

令和 6 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		10頁
7. 財産目録		11頁

貸借対照表
令和7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	232,048,680	258,882,419	△ 26,833,739
未収会費	80,000	0	80,000
未収金	459,617	235,805	223,812
前払金	3,871,614	3,908,660	△ 37,046
立替金	98,440	0	98,440
仮払金	5,000,000	5,000,000	0
流動資産合計	241,558,351	268,026,884	△ 26,468,533
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	20,257,900	25,961,300	△ 5,703,400
事業安定化積立資産	100,000,000	100,000,000	0
介護報酬改定対応積立資産	25,000,000	25,000,000	0
災害支援積立資産	5,000,000	5,000,000	0
災害対応積立資産	14,000,000	20,000,000	△ 6,000,000
大会・記念事業積立資産	50,000,000	50,000,000	0
情報管理システム積立資産	10,000,000	30,000,000	△ 20,000,000
事務所拡充積立資産	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	244,257,900	275,961,300	△ 31,703,400
(2) その他固定資産			
建物附属設備	607,837	735,568	△ 127,731
什器備品	2	2	0
リース資産	8,010,691	11,370,135	△ 3,359,444
ソフトウェア	12,259,399	15,841,143	△ 3,581,744
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
その他固定資産合計	38,731,529	45,800,448	△ 7,068,919
固定資産合計	282,989,429	321,761,748	△ 38,772,319
資 産 合 計	524,547,780	589,788,632	△ 65,240,852
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,554,794	20,167,825	△ 3,613,031
前受金	184,741	326,546	△ 141,805
預り金	0	39,259,549	△ 39,259,549
1年以内返済予定リース債務	3,060,324	3,221,042	△ 160,718
賞与引当金	9,910,225	9,012,073	898,152
流動負債合計	29,710,084	71,987,035	△ 42,276,951
2. 固定負債			
リース債務	5,598,900	8,659,224	△ 3,060,324
退職給付引当金	20,257,900	25,961,300	△ 5,703,400
固定負債合計	25,856,800	34,620,524	△ 8,763,724
負 債 合 計	55,566,884	106,607,559	△ 51,040,675
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)	468,980,896	483,181,073	△ 14,200,177
(うち特定資産への充当額)	(224,000,000)	(250,000,000)	(△26,000,000)
正味財産合計	468,980,896	483,181,073	△ 14,200,177
負債及び正味財産合計	524,547,780	589,788,632	△ 65,240,852

