

令和 3 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4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	220,670,716	209,368,880	11,301,836
未収会費	180,000	0	180,000
未収金	10,104,915	3,489,571	6,615,344
前払金	3,729,254	8,435,615	△ 4,706,361
仮払金	5,000,000	0	5,000,000
流動資産合計	239,684,885	221,294,066	18,390,819
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	22,522,200	36,573,200	△ 14,051,000
事業安定化積立資産	100,077,078	100,169,568	△ 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	80,000,000	30,000,000	50,000,000
大会・記念事業積立資産	80,000,000	30,000,000	50,000,000
情報管理システム積立資産	60,000,000	30,000,000	30,000,000
特定資産合計	367,599,278	251,742,768	115,856,510
(2) その他固定資産			
建物附属設備	991,030	1,118,761	△ 127,731
什器備品	600,468	800,623	△ 200,155
リース資産	5,984,972	8,016,188	△ 2,031,216
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	2,667,914	3,882,734	△ 1,214,820
その他固定資産合計	28,097,984	31,671,906	△ 3,573,922
固定資産合計	395,697,262	283,414,674	112,282,588
資産合計	635,382,147	504,708,740	130,673,407
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,295,541	13,268,481	16,027,060
1年以内返済予定リース債務	2,017,897	1,973,353	44,544
前受金	11,386,950	29,937,050	△ 18,550,100
預り金	18,000	920	17,080
賞与引当金	8,084,747	8,617,903	△ 533,156
流動負債合計	50,803,135	53,797,707	△ 2,994,572
2. 固定負債			
リース債務	4,262,338	6,280,235	△ 2,017,897
退職給付引当金	22,522,200	36,573,200	△ 14,051,000
固定負債合計	26,784,538	42,853,435	△ 16,068,897
負債合計	77,587,673	96,651,142	△ 19,063,469
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			
一般正味財産合計	557,794,474	408,057,598	149,736,876
(うち特定資産への充当額)	(345,077,078)	(215,169,568)	(129,907,510)
正味財産合計	557,794,474	408,057,598	149,736,876
負債及び正味財産合計	635,382,147	504,708,740	130,673,407

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	127,909	129,108	△ 1,199
特定資産受取利息	127,909	129,108	△ 1,199
受取入会金	1,400,000	1,700,000	△ 300,000
正会員受取入会金	1,160,000	1,330,000	△ 170,000
賛助会員受取入会金	240,000	370,000	△ 130,000
受取会費	353,447,000	354,183,000	△ 736,000
正会員受取会費	346,837,000	347,743,000	△ 906,000
準会員受取会費	10,000	0	10,000
賛助会員受取会費	6,600,000	6,440,000	160,000
事業収益	202,618,094	65,148,515	137,469,579
研修事業収益	46,215,956	8,641,600	37,574,356
出版物販売等収益	2,618,893	3,256,575	△ 637,682
広告料収益	7,369,945	7,671,840	△ 301,895
認定資格制度収益	146,413,300	45,578,500	100,834,800
受取補助金等	31,628,000	35,988,000	△ 4,360,000
受取国庫補助金	31,628,000	35,988,000	△ 4,360,000
受取負担金	29,624,035	30,248,579	△ 624,544
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
雑収益	0	159,973	△ 159,973
経常収益計	618,845,038	487,657,175	131,187,863
(2) 経常費用			
事業費	394,396,096	326,090,058	68,306,038
役員報酬	2,500,000	2,500,000	0
給料手当	62,851,404	66,568,337	△ 3,716,933
臨時雇賃金	5,199,635	61,080	5,138,555
退職給付費用	3,020,872	5,102,613	△ 2,081,741
賞与引当金繰入額	5,067,751	5,701,561	△ 633,810
福利厚生費	11,935,144	11,859,334	75,810
会議費	795,165	834,250	△ 39,085
旅費交通費	11,233,227	19,110,732	△ 7,877,505
通信運搬費	42,173,777	26,255,873	15,917,904
減価償却費	2,689,259	2,232,919	456,340
消耗什器備品費	3,123,263	1,160,884	1,962,379
消耗品費	42,715,619	13,771,619	28,944,000
修繕費	633,509	1,145,174	△ 511,665
印刷製本費	47,974,441	43,469,178	4,505,263
光熱水料費	1,466,194	1,488,524	△ 22,330
賃借料	31,540,025	29,057,782	2,482,243
保険料	0	23,540	△ 23,540
諸謝金	9,229,854	5,965,560	3,264,294
租税公課	6,885,719	2,967,850	3,917,869
委託費	99,793,129	83,846,881	15,946,248
渉外費	30,000	94,791	△ 64,791
新聞図書費	1,523,260	1,397,133	126,127
支払利息	16,539	35,778	△ 19,239
支払寄付金	90,000	90,000	0
雑費	1,908,310	1,348,665	559,645

