988,000	21,600,000	14,388,000
受取地方公共団体補助金	0	338,000	△ 338,000
受取地方公共団体助成金	0	1,000,000	△ 1,000,000
<b>受取負担金</b>	30,248,579	29,591,060	657,519
<b>受取寄付金</b>	100,000	3,020,000	△ 2,920,000
受取寄付金	100,000	3,020,000	△ 2,920,000
<b>雑収益</b>	159,973	1,346,236	△ 1,186,263
<b>経常収益計</b>	487,657,175	617,812,659	△ 130,155,484
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	326,090,058	536,400,112	△ 210,310,054
役員報酬	2,500,000	0	2,500,000
給料手当	66,568,337	71,487,346	△ 4,919,009
臨時雇賃金	61,080	14,349,260	△ 14,288,180
退職給付費用	5,102,613	4,396,820	705,793
賞与引当金繰入額	5,701,561	6,476,636	△ 775,075
福利厚生費	11,859,334	13,027,222	△ 1,167,888
会議費	834,250	23,665,854	△ 22,831,604
旅費交通費	19,110,732	59,627,030	△ 40,516,298
通信運搬費	26,255,873	20,680,536	5,575,337
減価償却費	2,232,919	1,823,654	409,265
消耗什器備品費	1,160,884	845,937	314,947
消耗品費	13,771,619	8,048,200	5,723,419
修繕費	1,145,174	647,204	497,970
印刷製本費	43,469,178	60,536,158	△ 17,066,980
光熱水料費	1,488,524	1,498,352	△ 9,828
賃借料	29,057,782	115,379,386	△ 86,321,604
保険料	23,540	289,850	△ 266,310
諸謝金	5,965,560	13,739,105	△ 7,773,545
租税公課	2,967,850	4,468,448	△ 1,500,598
委託費	83,846,881	109,635,436	△ 25,788,555
渉外費	94,791	246,480	△ 151,689
新聞図書費	1,397,133	2,358,651	△ 961,518
支払利息	35,778	0	35,778
支払寄付金	90,000	90,000	0
雑費	1,348,665	3,082,547	△ 1,733,882

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管 理 費	84,818,432	89,716,934	△ 4,898,502
役員報酬	2,500,000	0	2,500,000
給料手当	30,674,198	28,665,908	2,008,290
臨時雇賃金	3,988,698	3,933,320	55,378
退職給付費用	2,508,384	2,309,807	198,577
賞与引当金繰入額	2,916,342	2,974,332	△ 57,990
福利厚生費	5,891,552	5,815,421	76,131
会議費	180,715	834,290	△ 653,575
旅費交通費	1,996,169	9,056,900	△ 7,060,731
通信運搬費	2,869,939	3,716,519	△ 846,580
減価償却費	610,859	472,375	138,484
消耗什器備品費	144,320	2,630,781	△ 2,486,461
消耗品費	999,223	226,196	773,027
修繕費	1,022,329	360,902	661,427
印刷製本費	1,084,641	1,071,084	13,557
光熱水料費	754,092	700,738	53,354
賃借料	16,740,023	13,215,122	3,524,901
保険料	316,690	306,930	9,760
諸謝金	4,555,473	4,292,628	262,845
租税公課	1,780,710	2,491,752	△ 711,042
委託費	1,592,360	1,525,464	66,896
渉外費	476,050	3,970,919	△ 3,494,869
新聞図書費	255,406	338,042	△ 82,636
支払利息	59,629	51,073	8,556
雑費	900,630	756,431	144,199
経常費用計	410,908,490	626,117,046	△ 215,208,556
評価損益等調整前当期経常増減額	76,748,685	△ 8,304,387	85,053,072
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	76,748,685	△ 8,304,387	85,053,072
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	76,748,685	△ 8,304,387	85,053,072
一般正味財産期首残高	331,308,913	339,613,300	△ 8,304,387
一般正味財産期末残高	408,057,598	331,308,913	76,748,685
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	408,057,598	331,308,913	76,748,685