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	606,132	598,219	7,913
特定資産受取利息	606,132	598,219	7,913
受取入金金	2,010,000	1,670,000	340,000
正会員受取入金金	1,470,000	1,550,000	△ 80,000
賛助会員受取入金金	540,000	120,000	420,000
受取会費	350,027,500	351,184,250	△ 1,156,750
正会員受取会費	343,457,500	344,834,250	△ 1,376,750
賛助会員受取会費	6,570,000	6,350,000	220,000
事業収益	178,525,720	145,970,763	32,554,957
研修事業収益	42,629,100	33,493,150	9,135,950
大会事業収益	86,437,000	66,073,567	20,363,433
出版物販売等収益	2,576,242	2,447,843	128,399
広告料収益	8,059,645	8,051,670	7,975
認定資格制度収益	35,568,500	33,949,300	1,619,200
受託事業収益	3,255,233	1,955,233	1,300,000
受取補助金等	26,730,000	19,080,000	7,650,000
受取国庫補助金	23,130,000	19,080,000	4,050,000
受取地方公共団体補助金	3,000,000	0	3,000,000
受取民間助成金	600,000	0	600,000
受取負担金	31,238,285	31,212,206	26,079
受取寄付金	41,337,779	320,000	41,017,779
受取寄付金	2,100,000	320,000	1,780,000
受取寄付金振替額	39,237,779	0	39,237,779
雑収益	101,933	28,133	73,800
経常収益計	630,577,349	550,063,571	80,513,778
(2) 経常費用			
事業費	539,475,002	493,989,953	45,485,049
役員報酬	2,500,000	2,500,000	0
給料手当	58,820,424	66,406,182	△ 7,585,758
臨時雇賃金	9,441,800	11,974,948	△ 2,533,148
退職給付費用	3,615,729	3,130,001	485,728
賞与引当金繰入額	6,244,258	5,596,039	648,219
福利厚生費	11,960,251	12,400,357	△ 440,106
会議費	13,454,204	11,168,401	2,285,803
旅費交通費	48,068,122	51,539,898	△ 3,471,776
通信運搬費	34,181,658	29,544,598	4,637,060
減価償却費	5,761,228	4,818,312	942,916
消耗什器備品費	1,422,284	7,064,331	△ 5,642,047
消耗品費	18,685,799	11,838,792	6,847,007
修繕費	1,033,674	2,803,202	△ 1,769,528
印刷製本費	47,230,505	52,604,298	△ 5,373,793
光熱水料費	1,515,330	1,546,766	△ 31,436
賃借料	71,249,196	73,520,337	△ 2,271,141
保険料	189,822	205,811	△ 15,989
諸謝金	12,195,482	18,577,512	△ 6,382,030
租税公課	4,261,209	2,247,125	2,014,084
委託費	145,963,732	122,792,145	23,171,587
渉外費	642,673	152,260	490,413
新聞図書費	1,368,972	1,190,834	178,138
支払利息	346,581	248,754	97,827
支払寄付金	60,000	60,000	0
支払支援金	39,237,779	0	39,237,779
雑費	24,290	59,050	△ 34,760

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管 理 費	105,302,524	97,142,149	8,160,375
役員報酬	2,500,000	2,500,000	0
給料手当	31,776,150	30,343,198	1,432,952
臨時雇賃金	4,507,313	3,655,982	851,331
退職給付費用	1,695,837	1,587,830	108,007
賞与引当金繰入額	3,665,967	3,416,034	249,933
福利厚生費	7,506,147	5,578,638	1,927,509
会議費	1,169,872	321,334	848,538
旅費交通費	13,326,245	10,959,768	2,366,477
通信運搬費	3,506,462	3,980,645	△ 474,183
減価償却費	1,307,691	1,493,400	△ 185,709
消耗什器備品費	1,440,703	982,718	457,985
消耗品費	348,653	1,574,874	△ 1,226,221
修繕費	922,020	462,222	459,798
印刷製本費	961,471	1,298,303	△ 336,832
光熱水料費	700,637	777,887	△ 77,250
賃借料	17,044,713	17,088,567	△ 43,854
保険料	416,160	578,760	△ 162,600
諸謝金	4,642,890	4,459,320	183,570
租税公課	2,600,641	1,348,275	1,252,366
委託費	3,406,543	2,254,340	1,152,203
渉外費	610,574	1,012,751	△ 402,177
新聞図書費	260,312	279,673	△ 19,361
支払利息	256,417	233,880	22,537
雑費	729,106	953,750	△ 224,644
経常費用計	644,777,526	591,132,102	53,645,424
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,200,177	△ 41,068,531	26,868,354
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	△ 14,200,177	△ 41,068,531	26,868,354
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	△ 14,200,177	△ 41,068,531	26,868,354
一般正味財産期首残高	483,181,073	524,249,604	△ 41,068,531
一般正味財産期末残高	468,980,896	483,181,073	△ 14,200,177
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
過年度受取寄付金	39,237,779	0	39,237,779
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 39,237,779	0	△ 39,237,779
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	468,980,896	483,181,073	△ 14,200,177