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管 理 費	83,619,166	84,818,432	△ 1,199,266
役員報酬	2,500,000	2,500,000	0
給料手当	28,356,437	30,674,198	△ 2,317,761
臨時雇賃金	4,146,325	3,988,698	157,627
退職給付費用	1,557,124	2,508,384	△ 951,260
賞与引当金繰入額	3,016,996	2,916,342	100,654
福利厚生費	5,862,134	5,891,552	△ 29,418
会議費	77,839	180,715	△ 102,876
旅費交通費	1,195,495	1,996,169	△ 800,674
通信運搬費	3,182,604	2,869,939	312,665
減価償却費	884,663	610,859	273,804
消耗什器備品費	1,016,554	144,320	872,234
消耗品費	805,230	999,223	△ 193,993
修繕費	380,105	1,022,329	△ 642,224
印刷製本費	1,119,660	1,084,641	35,019
光熱水料費	739,948	754,092	△ 14,144
賃借料	14,642,133	16,740,023	△ 2,097,890
保険料	313,690	316,690	△ 3,000
諸謝金	5,081,923	4,555,473	526,450
租税公課	4,131,431	1,780,710	2,350,721
委託費	2,292,268	1,592,360	699,908
渉外費	755,263	476,050	279,213
新聞図書費	255,482	255,406	76
支払利息	164,204	59,629	104,575
雑費	1,141,658	900,630	241,028
経常費用計	478,015,262	410,908,490	67,106,772
評価損益等調整前当期経常増減額	140,829,776	76,748,685	64,081,091
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	140,829,776	76,748,685	64,081,091
2.経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度退職給付費用修正額	8,907,100	0	8,907,100
経常外収益計	8,907,100	0	8,907,100
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	8,907,100	0	8,907,100
当期一般正味財産増減額	149,736,876	76,748,685	72,988,191
一般正味財産期首残高	408,057,598	331,308,913	76,748,685
一般正味財産期末残高	557,794,474	408,057,598	149,736,876
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	557,794,474	408,057,598	149,736,876

正味財産増減計算書内訳表
令和3年4月1日から令和4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	127,909	0	0	0	127,909
特定資産受取利息	127,909	0	0	0	127,909
受取入会金	1,400,000	0	0	0	1,400,000
正会員受取入会金	1,160,000	0	0	0	1,160,000
賛助会員受取入会金	240,000	0	0	0	240,000
受取会費	247,412,900	0	106,034,100	0	353,447,000
正会員受取会費	242,785,900	0	104,051,100	0	346,837,000
準会員受取会費	7,000	0	3,000	0	10,000
賛助会員受取会費	4,620,000	0	1,980,000	0	6,600,000
事業収益	202,618,094	0	0	0	202,618,094
研修事業収益	46,215,956	0	0	0	46,215,956
出版物販売等収益	2,618,893	0	0	0	2,618,893
広告料収益	7,369,945	0	0	0	7,369,945
認定資格制度収益	146,413,300	0	0	0	146,413,300
受取補助金等	31,628,000	0	0	0	31,628,000
受取国庫補助金	31,628,000	0	0	0	31,628,000
受取負担金	7,306,456	18,243,263	4,074,316	0	29,624,035
経常収益計	490,493,359	18,243,263	110,108,416	0	618,845,038
(2) 経常費用					
事業費	376,654,160	17,741,936	0	0	394,396,096
役員報酬	2,500,000	0	0	0	2,500,000
給料手当	53,330,729	9,520,675	0	0	62,851,404
臨時雇賃金	5,199,635	0	0	0	5,199,635
退職給付費用	2,593,005	427,867	0	0	3,020,872
賞与引当金繰入額	4,271,418	796,333	0	0	5,067,751
福利厚生費	10,175,797	1,759,347	0	0	11,935,144
会議費	795,165	0	0	0	795,165
旅費交通費	11,233,227	0	0	0	11,233,227
通信運搬費	41,782,777	391,000	0	0	42,173,777
減価償却費	2,689,259	0	0	0	2,689,259
消耗什器備品費	3,123,263	0	0	0	3,123,263
消耗品費	42,341,679	373,940	0	0	42,715,619
修繕費	633,509	0	0	0	633,509
印刷製本費	47,876,441	98,000	0	0	47,974,441
光熱水料費	1,291,484	174,710	0	0	1,466,194
賃借料	30,322,841	1,217,184	0	0	31,540,025
保険料	0	0	0	0	0
諸謝金	9,229,854	0	0	0	9,229,854
租税公課	6,885,719	0	0	0	6,885,719
委託費	96,810,249	2,982,880	0	0	99,793,129
渉外費	30,000	0	0	0	30,000
新聞図書費	1,523,260	0	0	0	1,523,260
支払利息	16,539	0	0	0	16,539
支払寄付金	90,000	0	0	0	90,000
雑費	1,908,310	0	0	0	1,908,310