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	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	129,108	0	0	0	129,108
特定資産受取利息	129,108	0	0	0	129,108
受取入会金	1,700,000	0	0	0	1,700,000
正会員受取入会金	1,330,000	0	0	0	1,330,000
賛助会員受取入会金	370,000	0	0	0	370,000
受取会費	247,928,100	0	106,254,900	0	354,183,000
正会員受取会費	243,420,100	0	104,322,900	0	347,743,000
賛助会員受取会費	4,508,000	0	1,932,000	0	6,440,000
事業収益	65,148,515	0	0	0	65,148,515
研修事業収益	8,641,600	0	0	0	8,641,600
出版物販売等収益	3,256,575	0	0	0	3,256,575
広告料収益	7,671,840	0	0	0	7,671,840
認定資格制度収益	45,578,500	0	0	0	45,578,500
受取補助金等	35,988,000	0	0	0	35,988,000
受取国庫補助金	35,988,000	0	0	0	35,988,000
受取負担金	7,332,234	18,827,653	4,088,692	0	30,248,579
受取寄付金	100,000	0	0	0	100,000
受取寄付金	100,000	0	0	0	100,000
雑収益	159,973	0	0	0	159,973
経常収益計	358,485,930	18,827,653	110,343,592	0	487,657,175
(2) 経常費用					
事業費	306,461,026	19,629,032	0	0	326,090,058
役員報酬	2,500,000	0	0	0	2,500,000
給料手当	55,949,409	10,618,928	0	0	66,568,337
臨時雇賃金	61,080	0	0	0	61,080
退職給付費用	3,900,541	1,202,072	0	0	5,102,613
賞与引当金繰入額	4,795,013	906,548	0	0	5,701,561
福利厚生費	10,258,692	1,600,642	0	0	11,859,334
会議費	834,250	0	0	0	834,250
旅費交通費	19,110,732	0	0	0	19,110,732
通信運搬費	25,863,873	392,000	0	0	26,255,873
減価償却費	2,232,919	0	0	0	2,232,919
消耗什器備品費	1,160,884	0	0	0	1,160,884
消耗品費	13,334,619	437,000	0	0	13,771,619
修繕費	1,145,174	0	0	0	1,145,174
印刷製本費	43,371,178	98,000	0	0	43,469,178
光熱水料費	1,314,746	173,778	0	0	1,488,524
賃借料	27,840,598	1,217,184	0	0	29,057,782
保険料	23,540	0	0	0	23,540
諸謝金	5,965,560	0	0	0	5,965,560
租税公課	2,967,850	0	0	0	2,967,850
委託費	80,864,001	2,982,880	0	0	83,846,881
渉外費	94,791	0	0	0	94,791
新聞図書費	1,397,133	0	0	0	1,397,133
支払利息	35,778	0	0	0	35,778
支払寄付金	90,000	0	0	0	90,000
雑費	1,348,665	0	0	0	1,348,665



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	84,818,432	0		0	84,818,432
役員報酬	0	0	2,500,000				2,500,000
給料手当	0	0	30,674,198	0		0	30,674,198
臨時雇賃金	0	0	3,988,698	0		0	3,988,698
退職給付費用	0	0	2,508,384	0		0	2,508,384
賞与引当金繰入額	0	0	2,916,342	0		0	2,916,342
福利厚生費	0	0	5,891,552	0		0	5,891,552
会議費	0	0	180,715	0		0	180,715
旅費交通費	0	0	1,996,169	0		0	1,996,169
通信運搬費	0	0	2,869,939	0		0	2,869,939
減価償却費	0	0	610,859	0		0	610,859
消耗什器備品費	0	0	144,320	0		0	144,320
消耗品費	0	0	999,223	0		0	999,223
修繕費	0	0	1,022,329	0		0	1,022,329
印刷製本費	0	0	1,084,641	0		0	1,084,641
光熱水料費	0	0	754,092	0		0	754,092
賃借料	0	0	16,740,023	0		0	16,740,023
保険料	0	0	316,690	0		0	316,690
諸謝金	0	0	4,555,473	0		0	4,555,473
租税公課	0	0	1,780,710	0		0	1,780,710
委託費	0	0	1,592,360	0		0	1,592,360
渉外費	0	0	476,050	0		0	476,050
新聞図書費	0	0	255,406	0		0	255,406
支払利息	0	0	59,629	0		0	59,629
雑費	0	0	900,630	0		0	900,630
経常費用計	306,461,026	19,629,032	84,818,432	0		0	410,908,490
評価損益等調整前当期経常増減額	52,024,904	△ 801,379	25,525,160	0		0	76,748,685
基本財産評価損益等	0	0	0	0		0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0		0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0		0	0
評価損益等計	0	0	0	0		0	0
当期経常増減額	52,024,904	△ 801,379	25,525,160	0		0	76,748,685
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	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0		0	0
当期経常外増減額	0	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	0
他会計振替額	0	0	0	0		0	0
当期一般正味財産増減額	52,024,904	△ 801,379	25,525,160	0		0	76,748,685
一般正味財産期首残高							331,308,913
一般正味財産期末残高							408,057,598
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	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							408,057,598

