

令和 4 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5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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	227,820,209	220,670,716	7,149,493
未収会費	0	180,000	△ 180,000
未収金	4,702,106	10,104,915	△ 5,402,809
前払金	4,163,827	3,729,254	434,573
仮払金	5,000,000	5,000,000	0
流動資産合計	241,686,142	239,684,885	2,001,257
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	23,923,000	22,522,200	1,400,800
事業安定化積立資産	100,000,000	100,077,078	△ 77,078
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	40,000,000	80,000,000	△ 40,000,000
大会・記念事業積立資産	65,000,000	80,000,000	△ 15,000,000
情報管理システム積立資産	50,000,000	60,000,000	△ 10,000,000
特定資産合計	303,923,000	367,599,278	△ 63,676,278
(2) その他固定資産			
建物附属設備	863,299	991,030	△ 127,731
什器備品	450,351	600,468	△ 150,117
リース資産	3,953,756	5,984,972	△ 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	1,453,094	2,667,914	△ 1,214,820
ソフトウェア仮勘定	6,951,450	0	6,951,450
その他固定資産合計	31,525,550	28,097,984	3,427,566
固定資産合計	335,448,550	395,697,262	△ 60,248,712
<b>資産合計</b>	577,134,692	635,382,147	△ 58,247,455
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	15,821,788	29,295,541	△ 13,473,753
1年以内返済予定リース債務	2,063,562	2,017,897	45,665
前受金	602,814	11,386,950	△ 10,784,136
預り金	27,400	18,000	9,400
賞与引当金	8,247,748	8,084,747	163,001
流動負債合計	26,763,312	50,803,135	△ 24,039,823
<b>2. 固定負債</b>			
リース債務	2,198,776	4,262,338	△ 2,063,562
退職給付引当金	23,923,000	22,522,200	1,400,800
固定負債合計	26,121,776	26,784,538	△ 662,762
<b>負債合計</b>	52,885,088	77,587,673	△ 24,702,585
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	524,249,604	557,794,474	△ 33,544,870
(うち特定資産への充当額)	(280,000,000)	(345,077,078)	(△65,077,078)
正味財産合計	524,249,604	557,794,474	△ 33,544,870
<b>負債及び正味財産合計</b>	577,134,692	635,382,147	△ 58,247,455

## 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	143,321	127,909	15,412
特定資産受取利息	143,321	127,909	15,412
受取入会金	2,060,000	1,400,000	660,000
正会員受取入会金	1,550,000	1,160,000	390,000
準会員受取入会金	200,000	0	200,000
賛助会員受取入会金	310,000	240,000	70,000
受取会費	352,050,500	353,447,000	△ 1,396,500
正会員受取会費	345,440,500	346,837,000	△ 1,396,500
準会員受取会費	10,000	10,000	0
賛助会員受取会費	6,600,000	6,600,000	0
事業収益	129,806,446	202,618,094	△ 72,811,648
研修事業収益	31,004,100	46,215,956	△ 15,211,856
大会事業収益	55,956,400	0	55,956,400
出版物販売等収益	2,942,401	2,618,893	323,508
広告料収益	6,515,245	7,369,945	△ 854,700
認定資格制度収益	33,388,300	146,413,300	△ 113,025,000
受取補助金等	22,000,000	31,628,000	△ 9,628,000
受取国庫補助金	18,200,000	31,628,000	△ 13,428,000
受取地方公共団体補助金	500,000	0	500,000
受取民間助成金	3,300,000	0	3,300,000
受取負担金	29,436,487	29,624,035	△ 187,548
受取寄付金	800,000	0	800,000
受取寄付金	800,000	0	800,000
雑収益	160,703	0	160,703
経常収益計	536,457,457	618,845,038	△ 82,387,581
(2) 経常費用			
事業費	475,862,680	394,396,096	81,466,584
役員報酬	2,500,000	2,500,000	0
給料手当	62,093,073	62,851,404	△ 758,331
臨時雇賃金	4,591,410	5,199,635	△ 608,225
退職給付費用	3,574,168	3,020,872	553,296
賞与引当金繰入額	5,093,414	5,067,751	25,663
福利厚生費	12,194,883	11,935,144	259,739
会議費	4,724,137	795,165	3,928,972
旅費交通費	34,058,558	11,233,227	22,825,331
通信運搬費	27,140,717	42,173,777	△ 15,033,060
減価償却費	2,657,985	2,689,259	△ 31,274
消耗什器備品費	493,273	3,123,263	△ 2,629,990
消耗品費	32,413,678	42,715,619	△ 10,301,941
修繕費	626,152	633,509	△ 7,357
印刷製本費	49,869,869	47,974,441	1,895,428
光熱水料費	1,517,524	1,466,194	51,330
賃借料	98,248,970	31,540,025	66,708,945
保険料	135,405	0	135,405
諸謝金	10,924,504	9,229,854	1,694,650
租税公課	2,374,813	6,885,719	△ 4,510,906
委託費	119,034,606	99,793,129	19,241,477
渉外費	245,400	30,000	215,400
新聞図書費	1,184,336	1,523,260	△ 338,924
支払利息	10,091	16,539	△ 6,448
支払寄付金	60,000	90,000	△ 30,000
雑費	95,714	1,908,310	△ 1,812,596