(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			
管理費	0	0	83,619,166	0	83,619,166
役員報酬	0	0	2,500,000		2,500,000
給料手当	0	0	28,356,437	0	28,356,437
臨時雇賃金	0	0	4,146,325	0	4,146,325
退職給付費用	0	0	1,557,124	0	1,557,124
賞与引当金繰入額	0	0	3,016,996	0	3,016,996
福利厚生費	0	0	5,862,134	0	5,862,134
会議費	0	0	77,839	0	77,839
旅費交通費	0	0	1,195,495	0	1,195,495
通信運搬費	0	0	3,182,604	0	3,182,604
減価償却費	0	0	884,663	0	884,663
消耗什器備品費	0	0	1,016,554	0	1,016,554
消耗品費	0	0	805,230	0	805,230
修繕費	0	0	380,105	0	380,105
印刷製本費	0	0	1,119,660	0	1,119,660
光熱水料費	0	0	739,948	0	739,948
賃借料	0	0	14,642,133	0	14,642,133
保険料	0	0	313,690	0	313,690
諸謝金	0	0	5,081,923	0	5,081,923
租税公課	0	0	4,131,431	0	4,131,431
委託費	0	0	2,292,268	0	2,292,268
渉外費	0	0	755,263	0	755,263
新聞図書費	0	0	255,482	0	255,482
支払利息	0	0	164,204	0	164,204
雑費	0	0	1,141,658	0	1,141,658
経常費用計	376,654,160	17,741,936	83,619,166	0	478,015,262
評価損益等調整前当期経常増減額	113,839,199	501,327	26,489,250	0	140,829,776
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	113,839,199	501,327	26,489,250	0	140,829,776
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
過年度退職給付費用修正額	5,077,047	445,355	3,384,698	0	8,907,100
経常外収益計	5,077,047	445,355	3,384,698	0	8,907,100
(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	5,077,047	445,355	3,384,698	0	8,907,100
他会計振替前当期一般正味財産増減額	5,077,047	445,355	3,384,698	0	8,907,100
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	118,916,246	946,682	29,873,948	0	149,736,876
一般正味財産期首残高					408,057,598
一般正味財産期末残高					557,794,474
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					557,794,474