# キャッシュ・フロー計算書

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
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
<b>1. 事業活動収入</b>			
<b>特定資産運用収入</b>	221,598	222,001	△ 403
特定資産受取利息収入	221,598	222,001	△ 403
<b>入会金収入</b>	1,700,000	840,000	860,000
正会員入会金収入	1,330,000	610,000	720,000
賛助会員入会金収入	370,000	230,000	140,000
<b>会費収入</b>	354,183,000	355,583,500	△ 1,400,500
正会員会費収入	347,743,000	349,353,500	△ 1,610,500
賛助会員会費収入	6,440,000	6,230,000	210,000
<b>事業収入</b>	94,063,788	204,215,291	△ 110,151,503
研修事業収入	38,108,400	54,343,330	△ 16,234,930
大会事業収入	0	115,569,400	△ 115,569,400
出版物販売等収入	2,705,048	3,273,141	△ 568,093
広告料収入	7,671,840	7,446,660	225,180
認定資格制度収入	45,578,500	23,582,760	21,995,740
<b>補助金等収入</b>	35,400,000	22,938,000	12,462,000
国庫補助金収入	35,400,000	21,600,000	13,800,000
地方公共団体補助金収入	0	338,000	△ 338,000
地方公共団体助成金収入	0	1,000,000	△ 1,000,000
<b>負担金収入</b>	30,235,343	29,591,060	644,283
<b>寄付金収入</b>	100,000	3,020,000	△ 2,920,000
寄付金収入	100,000	3,020,000	△ 2,920,000
<b>雑収入</b>	159,973	1,346,236	△ 1,186,263
<b>事業活動収入計</b>	516,063,702	617,756,088	△ 101,692,386
<b>1. 事業活動支出</b>			
<b>事業費支出</b>	326,073,120	539,301,547	△ 213,228,427
役員報酬支出	2,500,000	0	2,500,000
給料手当支出	72,532,350	76,620,711	△ 4,088,361
臨時雇賃金支出	61,080	14,349,260	△ 14,288,180
退職給付支出	8,264,632	2,618,063	5,646,569
福利厚生費支出	12,618,601	14,052,872	△ 1,434,271
会議費支出	859,130	23,646,768	△ 22,787,638
旅費交通費支出	19,011,942	59,660,700	△ 40,648,758
通信運搬費支出	25,567,435	21,868,224	3,699,211
消耗什器備品費支出	1,160,884	971,217	189,667
消耗品費支出	13,199,844	8,317,964	4,881,880
修繕費支出	1,046,042	647,204	398,838
印刷製本費支出	45,954,608	61,222,817	△ 15,268,209
光熱水料費支出	1,488,524	1,498,352	△ 9,828
賃借料支出	28,465,049	115,478,142	△ 87,013,093
保険料支出	23,540	417,242	△ 393,702
諸謝金支出	7,684,353	13,739,105	△ 6,054,752
租税公課支出	4,425,704	5,163,164	△ 737,460
委託費支出	77,758,118	112,194,469	△ 34,436,351
渉外費支出	94,791	246,480	△ 151,689
新聞図書費支出	1,376,695	2,605,246	△ 1,228,551
支払利息支出	35,778	0	35,778
寄付金支出	90,000	90,000	0
過年度受取補助金等返還支出	0	811,000	△ 811,000
<b>雑支出</b>	1,854,020	3,082,547	△ 1,228,527