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管 理 費	94,139,647	83,619,166	10,520,481
役員報酬	2,500,000	2,500,000	0
給料手当	29,166,096	28,356,437	809,659
臨時雇賃金	4,409,700	4,146,325	263,375
退職給付費用	1,422,410	1,557,124	△ 134,714
賞与引当金繰入額	3,154,334	3,016,996	137,338
福利厚生費	5,562,035	5,862,134	△ 300,099
会議費	303,771	77,839	225,932
旅費交通費	9,435,021	1,195,495	8,239,526
通信運搬費	3,327,959	3,182,604	145,355
減価償却費	865,899	884,663	△ 18,764
消耗什器備品費	0	1,016,554	△ 1,016,554
消耗品費	935,337	805,230	130,107
修繕費	706,682	380,105	326,577
印刷製本費	1,216,338	1,119,660	96,678
光熱水料費	784,287	739,948	44,339
賃借料	18,395,116	14,642,133	3,752,983
保険料	391,730	313,690	78,040
諸謝金	4,718,620	5,081,923	△ 363,303
租税公課	1,542,437	4,131,431	△ 2,588,994
委託費	1,999,580	2,292,268	△ 292,688
渉外費	1,335,620	755,263	580,357
新聞図書費	306,545	255,482	51,063
支払利息	126,108	164,204	△ 38,096
雑費	1,534,022	1,141,658	392,364
経常費用計	570,002,327	478,015,262	91,987,065
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 33,544,870	140,829,776	△ 174,374,646
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	△ 33,544,870	140,829,776	△ 174,374,646
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	0	8,907,100	△ 8,907,100
経常外収益計	0	8,907,100	△ 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	0	8,907,100	△ 8,907,100
当期一般正味財産増減額	△ 33,544,870	149,736,876	△ 183,281,746
一般正味財産期首残高	557,794,474	408,057,598	149,736,876
一般正味財産期末残高	524,249,604	557,794,474	△ 33,544,870
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	524,249,604	557,794,474	△ 33,544,870

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	143,321	0	0	0	143,321
特定資産受取利息	143,321	0	0	0	143,321
受取入会金	2,060,000	0	0	0	2,060,000
正会員受取入会金	1,550,000	0	0	0	1,550,000
準会員受取入会金	200,000	0	0	0	200,000
賛助会員受取入会金	310,000	0	0	0	310,000
受取会費	246,435,350	0	105,615,150	0	352,050,500
正会員受取会費	241,808,350	0	103,632,150	0	345,440,500
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	129,806,446	0	0	0	129,806,446
研修事業収益	31,004,100	0	0	0	31,004,100
大会事業収益	55,956,400	0	0	0	55,956,400
出版物販売等収益	2,942,401	0	0	0	2,942,401
広告料収益	6,515,245	0	0	0	6,515,245
認定資格制度収益	33,388,300	0	0	0	33,388,300
受取補助金等	22,000,000	0	0	0	22,000,000
受取国庫補助金	18,200,000	0	0	0	18,200,000
受取地方公共団体補助金	500,000	0	0	0	500,000
受取民間助成金	3,300,000	0	0	0	3,300,000
受取負担金	7,104,208	18,301,365	4,030,914	0	29,436,487
受取寄付金	800,000	0	0	0	800,000
受取寄付金	800,000	0	0	0	800,000
雑収益	160,703	0	0	0	160,703
経常収益計	408,510,028	18,301,365	109,646,064	0	536,457,457
(2) 経常費用					
事業費	457,704,229	18,158,451	0	0	475,862,680
役員報酬	2,500,000	0	0	0	2,500,000
給料手当	52,327,633	9,765,440	0	0	62,093,073
臨時雇賃金	4,591,410	0	0	0	4,591,410
退職給付費用	3,086,756	487,412	0	0	3,574,168
賞与引当金繰入額	4,259,263	834,151	0	0	5,093,414
福利厚生費	10,369,661	1,825,222	0	0	12,194,883
会議費	4,724,137	0	0	0	4,724,137
旅費交通費	34,058,558	0	0	0	34,058,558
通信運搬費	26,749,717	391,000	0	0	27,140,717
減価償却費	2,657,985	0	0	0	2,657,985
消耗什器備品費	493,273	0	0	0	493,273
消耗品費	32,039,738	373,940	0	0	32,413,678
修繕費	626,152	0	0	0	626,152
印刷製本費	49,771,869	98,000	0	0	49,869,869
光熱水料費	1,334,302	183,222	0	0	1,517,524
賃借料	97,031,786	1,217,184	0	0	98,248,970
保険料	135,405	0	0	0	135,405
諸謝金	10,924,504	0	0	0	10,924,504
租税公課	2,374,813	0	0	0	2,374,813
委託費	116,051,726	2,982,880	0	0	119,034,606
渉外費	245,400	0	0	0	245,400
新聞図書費	1,184,336	0	0	0	1,184,336
支払利息	10,091	0	0	0	10,091
支払寄付金	60,000	0	0	0	60,000
雑費	95,714	0	0	0	95,714



