

## 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	100,000	100,000	
預金	37,518,266	27,990,066	9,528,200
一般会計	15,667,567	27,990,066	-12,322,499
被災地介護施設再開支援事業	19,526,257		19,526,257
外国人留学生受入環境整備事業	1,995,370		1,995,370
介護人材	329,072		329,072
未収入金	870,817	2,728,517	-1,857,700
立替金		22,360	-22,360
流動資産合計	38,489,083	30,840,943	7,648,140
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
災害等対応準備資金	3,847,689		3,847,689
特定資産合計	3,847,689		3,847,689
(3) その他固定資産			
什器備品	196,796	72,000	124,796
ソフトウェア	907,200	1,134,000	-226,800
その他固定資産合計	1,103,996	1,206,000	-102,004
(4) 投資その他の資産			
出資金	300	300	
投資その他の資産合計	300	300	
固定資産合計	4,951,985	1,206,300	3,745,685
資産の部合計	43,441,068	32,047,243	11,393,825
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	18,753,227	12,079,855	6,673,372
介護職員応援事業	6,533,000	4,793,000	1,740,000
再開施設支援事業	8,050,000	5,870,000	2,180,000
応援職員等経費負担事業	1,969,000	987,000	982,000
外国人留学生受入環境整備事業	1,787,784		1,787,784
介護人材受入環境整備事業	170,112		170,112
社会保険料	111,132		111,132
JCB	24,590	20,634	3,956
諸口	107,609	409,221	-301,612
未払法人税等	72,000		72,000
預り金	37,240	7,723	29,517
給与源泉税預り	37,240		37,240
社会保険料預り		1,848	-1,848
親睦会費預り		5,875	-5,875
流動負債合計	18,862,467	12,087,578	6,774,889
2 固定負債			
負債の部合計	18,862,467	12,087,578	6,774,889
III 正味財産の部			
(うち特定資産への充当額)	( 3,847,689)	( )	( 3,847,689)
1 一般正味財産	19,500,257	17,089,770	2,410,487
2 指定正味財産			
外国人育成事業	1,230,655	2,869,895	-1,639,240
災害対応準備資金	3,847,689		3,847,689
指定正味財産合計	5,078,344	2,869,895	2,208,449
正味財産の部合計	24,578,601	19,959,665	4,618,936
負債及び正味財産合計	43,441,068	32,047,243	11,393,825

## 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			
会費収入			
会費収入	12,295,300	11,959,700	335,600
賛助会費収入	780,000	620,000	160,000
事業費収入			
参加費収入	2,203,000	5,028,000	-2,825,000
寄付金収入			
寄付金収入	2,089,418	16,422,106	-14,332,688
受託金収入			
業務受託収入	26,088,440	15,163,052	10,925,388
補助金収入	18,326,000	15,828,000	2,498,000
助成金収入	1,029,000	1,350,780	-321,780
受取利息収入			
受取利息収入	267	200	67
受取利息配当金収入			
受取利息配当金収入			
その他の収入			
その他の収入	3,374,709	2,932,480	442,229
経常収益計	66,186,134	69,304,318	-3,118,184
(2) 経常費用			
事業費支出			
業務委託費	1,952,980	3,940,589	-1,987,609
諸謝金	1,000,720	885,400	115,320
役職員旅費	7,225,303	3,562,792	3,662,511
印刷製本費	973,630	1,523,695	-550,065
燃料費	188,740	167,607	21,133
通信運搬費	1,378,168	863,022	515,146
広報費	947,000	878,000	69,000
会議費	187,611	208,218	-20,607
図書資料費	13,200		13,200
賃借料	1,701,292	664,897	1,036,395
慶弔費	8,768	23,413	-14,645
負担金	161,150	186,340	-25,190
補助金支出			
補助金支出	18,326,000	15,828,000	2,498,000
管理経費			
管理経費	3,336,682	2,932,480	404,202
助成金支出			
助成金支出	1,922,000	1,791,104	130,896
人件費支出			
職員給料	8,580,000	7,050,000	1,530,000
職員賞与	1,957,800	1,116,250	841,550
諸手当	400,851	281,294	119,557
法定福利費	1,674,623	1,175,262	499,361
福利厚生費	122,093	72,996	49,097
事務費支出			
業務委託費	5,328,300	4,864,000	464,300
保険料	445,530	418,605	26,925
地代家賃	797,574	454,323	343,251
リース料	2,427,005	1,746,970	680,035
消耗品費	674,896	959,973	-285,077
備品費	313,956	167,874	146,082
減価償却費	299,428	36,000	263,428