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>管理費支出</b>	89,813,761	86,483,856	3,329,905
役員報酬支出	2,500,000	0	2,500,000
給料手当支出	34,161,153	32,052,007	2,109,146
臨時雇賃金支出	3,988,698	3,933,320	55,378
退職給付支出	4,585,930	481,147	4,104,783
福利厚生費支出	5,298,845	6,302,553	△ 1,003,708
会議費支出	205,209	809,796	△ 604,587
旅費交通費支出	2,039,989	9,166,660	△ 7,126,671
通信運搬費支出	2,818,477	3,833,985	△ 1,015,508
消耗什器備品費支出	2,559,960	215,141	2,344,819
消耗品費支出	999,223	226,196	773,027
修繕費支出	967,329	421,822	545,507
印刷製本費支出	1,076,512	1,066,908	9,604
光熱水料費支出	754,092	700,738	53,354
賃借料支出	16,768,687	13,241,096	3,527,591
保険料支出	314,870	308,210	6,660
諸謝金支出	4,436,056	4,292,628	143,428
租税公課支出	3,098,656	2,868,736	229,920
委託費支出	1,592,360	1,525,464	66,896
渉外費支出	432,050	3,970,919	△ 3,538,869
新聞図書費支出	255,406	339,026	△ 83,620
支払利息支出	59,629	51,073	8,556
雑支出	900,630	676,431	224,199
<b>事業活動支出計</b>	<b>415,886,881</b>	<b>625,785,403</b>	<b>△ 209,898,522</b>
<b>事業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>100,176,821</b>	<b>△ 8,029,315</b>	<b>108,206,136</b>
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
<b>1.投資活動収入</b>			
<b>特定資産取崩収入</b>			
退職給付引当資産取崩収入	9,902,275	0	9,902,275
介護報酬改定対応積立資産取崩収入	20,000,000	0	20,000,000
大会・記念事業積立資産取崩収入	0	20,000,000	△ 20,000,000
<b>投資活動収入計</b>	<b>29,902,275</b>	<b>20,000,000</b>	<b>9,902,275</b>
<b>2.投資活動支出</b>			
<b>固定資産取得支出</b>			
ソフトウェア取得支出	0	3,169,299	△ 3,169,299
<b>特定資産取得支出</b>			
退職給付引当資産取得支出	4,682,175	3,561,600	1,120,575
介護報酬改定対応積立資産取得支出	20,000,000	0	20,000,000
大会・記念事業積立資産取得支出	30,000,000	0	30,000,000
情報管理システム積立資産取得支出	30,000,000	0	30,000,000
<b>投資活動支出計</b>	<b>84,682,175</b>	<b>6,730,899</b>	<b>77,951,276</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 54,779,900</b>	<b>13,269,101</b>	<b>△ 68,049,001</b>
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
<b>1.財務活動収入</b>			
<b>財務活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.財務活動支出</b>			
リース債務返済支出	1,090,469	812,063	278,406
<b>財務活動支出計</b>	<b>1,090,469</b>	<b>812,063</b>	<b>278,406</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 1,090,469</b>	<b>△ 812,063</b>	<b>△ 278,406</b>
<b>IV 現金及び現金同等物の増減額</b>	<b>44,306,452</b>	<b>4,427,723</b>	<b>39,878,729</b>
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>165,062,428</b>	<b>160,634,705</b>	<b>4,427,723</b>
<b>VI 現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>209,368,880</b>	<b>165,062,428</b>	<b>44,306,452</b>

## 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 最終改正令和2年5月15日 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	41,793,300	4,682,175	9,902,275	36,573,200
事業安定化積立資産	100,262,058	0	92,490	100,169,568
介護報酬改定対応積立資産	20,000,000	20,000,000	20,000,000	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
大会・記念事業積立資産	0	30,000,000	0	30,000,000
情報管理システム積立資産	0	30,000,000	0	30,000,000
合 計	197,055,358	84,682,175	29,994,765	251,742,768