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	94,139,647	0		0	94,139,647
役員報酬	0	0	2,500,000	0		0	2,500,000
給料手当	0	0	29,166,096	0		0	29,166,096
臨時雇賃金	0	0	4,409,700	0		0	4,409,700
退職給付費用	0	0	1,422,410	0		0	1,422,410
賞与引当金繰入額	0	0	3,154,334	0		0	3,154,334
福利厚生費	0	0	5,562,035	0		0	5,562,035
会議費	0	0	303,771	0		0	303,771
旅費交通費	0	0	9,435,021	0		0	9,435,021
通信運搬費	0	0	3,327,959	0		0	3,327,959
減価償却費	0	0	865,899	0		0	865,899
消耗品費	0	0	935,337	0		0	935,337
修繕費	0	0	706,682	0		0	706,682
印刷製本費	0	0	1,216,338	0		0	1,216,338
光熱水料費	0	0	784,287	0		0	784,287
賃借料	0	0	18,395,116	0		0	18,395,116
保険料	0	0	391,730	0		0	391,730
諸謝金	0	0	4,718,620	0		0	4,718,620
租税公課	0	0	1,542,437	0		0	1,542,437
委託費	0	0	1,999,580	0		0	1,999,580
渉外費	0	0	1,335,620	0		0	1,335,620
新聞図書費	0	0	306,545	0		0	306,545
支払利息	0	0	126,108	0		0	126,108
雑費	0	0	1,534,022	0		0	1,534,022
経常費用計	457,704,229	18,158,451	94,139,647	0		0	570,002,327
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 49,194,201	142,914	15,506,417	0		0	△ 33,544,870
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	△ 49,194,201	142,914	15,506,417	0		0	△ 33,544,870
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	△ 49,194,201	142,914	15,506,417	0		0	△ 33,544,870
一般正味財産期首残高							557,794,474
一般正味財産期末残高							524,249,604
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							524,249,604