## 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
資料図書費	111,240	77,760	33,480
租税公課	111,300	76,050	35,250
手数料	275,494	163,734	111,760
会議費			
雑費	119		119
予備費			
予備費	860,194	20,000	840,194
経常費用計	63,703,647	52,136,648	11,566,999
当期経常増減額	2,482,487	17,167,670	-14,685,183
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
法人県民税	22,000	23,800	-1,800
法人市民税	50,000	54,100	-4,100
当期一般正味財産増減額	2,410,487	17,089,770	-14,679,283
一般正味財産期首残高	17,089,770		17,089,770
一般正味財産期末残高	19,500,257	17,089,770	2,410,487
II 指定正味財産増減の部			
寄附金受入金額	4,297,867	5,000,000	-702,133
補助金受入金額	19,355,000	15,828,000	3,527,000
受託金受入金額	26,088,440		26,088,440
一般正味財産への振替額	47,532,858	17,958,105	29,574,753
当期指定正味財産増減額	2,208,449	2,869,895	-661,446
指定正味財産期首残高	2,869,895		2,869,895
指定正味財産期末残高	5,078,344	2,869,895	2,208,449
III 正味財産期末残高	24,578,601	19,959,665	4,618,936

## 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	一般会計	外国人育成事業	被災地介護施設再 開支援事業	外国人留学生受入 環境整備事業	外国人介護人材受 入環境整備事業	合 計
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
会費収入	13,075,300					13,075,300
会費収入	12,295,300					12,295,300
賛助会費収入	780,000					780,000
事業費収入	2,203,000					2,203,000
参加費収入	2,203,000					2,203,000
寄付金収入	450,178	1,639,240				2,089,418
寄付金収入	450,178	1,639,240				2,089,418
受託金収入			34,870,893	8,725,655	1,846,892	45,443,440
業務受託収入			16,544,893	7,696,655	1,846,892	26,088,440
補助金収入			18,326,000			18,326,000
助成金収入				1,029,000		1,029,000
受取利息収入	148		76	39	4	267
受取利息収入	148		76	39	4	267
その他の収入	3,374,709					3,374,709
その他の収入	3,374,709					3,374,709
経常収益計	19,103,335	1,639,240	34,870,969	8,725,694	1,846,896	66,186,134
(2) 経常費用						
事業費支出	4,678,438	1,450,745	2,911,184	6,050,404	647,791	15,738,562
業務委託費		144,000	11,000	1,797,980		1,952,980
諸謝金	730,000			64,000	206,720	1,000,720
役職員旅費	1,630,325	1,179,931	1,014,870	3,326,847	73,330	7,225,303
印刷製本費	296,549	30,000	526,249	80,315	40,517	973,630
燃料費	29,577		90,187	3,136	65,840	188,740
通信運搬費	491,986		333,214	435,308	117,660	1,378,168
広報費	108,000		839,000			947,000
会議費	105,055	57,950	5,200	5,832	13,574	187,611
図書資料費				13,200		13,200
賃借料	1,178,828	37,064	31,464	323,786	130,150	1,701,292
慶弔費	8,768					8,768
負担金	99,350	1,800	60,000			161,150
補助金支出			18,326,000			18,326,000
補助金支出			18,326,000			18,326,000
応援元に対する補助			7,045,000			7,045,000
再開施設に対する補助			11,281,000			11,281,000
管理経費			3,336,682			3,336,682
管理経費			3,336,682			3,336,682
助成金支出	893,000			1,029,000		1,922,000
助成金支出	893,000			1,029,000		1,922,000
学費				950,000		950,000
入学金				66,000		66,000
国試対策				13,000		13,000
助成金	893,000					893,000
人件費支出	1,824,632		8,891,421	1,006,833	1,012,481	12,735,367
職員給料	1,230,000		5,910,000	720,000	720,000	8,580,000
職員賞与	307,500		1,477,500	86,400	86,400	1,957,800
諸手当	45,890		249,536	49,888	55,537	400,851
通勤手当	18,000		243,600	35,600	35,600	332,800
残業手当	27,890		5,936	2,288	7,937	44,051
駐車場手当				12,000	12,000	24,000
法定福利費	230,280		1,169,688	137,328	137,327	1,674,623
福利厚生費	10,962		84,697	13,217	13,217	122,093
事務費支出	8,364,584	188,495	1,405,682	639,457	186,624	10,784,842
業務委託費	5,328,300					5,328,300
保険料	170,540		150,580	124,410		445,530
地代家賃	773,034		24,540			797,574
リース料	1,075,564		1,004,929	346,512		2,427,005
消耗品費	145,920	178,539	153,265	124,722	72,450	674,896
備品費	313,956					313,956
減価償却費	299,428					299,428