キャッシュ・フロー計算書

令和3年4月1日から令和4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	220,399	221,598	△ 1,199
特定資産受取利息収入	220,399	221,598	△ 1,199
入会金収入	1,400,000	1,700,000	△ 300,000
正会員入会金収入	1,160,000	1,330,000	△ 170,000
賛助会員入会金収入	240,000	370,000	△ 130,000
会費収入	353,407,000	354,183,000	△ 776,000
正会員会費収入	346,817,000	347,743,000	△ 926,000
準会員受取会費収入	10,000	0	10,000
賛助会員会費収入	6,580,000	6,440,000	140,000
事業収入	184,447,650	94,063,788	90,383,862
研修事業収入	27,542,356	38,108,400	△ 10,566,044
出版物販売等収入	3,122,049	2,705,048	417,001
広告料収入	7,369,945	7,671,840	△ 301,895
認定資格制度収入	146,413,300	45,578,500	100,834,800
補助金等収入	25,188,000	35,400,000	△ 10,212,000
国庫補助金収入	25,188,000	35,400,000	△ 10,212,000
負担金収入	29,623,115	30,235,343	△ 612,228
寄付金収入	0	100,000	△ 100,000
寄付金収入	0	100,000	△ 100,000
雑収入	0	159,973	△ 159,973
事業活動収入計	594,286,164	516,063,702	78,222,462
1.事業活動支出			
事業費支出	386,525,785	326,073,120	60,452,665
役員報酬支出	2,500,000	2,500,000	0
給料手当支出	68,033,389	72,532,350	△ 4,498,961
臨時雇賃金支出	4,900,840	61,080	4,839,760
退職給付支出	8,959,895	8,264,632	695,263
福利厚生費支出	12,027,665	12,618,601	△ 590,936
会議費支出	782,487	859,130	△ 76,643
旅費交通費支出	11,341,187	19,011,942	△ 7,670,755
通信運搬費支出	39,920,294	25,567,435	14,352,859
消耗什器備品費支出	3,123,263	1,160,884	1,962,379
消耗品費支出	40,300,510	13,199,844	27,100,666
修繕費支出	694,141	1,046,042	△ 351,901
印刷製本費支出	44,720,603	45,954,608	△ 1,234,005
光熱水料費支出	1,466,194	1,488,524	△ 22,330
賃借料支出	32,095,525	28,465,049	3,630,476
保険料支出	0	23,540	△ 23,540
諸謝金支出	7,511,061	7,684,353	△ 173,292
租税公課支出	1,519,344	4,425,704	△ 2,906,360
委託費支出	103,577,083	77,758,118	25,818,965
渉外費支出	30,000	94,791	△ 64,791
新聞図書費支出	1,512,810	1,376,695	136,115
支払利息支出	16,539	35,778	△ 19,239
寄付金支出	90,000	90,000	0
雑支出	1,402,955	1,854,020	△ 451,065

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費支出	78,536,190	89,813,761	△ 11,277,571
役員報酬支出	2,500,000	2,500,000	0
給料手当支出	31,792,355	34,161,153	△ 2,368,798
臨時雇賃金支出	4,146,325	3,988,698	157,627
退職給付支出	795,915	4,585,930	△ 3,790,015
福利厚生費支出	5,908,390	5,298,845	609,545
会議費支出	77,839	205,209	△ 127,370
旅費交通費支出	1,136,545	2,039,989	△ 903,444
通信運搬費支出	3,513,190	2,818,477	694,713
消耗什器備品費支出	650,600	2,559,960	△ 1,909,360
消耗品費支出	722,432	999,223	△ 276,791
修繕費支出	435,105	967,329	△ 532,224
印刷製本費支出	1,138,977	1,076,512	62,465
光熱水料費支出	739,948	754,092	△ 14,144
賃借料支出	14,600,058	16,768,687	△ 2,168,629
保険料支出	167,190	314,870	△ 147,680
諸謝金支出	5,201,340	4,436,056	765,284
租税公課支出	406,606	3,098,656	△ 2,692,050
委託費支出	2,292,268	1,592,360	699,908
渉外費支出	749,763	432,050	317,713
新聞図書費支出	255,482	255,406	76
支払利息支出	164,204	59,629	104,575
雑支出	1,141,658	900,630	241,028
事業活動支出計	465,061,975	415,886,881	49,175,094
事業活動によるキャッシュ・フロー	129,224,189	100,176,821	29,047,368
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	16,066,000	9,902,275	6,163,725
介護報酬改定対応積立資産取得収入	0	20,000,000	△ 20,000,000
投資活動収入計	16,066,000	29,902,275	△ 13,836,275
2.投資活動支出			
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	2,015,000	4,682,175	△ 2,667,175
災害対応積立資産取得支出	50,000,000	20,000,000	30,000,000
大会・記念事業積立資産取得支出	50,000,000	30,000,000	20,000,000
情報管理システム積立資産取得支出	30,000,000	30,000,000	0
投資活動支出計	132,015,000	84,682,175	47,332,825
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 115,949,000	△ 54,779,900	△ 61,169,100
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	1,973,353	1,090,469	882,884
財務活動支出計	1,973,353	1,090,469	882,884
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,973,353	△ 1,090,469	△ 882,884
IV 現金及び現金同等物の増減額	11,301,836	44,306,452	△ 33,004,616
V 現金及び現金同等物の期首残高	209,368,880	165,062,428	44,306,452
VI 現金及び現金同等物の期末残高	220,670,716	209,368,880	11,301,836