# キャッシュ・フロー計算書

令和4年4月1日から令和5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>	220,399	220,399	0
特定資産受取利息収入	220,399	220,399	0
<b>入会金収入</b>	2,060,000	1,400,000	660,000
正会員入会金収入	1,550,000	1,160,000	390,000
準会員入会金収入	200,000	0	200,000
賛助会員入会金収入	310,000	240,000	70,000
<b>会費収入</b>	352,010,500	353,407,000	△ 1,396,500
正会員会費収入	345,460,500	346,817,000	△ 1,356,500
準会員受取会費収入	10,000	10,000	0
賛助会員会費収入	6,540,000	6,580,000	△ 40,000
<b>事業収入</b>	119,108,419	184,447,650	△ 65,339,231
研修事業収入	20,210,900	27,542,356	△ 7,331,456
大会事業収入	55,956,400	0	55,956,400
出版物販売等収入	2,773,574	3,122,049	△ 348,475
広告料収入	6,779,245	7,369,945	△ 590,700
認定資格制度収入	33,388,300	146,413,300	△ 113,025,000
<b>補助金等収入</b>	29,028,000	25,188,000	3,840,000
国庫補助金収入	25,228,000	25,188,000	40,000
受取地方公共団体補助金収入	500,000	0	500,000
受取民間助成金	3,300,000	0	3,300,000
<b>負担金収入</b>	29,436,487	29,623,115	△ 186,628
<b>寄付金収入</b>	800,000	0	800,000
寄付金収入	800,000	0	800,000
<b>雑収入</b>	160,703	0	160,703
<b>事業活動収入計</b>	532,824,508	594,286,164	△ 61,461,656
<b>1. 事業活動支出</b>			
<b>事業費支出</b>	482,633,279	386,525,785	96,107,494
役員報酬支出	2,500,000	2,500,000	0
給料手当支出	67,160,824	68,033,389	△ 872,565
臨時雇賃金支出	3,980,575	4,900,840	△ 920,265
退職給付支出	2,867,991	8,959,895	△ 6,091,904
福利厚生費支出	12,132,674	12,027,665	105,009
会議費支出	4,716,020	782,487	3,933,533
旅費交通費支出	34,109,908	11,341,187	22,768,721
通信運搬費支出	27,164,065	39,920,294	△ 12,756,229
消耗什器備品費支出	493,273	3,123,263	△ 2,629,990
消耗品費支出	35,608,090	40,300,510	△ 4,692,420
修繕費支出	664,652	694,141	△ 29,489
印刷製本費支出	49,043,615	44,720,603	4,323,012
光熱水料費支出	1,517,524	1,466,194	51,330
賃借料支出	98,254,223	32,095,525	66,158,698
保険料支出	135,405	0	135,405
諸謝金支出	10,924,504	7,511,061	3,413,443
租税公課支出	10,523,251	1,519,344	9,003,907
委託費支出	119,242,087	103,577,083	15,665,004
渉外費支出	245,400	30,000	215,400
新聞図書費支出	1,263,393	1,512,810	△ 249,417
支払利息支出	10,091	16,539	△ 6,448
寄付金支出	60,000	90,000	△ 30,000
雑支出	15,714	1,402,955	△ 1,387,241

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>管理費支出</b>	97,671,589	78,536,190	19,135,399
役員報酬支出	2,500,000	2,500,000	0
給料手当支出	32,183,092	31,792,355	390,737
臨時雇賃金支出	4,409,700	4,146,325	263,375
退職給付支出	724,361	795,915	△ 71,554
福利厚生費支出	5,309,230	5,908,390	△ 599,160
会議費支出	303,771	77,839	225,932
旅費交通費支出	9,526,731	1,136,545	8,390,186
通信運搬費支出	3,416,353	3,513,190	△ 96,837
消耗什器備品費支出	365,954	650,600	△ 284,646
消耗品費支出	990,853	722,432	268,421
修繕費支出	525,182	435,105	90,077
印刷製本費支出	1,210,876	1,138,977	71,899
光熱水料費支出	784,287	739,948	44,339
賃借料支出	18,371,427	14,600,058	3,771,369
保険料支出	556,690	167,190	389,500
諸謝金支出	4,718,620	5,201,340	△ 482,720
租税公課支出	6,431,499	406,606	6,024,893
委託費支出	1,999,580	2,292,268	△ 292,688
渉外費支出	1,368,620	749,763	618,857
新聞図書費支出	314,633	255,482	59,151
支払利息支出	126,108	164,204	△ 38,096
雑支出	1,534,022	1,141,658	392,364
<b>事業活動支出計</b>	<b>580,304,868</b>	<b>465,061,975</b>	<b>115,242,893</b>
<b>事業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 47,480,360</b>	<b>129,224,189</b>	<b>△ 176,704,549</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	0	16,066,000	△ 16,066,000
災害対応積立資産取崩収入	40,000,000	0	40,000,000
大会・記念事業積立資産取崩収入	15,000,000	0	15,000,000
情報管理システム積立資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000
<b>投資活動収入計</b>	<b>65,000,000</b>	<b>16,066,000</b>	<b>48,934,000</b>
<b>2.投資活動支出</b>			
<b>固定資産取得支出</b>			
ソフトウェア仮勘定支出	6,951,450	0	6,951,450
<b>特定資産取得支出</b>			
退職給付引当資産取得支出	1,400,800	2,015,000	△ 614,200
災害対応積立資産取得支出	0	50,000,000	△ 50,000,000
大会・記念事業積立資産取得支出	0	50,000,000	△ 50,000,000
情報管理システム積立資産取得支出	0	30,000,000	△ 30,000,000
<b>投資活動支出計</b>	<b>8,352,250</b>	<b>132,015,000</b>	<b>△ 123,662,750</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>56,647,750</b>	<b>△ 115,949,000</b>	<b>172,596,750</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	2,017,897	1,973,353	44,544
<b>財務活動支出計</b>	<b>2,017,897</b>	<b>1,973,353</b>	<b>44,544</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 2,017,897</b>	<b>△ 1,973,353</b>	<b>△ 44,544</b>
<b>IV 現金及び現金同等物の増減額</b>	<b>7,149,493</b>	<b>11,301,836</b>	<b>△ 4,152,343</b>
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>220,670,716</b>	<b>209,368,880</b>	<b>11,301,836</b>
<b>VI 現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>227,820,209</b>	<b>220,670,716</b>	<b>7,149,493</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	22,522,200	2,296,500	895,700	23,923,000
事業安定化積立資産	100,077,078	0	77,078	100,000,000
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	80,000,000	0	40,000,000	40,000,000
大会・記念事業積立資産	80,000,000	0	15,000,000	65,000,000
情報管理システム積立資産	60,000,000	0	10,000,000	50,000,000
合 計	367,599,278	2,296,500	65,972,778	303,923,000