正味財産増減計算書内訳表
令和6年4月 1日から令和7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	606,132	0	0	0	606,132
特定資産受取利息	606,132	0	0	0	606,132
受取入会金	2,010,000	0	0	0	2,010,000
正会員受取入会金	1,470,000	0	0	0	1,470,000
賛助会員受取入会金	540,000	0	0	0	540,000
受取会費	245,019,250	0	105,008,250	0	350,027,500
正会員受取会費	240,420,250	0	103,037,250	0	343,457,500
賛助会員受取会費	4,599,000	0	1,971,000	0	6,570,000
事業収益	178,525,720	0	0	0	178,525,720
研修事業収益	42,629,100	0	0	0	42,629,100
大会事業収益	86,437,000	0	0	0	86,437,000
出版物販売等収益	2,576,242	0	0	0	2,576,242
広告料収益	8,059,645	0	0	0	8,059,645
認定資格制度収益	35,568,500	0	0	0	35,568,500
受託事業収益	3,255,233	0	0	0	3,255,233
受取補助金等	26,730,000	0	0	0	26,730,000
受取国庫補助金	23,130,000	0	0	0	23,130,000
受取地方公共団体補助金	3,000,000	0	0	0	3,000,000
受取民間助成金	600,000	0	0	0	600,000
受取負担金	7,485,130	19,184,936	4,568,219	0	31,238,285
受取寄付金	41,337,779	0	0	0	41,337,779
受取寄付金	2,100,000	0	0	0	2,100,000
受取寄付金振替額	39,237,779	0	0	0	39,237,779
雑収益	101,933	0	0	0	101,933
経常収益計	501,815,944	19,184,936	109,576,469	0	630,577,349
(2) 経常費用					
事業費	520,432,443	19,042,559	0	0	539,475,002
役員報酬	2,500,000	0	0	0	2,500,000
給料手当	49,462,834	9,357,590	0	0	58,820,424
臨時雇賃金	9,441,800	0	0	0	9,441,800
退職給付費用	3,042,401	573,328	0	0	3,615,729
賞与引当金繰入額	5,396,102	848,156	0	0	6,244,258
福利厚生費	10,118,096	1,842,155	0	0	11,960,251
会議費	13,454,204	0	0	0	13,454,204
旅費交通費	48,068,122	0	0	0	48,068,122
通信運搬費	33,550,658	631,000	0	0	34,181,658
減価償却費	5,761,228	0	0	0	5,761,228
消耗什器備品費	1,422,284	0	0	0	1,422,284
消耗品費	18,011,039	674,760	0	0	18,685,799
修繕費	1,033,674	0	0	0	1,033,674
印刷製本費	47,068,505	162,000	0	0	47,230,505
光熱水料費	1,319,803	195,527	0	0	1,515,330
賃借料	69,929,273	1,319,923	0	0	71,249,196
保険料	189,822	0	0	0	189,822
諸謝金	12,195,482	0	0	0	12,195,482
租税公課	4,261,209	0	0	0	4,261,209
委託費	142,525,612	3,438,120	0	0	145,963,732
渉外費	642,673	0	0	0	642,673
新聞図書費	1,368,972	0	0	0	1,368,972
支払利息	346,581	0	0	0	346,581
支払寄付金	60,000	0	0	0	60,000
支払支援金	39,237,779	0	0	0	39,237,779
雑費	24,290	0	0	0	24,290