### 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	36,573,200	—	—	(36,573,200)
事業安定化積立資産	100,169,568	(0)	(100,169,568)	—
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)	—
大会・記念事業積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	—
情報管理システム積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	—
合 計	251,742,768	(0)	(215,169,568)	(36,573,200)

### 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	787,675	1,118,761
什器備品	4,912,622	4,111,997	800,625
リース資産	10,156,120	2,139,932	8,016,188
合 計	16,975,178	7,039,604	9,935,574

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	50,169,568	49,978,000	△ 191,568
合 計	50,169,568	49,978,000	△ 191,568

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	33,720,000	33,720,000	0	—
補助金 介護保険事業補助金	厚生労働省	0	2,268,000	2,268,000	0	—
合 計		0	35,988,000	35,988,000	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	165,062,428円	現金預金勘定	209,368,880円
現金及び現金同等物	165,062,428円	現金及び現金同等物	209,368,880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 5,976,520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	36,573,200
② 退職給付引当金	36,573,200

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	4,682,175
② 確定拠出年金掛金	2,928,822
③ 退職給付費用	7,610,997

(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・赤外線会議システム・ビジネスフォン主装置(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	9,450,968	8,617,903	9,450,968	0	8,617,903
退職給付引当金	41,793,300	4,682,175	9,902,275	0	36,573,200

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
<b>(流動資産)</b>				
現金預金				209,368,880
現金	手元保管		運転資金として	147,940
預金	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店		運転資金として	209,055,309
	普通預金 みずほ銀行 新橋支店		運転資金として	64,891
	普通預金 三井住友銀行 新宿通支店		運転資金として	53,842
郵便振替			運転資金として	46,898
未収金			補助金・出版物販売等	3,489,571
前払金			老人保健施設管理医師研修会費用 ・事務所借室料等	8,435,615
<b>流動資産合計</b>				221,294,066
<b>(固定資産)</b>				
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	職員15名に対する退職金の支払いに備えた積立資産である。	36,573,200
	事業安定化積立資産			100,169,568
		普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	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		50,169,568
	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	介護報酬改定対応事業に使用する資産である。	20,000,000
	災害支援事業積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	災害支援事業に使用する資産である。	5,000,000
	災害対応事業積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	災害対応事業に使用する資産である。	30,000,000
	大会・記念事業積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	大会・記念事業に使用する資産である。	30,000,000
	情報管理システム積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	情報システム開発に使用する資産である。	30,000,000
その他 固定資産	建物付属設備	電気設備	公益目的事業及び管理業務に使用する資産である。	1,118,761
	什器備品	テーブル、アルミパーテーション	公益目的事業及び管理業務に使用する資産である。	800,623
	リース資産	印刷機・赤外線会議システム・ビジネスフォン主装置	公益目的事業及び管理業務に使用する資産である。	8,016,188
	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	事務所借室にかかる敷金	17,202,240
	保証金	東京四社営業委員会	タクシー乗車伝票使用契約予約納金	200,000
	ソフトウェア	全国大会演題登録システム等	公益目的事業に使用する資産である。	3,882,734
<b>固定資産合計</b>				283,414,674
<b>資産合計</b>				504,708,740
<b>(流動負債)</b>				
	未払金		職員等17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	13,268,481
	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	1,973,353
	前受金		老人保健施設管理医師研修会受講料 令和3年度機関誌『老健』購読料等	29,937,050
	預り金		団体保険料の預り金等	920
	賞与引当金	職員に対するもの	職員16名に対する賞与の支払いに備えたもの	8,617,903
<b>流動負債合計</b>				53,797,707
<b>(固定負債)</b>				
	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	6,280,235
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員15名に対する退職金の支払いに備えたもの	36,573,200
<b>固定負債合計</b>				42,853,435
<b>負債合計</b>				96,651,142
<b>正味財産</b>				408,057,598