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	36,573,200	2,015,000	16,066,000	22,522,200
事業安定化積立資産	100,169,568	0	92,490	100,077,078
介護報酬改定対応積立資産	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	50,000,000	0	80,000,000
大会・記念事業積立資産	30,000,000	50,000,000	0	80,000,000
情報管理システム積立資産	30,000,000	30,000,000	0	60,000,000
合 計	251,742,768	132,015,000	16,158,490	367,599,278

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	22,522,200	—	—	(22,522,200)
事業安定化積立資産	100,077,078	(0)	(100,077,078)	—
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	80,000,000	(0)	(80,000,000)	—
大会・記念事業積立資産	80,000,000	(0)	(80,000,000)	—
情報管理システム積立資産	60,000,000	(0)	(60,000,000)	—
合 計	367,599,278	(0)	(345,077,078)	(22,522,200)

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	915,406	991,030
什器備品	4,912,622	4,312,154	600,468
リース資産	10,156,120	4,171,148	5,984,972
合 計	16,975,178	9,398,708	7,576,470

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	50,077,078	49,970,500	△ 106,578
合 計	50,077,078	49,970,500	△ 106,578

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	21,720,000	21,720,000	0	—
補助金 介護保険事業補助金	厚生労働省	0	9,908,000	9,908,000	0	—
合 計		0	31,628,000	31,628,000	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	209,368,880円	現金預金勘定	220,670,716円
現金及び現金同等物	209,368,880円	現金及び現金同等物	220,670,716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	22,522,200
② 退職給付引当金	22,522,200

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	2,015,000
② 確定拠出年金掛金	2,562,996
③ 退職給付費用	4,577,996

(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	8,617,903	8,084,747	8,617,903	0	8,084,747
退職給付引当金	36,573,200	2,015,000	7,158,900	8,907,100	22,522,200

退職給付引当金当期減少額(その他)は過年度修正に伴う取崩額である。

財 産 目 録

令和4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			220,670,716
現金	手元保管	運転資金として	170,627
預金	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	運転資金として	220,235,129
	普通預金 みずほ銀行 新橋支店	運転資金として	110,430
	普通預金 三井住友銀行 新宿通支店	運転資金として	45,462
郵便振替		運転資金として	109,068
未収会費		令和3年度会費	180,000
未収金		補助金・出版物販売等	10,104,915
前払金		事務所借室料等	3,729,254
仮払金		全国大会事業 兵庫大会	5,000,000
流動資産合計			239,684,885
(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	22,522,200
	事業安定化積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	100,077,078
		定期預金 みずほ銀行 新橋支店	30,000,000
		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	50,077,078
	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
	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
	災害対応事業積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	80,000,000
	大会・記念事業積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	80,000,000
	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	60,000,000
その他	建物付属設備	電気設備	991,030
固定資産	什器備品	テーブル、アルミパーテーション	600,468
	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	5,984,972
	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	2,667,914
固定資産合計			395,697,262
資産合計			635,382,147
(流動負債)			
	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	29,295,541
	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	2,017,897
	前受金	資格認定試験受験料、令和4年度機関誌「老健」購読料等	11,386,950
	預り金	住民税の預り金等	18,000
	賞与引当金	職員に対するもの	8,084,747
流動負債合計			50,803,135
(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	4,262,338
	退職給付引当金	職員に対するもの	22,522,200
固定負債合計			26,784,538
負債合計			77,587,673
正味財産			557,794,474