(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	105,302,524	0	105,302,524
役員報酬	0	0	2,500,000		2,500,000
給料手当	0	0	31,776,150	0	31,776,150
臨時雇賃金	0	0	4,507,313	0	4,507,313
退職給付費用	0	0	1,695,837	0	1,695,837
賞与引当金繰入額	0	0	3,665,967	0	3,665,967
福利厚生費	0	0	7,506,147	0	7,506,147
会議費	0	0	1,169,872	0	1,169,872
旅費交通費	0	0	13,326,245	0	13,326,245
通信運搬費	0	0	3,506,462	0	3,506,462
減価償却費	0	0	1,307,691	0	1,307,691
消耗什器備品費	0	0	1,440,703	0	1,440,703
消耗品費	0	0	348,653	0	348,653
修繕費	0	0	922,020	0	922,020
印刷製本費	0	0	961,471	0	961,471
光熱水料費	0	0	700,637	0	700,637
賃借料	0	0	17,044,713	0	17,044,713
保険料	0	0	416,160	0	416,160
諸謝金	0	0	4,642,890	0	4,642,890
租税公課	0	0	2,600,641	0	2,600,641
委託費	0	0	3,406,543	0	3,406,543
渉外費	0	0	610,574	0	610,574
新聞図書費	0	0	260,312	0	260,312
支払利息	0	0	256,417	0	256,417
雑費	0	0	729,106	0	729,106
経常費用計	520,432,443	19,042,559	105,302,524	0	644,777,526
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,616,499	142,377	4,273,945	0	△ 14,200,177
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	△ 18,616,499	142,377	4,273,945	0	△ 14,200,177
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	△ 18,616,499	142,377	4,273,945	0	△ 14,200,177
一般正味財産期首残高					483,181,073
一般正味財産期末残高					468,980,896
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金					
過年度受取寄付金	39,237,779	0	0	0	39,237,779
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 39,237,779	0	0	0	△ 39,237,779
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					468,980,896

キャッシュ・フロー計算書

令和6年4月1日から令和7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	606,132	598,219	7,913
特定資産受取利息収入	606,132	598,219	7,913
入会金収入	2,010,000	1,670,000	340,000
正会員入会金収入	1,470,000	1,550,000	△ 80,000
賛助会員入会金収入	540,000	120,000	420,000
会費収入	349,947,500	351,184,250	△ 1,236,750
正会員会費収入	343,457,500	344,834,250	△ 1,376,750
賛助会員会費収入	6,490,000	6,350,000	140,000
事業収入	178,060,103	145,789,496	32,270,607
研修事業収入	42,629,100	33,493,150	9,135,950
大会事業収入	86,437,000	66,073,567	20,363,433
出版物販売等収入	2,110,625	2,530,576	△ 419,951
広告料収入	8,059,645	7,787,670	271,975
認定資格制度収入	35,568,500	33,949,300	1,619,200
受託事業収入	3,255,233	1,955,233	1,300,000
補助金等収入	26,730,000	19,080,000	7,650,000
国庫補助金収入	23,130,000	19,080,000	4,050,000
受取地方公共団体補助金収入	3,000,000	0	3,000,000
受取民間助成金収入	600,000	0	600,000
負担金収入	31,238,285	31,212,206	26,079
寄付金収入	2,100,000	320,000	1,780,000
寄付金収入	2,100,000	320,000	1,780,000
雑収入	101,933	48,133	53,800
その他事業活動収入	0	43,689,079	△ 43,689,079
事業活動収入計	590,793,953	593,591,383	△ 2,797,430
1.事業活動支出			
事業費支出	544,779,935	485,634,157	59,145,778
役員報酬支出	2,500,000	2,500,000	0
給料手当支出	64,883,983	71,032,076	△ 6,148,093
臨時雇賃金支出	9,583,840	12,432,580	△ 2,848,740
退職給付支出	10,285,042	1,994,629	8,290,413
福利厚生費支出	11,918,361	12,345,614	△ 427,253
会議費支出	13,459,233	11,177,579	2,281,654
旅費交通費支出	48,207,826	51,311,154	△ 3,103,328
通信運搬費支出	36,468,563	29,694,206	6,774,357
消耗什器備品費支出	1,442,612	7,044,003	△ 5,601,391
消耗品費支出	19,724,651	10,793,515	8,931,136
修繕費支出	1,033,674	2,803,202	△ 1,769,528
印刷製本費支出	47,273,649	53,828,465	△ 6,554,816
光熱水料費支出	1,515,330	1,546,766	△ 31,436
賃借料支出	71,449,876	73,424,087	△ 1,974,211
保険料支出	189,822	205,811	△ 15,989
諸謝金支出	12,175,482	18,597,512	△ 6,422,030
租税公課支出	2,161,178	1,266,437	894,741
委託費支出	148,838,618	121,947,073	26,891,545
渉外費支出	642,673	152,260	490,413
新聞図書費支出	1,356,872	1,169,384	187,488
支払利息支出	346,581	248,754	97,827
寄付金支出	60,000	60,000	0
支援金支出	39,237,779	0	39,237,779
雑支出	24,290	59,050	△ 34,760