### 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	23,923,000	—	—	(23,923,000)
事業安定化積立資産	100,000,000	(0)	(100,000,000)	—
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	40,000,000	(0)	(40,000,000)	—
大会・記念事業積立資産	65,000,000	(0)	(65,000,000)	—
情報管理システム積立資産	50,000,000	(0)	(50,000,000)	—
合 計	303,923,000	(0)	(280,000,000)	(23,923,000)

### 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	1,043,137	863,299
什器備品	4,912,622	4,462,271	450,351
リース資産	10,156,120	6,202,364	3,953,756
合 計	16,975,178	11,707,772	5,267,406

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	50,000,000	50,328,000	328,000
合 計	50,000,000	50,328,000	328,000

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	18,200,000	18,200,000	0	—
全国介護老人保健施設大会 開催支援事業補助金	兵庫県	0	500,000	500,000	0	—
第33回全国介護老人保健施設大 会兵庫 国内会議等補助金	一般財団法人 神戸観光局	0	1,300,000	1,300,000	0	—
助成金						
第33回全国介護老人保健施設大 会 兵庫 助成金	公益社団法人 中内力コンベン ション振興財団	0	2,000,000	2,000,000	0	—
合 計		0	22,000,000	22,000,000	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	220,670,716円	現金預金勘定	227,820,209円
現金及び現金同等物	220,670,716円	現金及び現金同等物	227,820,209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
-	-

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	23,923,000
② 退職給付引当金	23,923,000

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	2,296,500
② 確定拠出年金掛金	2,700,078
③ 退職給付費用	4,996,578

(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	8,084,747	8,247,748	8,084,747	0	8,247,748
退職給付引当金	22,522,200	2,296,500	895,700	0	23,923,000

財産目録  
令和5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			227,820,209
現金	手元保管	運転資金として	263,611
預金	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	運転資金として	227,243,251
	普通預金 みずほ銀行 新橋支店	運転資金として	104,569
	普通預金 三井住友銀行 新宿通支店	運転資金として	137,082
郵便振替		運転資金として	71,696
未収金		消費税の還付額・出版物販売等	4,702,106
前払金		事務所借室料等	4,163,827
仮払金		全国大会事業 宮城大会	5,000,000
流動資産合計			241,686,142
(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	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。	23,923,000
事業安定化積立資産			100,000,000
	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エルガン・スタンレー証券 麹町支店		50,000,000
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。	40,000,000
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。	65,000,000
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。	50,000,000
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。	863,299
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。	450,351
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。	3,953,756
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と敷金	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。	1,453,094
ソフトウェア仮勘定	会員管理等基幹業務主要システム構築		6,951,450
固定資産合計			335,448,550
資産合計			577,134,692
(流動負債)			
未払金		職員等16名に対する社会保険料、労働保険等の未払い等	15,821,788
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	2,063,562
前受金		令和5年度機関誌『老健』購読料等	602,814
預り金		住民税の預り金等	27,400
賞与引当金	職員に対するもの	職員15名に対する賞与の支払いに備えたもの	8,247,748
流動負債合計			26,763,312
(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	2,198,776
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	23,923,000
固定負債合計			26,121,776
負債合計			52,885,088
正味財産			524,249,604