## 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	一般会計	外国人育成事業	被災地介護施設再開支援事業	外国人留学生受入環境整備事業	外国人介護人材受入環境整備事業	合 計
資料図書費					111,240	111,240
租税公課	30,200		60,200	20,500	400	111,300
手数料	227,642	9,956	12,092	23,274	2,530	275,494
雑費			76	39	4	119
予備費	860,194					860,194
予備費	860,194					860,194
予備費	250,016					250,016
災害対応費	610,178					610,178
経常費用計	16,620,848	1,639,240	34,870,969	8,725,694	1,846,896	63,703,647
当期経常増減額	2,482,487					2,482,487
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計						
(2) 経常外費用						
経常外費用計						
当期経常外増減額						
法人県民税	22,000					22,000
法人市民税	50,000					50,000
当期一般正味財産増減額	2,410,487					2,410,487
一般正味財産期首残高	17,089,770					17,089,770
一般正味財産期末残高	19,500,257					19,500,257
II 指定正味財産増減の部						
寄附金受入金額	4,297,867					4,297,867
補助金受入金額			18,326,000	1,029,000		19,355,000
受託金受入金額			16,544,893	7,696,655	1,846,892	26,088,440
一般正味財産への振替額	450,178	1,639,240	34,870,893	8,725,655	1,846,892	47,532,858
国庫補助金			34,870,893	8,725,655	1,846,892	45,443,440
外国人育成事業		1,639,240				1,639,240
災害義援金	450,178					450,178
当期指定正味財産増減額	3,847,689	-1,639,240				2,208,449
指定正味財産期首残高						2,869,895
指定正味財産期末残高	3,847,689	1,230,655				5,078,344
III 正味財産期末残高	23,347,946	1,230,655				24,578,601

## 財務諸表に対する注記

この計算書類は「公益法人会計基準」に準じて作成しています。

### 重要な会計方針

#### 固定資産の減価償却の方法

##### 有形固定資産

什器備品 ……定率法による。

##### 無形固定資産

ソフトウェア ……定額法による。

#### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

#### 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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】				
災害等対応準備資金	0	4,297,867	450,178	3,847,689
合 計	0	4,297,867	450,178	3,847,689

#### 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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	うち一般	うち負債に 対応する額)
		正味財産から の充当額)	正味財産から の充当額)	
【特定資産】				
災害等対応準備資金	3,847,689	( 3,847,689)	( 0)	( 0)
合 計	3,847,689	( 3,847,689)	( 0)	( 0)

#### 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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
【有形固定資産】			
什器備品	305,424	108,628	196,796
【無形固定資産】			
ソフトウェア	1,134,000	226,800	907,200
合 計	1,439,424	335,428	1,103,996