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費支出	101,330,115	91,888,034	9,442,081
役員報酬支出	2,500,000	2,500,000	0
給料手当支出	35,290,624	33,497,532	1,793,092
臨時雇賃金支出	4,507,313	3,655,982	851,331
退職給付支出	696,942	663,454	33,488
福利厚生費支出	9,241,395	3,724,443	5,516,952
会議費支出	1,169,872	321,334	848,538
旅費交通費支出	13,276,949	10,916,858	2,360,091
通信運搬費支出	3,251,821	3,873,420	△ 621,599
消耗什器備品費支出	1,440,703	982,718	457,985
消耗品費支出	402,609	1,528,931	△ 1,126,322
修繕費支出	479,028	454,522	24,506
印刷製本費支出	998,657	1,264,923	△ 266,266
光熱水料費支出	700,637	777,887	△ 77,250
賃借料支出	16,958,561	17,343,558	△ 384,997
保険料支出	416,160	418,720	△ 2,560
諸謝金支出	4,642,890	4,459,320	183,570
租税公課支出	1,308,872	759,863	549,009
委託費支出	2,172,060	2,254,340	△ 82,280
渉外費支出	633,399	1,006,426	△ 373,027
新聞図書費支出	272,600	279,673	△ 7,073
支払利息支出	256,417	233,880	22,537
雑支出	712,606	970,250	△ 257,644
事業活動支出計	646,110,050	577,522,191	68,587,859
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 55,316,097	16,069,192	△ 71,385,289
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	7,606,800	0	7,606,800
災害対応積立資産取崩収入	6,000,000	40,000,000	△ 34,000,000
大会・記念事業積立資産取崩収入	10,000,000	15,000,000	△ 5,000,000
情報管理システム積立資産取崩収入	30,000,000	20,000,000	10,000,000
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	53,606,800	95,000,000	△ 41,393,200
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	0	9,765,910	△ 9,765,910
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	1,903,400	2,038,300	△ 134,900
大会・記念事業積立資産取得支出	10,000,000	0	10,000,000
情報管理システム積立資産取得支出	10,000,000	0	10,000,000
介護報酬改定対応積立資産取得支出	0	25,000,000	△ 25,000,000
災害対応積立資産取得支出	0	20,000,000	△ 20,000,000
事務所拡充積立資産取得支出	0	20,000,000	△ 20,000,000
投資活動支出計	21,903,400	76,804,210	△ 54,900,810
投資活動によるキャッシュ・フロー	31,703,400	18,195,790	13,507,610
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	3,221,042	3,202,772	18,270
財務活動支出計	3,221,042	3,202,772	18,270
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,221,042	△ 3,202,772	△ 18,270
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 26,833,739	31,062,210	△ 57,895,949
V 現金及び現金同等物の期首残高	258,882,419	227,820,209	31,062,210
VI 現金及び現金同等物の期末残高	232,048,680	258,882,419	△ 26,833,739

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	25,961,300	1,903,400	7,606,800	20,257,900
事業安定化積立資産	100,000,000	0	0	100,000,000
介護報酬改定対応積立資産	25,000,000	0	0	25,000,000
災害支援積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
災害対応積立資産	20,000,000	0	6,000,000	14,000,000
大会・記念事業積立資産	50,000,000	10,000,000	10,000,000	50,000,000
情報管理システム積立資産	30,000,000	10,000,000	30,000,000	10,000,000
事務所拡充積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
合 計	275,961,300	21,903,400	53,606,800	244,257,900

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	20,257,900	—	—	(20,257,900)
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	25,000,000	(0)	(25,000,000)	—
災害支援積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	—
災害対応積立資産	14,000,000	(0)	(14,000,000)	—
大会・記念事業積立資産	50,000,000	(0)	(50,000,000)	—
情報管理システム積立資産	10,000,000	(0)	(10,000,000)	—
事務所拡充積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	—
合 計	244,257,900	(0)	(224,000,000)	(20,257,900)

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	1,298,599	607,837
什器備品	4,912,622	4,912,620	2
リース資産	16,797,220	8,786,529	8,010,691
合 計	23,616,278	14,997,748	8,618,530

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	49,295,000	△ 705,000
合 計	50,000,000	49,295,000	△ 705,000

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	23,130,000	23,130,000	0	—
岐阜県イベント・コンベンション誘致推進事業費補助金	岐阜県	0	3,000,000	3,000,000	0	—
助成金						
コンベンション開催事業助成金	公益財団法人岐阜観光コンベンション協会	0	600,000	600,000	0	—
合 計		0	26,730,000	26,730,000	0	

7.指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金額
経常収益への振替額	
支援金支出による受取寄付金の振替額	39,237,779
合 計	39,237,779

8.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 258,882,419円	現金預金勘定 232,048,680円
現金及び現金同等物 258,882,419円	現金及び現金同等物 232,048,680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 10,820,700円	—

9.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	20,257,900
② 退職給付引当金	20,257,900

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	2,369,900
② 確定拠出年金掛金	2,941,666
③ 退職給付費用	5,311,566

(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。

10.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・サーバー等である。

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	9,012,073	9,910,225	9,012,073	0	9,910,225
退職給付引当金	25,961,300	1,903,400	7,606,800	0	20,257,900

財 産 目 録

令和7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			232,048,680	
	現金	手元保管	運転資金として	265,631	
	預金	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	運転資金として	231,509,281	
		普通預金 みずほ銀行 新橋支店	運転資金として	93,797	
		普通預金 三井住友銀行 新宿通支店	運転資金として	120,395	
	郵便振替		運転資金として	59,576	
	未収会費		令和6年度会費	80,000	
	未収金		出版物販売等	459,617	
	前払金		事務所借室料等	3,871,614	
	立替金		社会保険料等	98,440	
仮払金		全国大会事業 山口大会	5,000,000		
流動資産合計				241,558,351	
(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13名に対する退職金の支払いに備えた積立資産である。	20,257,900
		事業安定化積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店		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モルガン・スタンレー証券 本店		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。	25,000,000
		災害支援積立資産	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。	14,000,000
		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。	50,000,000
		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。	10,000,000
		事務所拡充積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行 新宿通支店	事務所拡充に使用する資産である。	20,000,000
	その他 固定資産	建物附属設備	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。	607,837
		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。	2
		リース資産	印刷機・サーバー等	公益目的事業及び管理業務に使用する資産である。	8,010,691
		ソフトウェア	会員基幹システム	公益目的事業に使用する資産である。	12,259,399
		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納金	200,000	
固定資産合計				282,989,429	
資産合計				524,547,780	
(流動負債)	未払金		職員等18名に対する社会保険料、労働保険等の未払い等	16,554,794	
	前受金		令和7年度機関誌『老健』購読料等	184,741	
	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	3,060,324	
	賞与引当金		職員等18名に対する賞与の支払いに備えたもの	9,910,225	
流動負債合計				29,710,084	
(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	5,598,900	
	退職給付引当金		職員13名に対する退職金の支払いに備えたもの	20,257,900	
固定負債合計				25,856,800	
負債合計				55,566,884	
正味財産				468,980,896	