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
【未収入金】			
福島県被災地事業未精算金額	870,817	0	870,817
合 計	870,817	0	870,817

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】						
介護職員応援事業	福島県	0	7,045,000	7,045,000	0	一般正味財産
再開施設支援事業	福島県	0	8,050,000	8,050,000	0	一般正味財産
応援職員等負担事業	福島県	0	3,231,000	3,231,000	0	一般正味財産
【助成金】						
外国人留学生受入環境整備事業	福島県	0	1,029,000	1,029,000	0	一般正味財産
合 計		0	19,355,000	19,355,000	0	

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
一般会計	
目的達成による指定解除額	450,178
外国人育成事業	
目的達成による指定解除額	1,639,240
被災地介護施設再開等支援事業	
目的達成による指定解除額	34,870,817
外国人留学生受入環境整備事業	
目的達成による指定解除額	8,725,616
外国人介護人材受入環境整備事業	
目的達成による指定解除額	1,846,888
合 計	47,532,739

## 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 一般会計 被災地介護施設再開支援事業 外国人留学生受入環境整備事業 介護人材 未収入金	手元保管  東邦銀行渡利支店No.431917 東邦銀行渡利支店No.438377 東邦銀行渡利支店No.438121 東邦銀行渡利支店No.438130 福島県	運転資金として。  運転資金として 被災地介護施設再開事業に係る運転資金 外国人留学生受入環境整備事業に係る運転資金 介護人材受入環境整備事業に係る運転資金 被災地介護施設再開等支援事業に係る預り補助金等の見込金額。	100,000 37,518,266 15,667,567 19,526,257 1,995,370 329,072 870,817
流動資産合計				38,489,083
(固定資産)	基本財産 特定資産			
	災害等対応準備資金	東邦銀行渡利支店No.431917	台風19号被害義援金のうち、今後の災害対応のための予備資金。	3,847,689
その他固定資産	什器備品	プロジェクター	非収益事業目的保有財産であり、共用財産として一般会計にて管理している。	196,796
	ソフトウェア	会計ソフト 公益大臣 給与ソフト 給与大臣	非収益事業目的保有財産であり、共用財産として一般会計にて管理している。 非収益事業目的保有財産であり、共用財産として一般会計にて管理している。	907,200
投資その他の資産	出資金	福島県火災共済協同組合出資金	非収益事業目的保有財産であり、共用財産として一般会計にて管理している。	300
固定資産合計				4,951,985
資産合計				43,441,068
(流動負債)	未払金 介護職員応援事業 再開施設支援事業 応援職員等経費負担事業 外国人留学生受入環境整備事業 介護人材受入環境整備事業 社会保険料 JCB 諸口 未払法人税等 預り金 給与源泉税預り	交付決定施設4件 交付決定施設4件 交付決定金額4件 福島県への未払金額 福島県への未払金額 東北福島社会保険事務所 JCBカード その他の未払金 福島県県北地方振興局 福島市	被災地介護施設再開等支援事業に係る補助金の交付決定金額。 被災地介護施設再開等支援事業に係る補助金の交付決定金額。 被災地介護施設再開等支援事業に係る補助金の交付決定金額。 外国人留学生受入環境整備事業に係る未精算金額。 介護人材受入環境整備事業に係る未精算金額。 職員社会保険料の未払金の内、法人負担分。 一般会計における費用の未払額 ETC料金他未払金 各会計における費用の未払金額。 法人県民税均等割の未払金額。 法人市民税均等割の未払金額。 従業員より預かった源泉所得税。	18,753,227 6,533,000 8,050,000 1,969,000 1,787,784 170,112 111,132 24,590 107,609 72,000 37,240 37,240
流動負債合計				18,862,467
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				18,862,467
正味財産				24,578,601




# 監査結果報告書

平成31年度（令和元年度）一般社団法人福島県老人福祉施設協議会の会務及び会計に関し、監査したところ正確に処理されていることを承認いたします。

令和2年4月17日

一般社団法人 福島県老人福祉施設協議会

監事 八島 宏一 

監事 齋藤 圭太 