

活 動 計 算 書

[税込] (単位 : 円)

(特活) 秋田県介護支援専門員協会

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
受取入会金	50,000		
受取会費	5,803,000	5,853,000	
【受取助成金等】			
介護支援専門員法定研修補助金	1,538,000	1,538,000	
【事業収益】			
介護支援専門員養成研修等事業収益	14,251,000		
委託研修等事業収益(指導力及び実践力向上研修)	2,430,386		
委託研修等事業収益(認定調査員等研修)	693,484		
委託研修等事業収益(ケアラー支援普及啓発事業)	4,498,862		
委託研修等事業収益(登録管理業務)	4,141,678		
受講料等収益	6,049,740		
日本介護支援専門員協会支部事業費	650,100	32,715,250	
【その他収益】			
受取 利息	7,172		
雑 収 益	728,674	735,846	
経常収益 計			40,842,096
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	11,671,885		
法定福利費	1,818,489		
福利厚生費	24,057		
人件費計	13,514,431		
(その他経費)			
諸謝金	6,010,797		
教材費	4,995,340		
広告宣伝費	911,614		
協会年会費	3,947,000		
地区年会費	754,000		
地区支援費	462,500		
会議費	162,382		
旅費交通費	215,000		
通信運搬費	1,350,057		
消耗品費	719,254		
支払手数料	57,156		
賃借料	388,361		
減価償却費	487,965		
租税公課	1,273,400		
雑費	10,000		
その他経費計	21,744,826		
事業費 計		35,259,257	
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	1,296,876		
法定福利費	202,054		
福利厚生費	2,673		
人件費計	1,501,603		
(その他経費)			
会議費	63,160		
旅費交通費	154,752		
通信運搬費	331,385		
消耗品費	304,549		
水道光熱費	466,531		
支払手数料	540,821		
地代家賃	96,000		
賃借料	18,744		
その他経費計	1,975,942		
管理費 計		3,477,545	
経常費用 計			38,736,802
当期経常増減額			2,105,294
税引前当期正味財産増減額			2,105,294
当期正味財産増減額			2,105,294
前期繰越正味財産額			10,090,346
次期繰越正味財産額			12,195,640

貸借対照表

(特活) 秋田県介護支援専門員協会

[税込] (単位 : 円)
2025年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
現金預金	13,376,405		
未収入金	1,575,862		
貯蔵品	194,920		
流動資産合計		15,147,187	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
工具器具備品	744,154		
有形固定資産 計	744,154		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	449,167		
無形固定資産 計	449,167		
(投資その他の資産)			
敷金	8,000		
投資その他の資産 計	8,000		
固定資産合計		1,201,321	
資産合計			16,348,508
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	2,787,360		
未払消費税等	1,273,400		
預り金	92,108		
流動負債合計		4,152,868	
負債合計			4,152,868
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産額		10,090,346	
当期正味財産増減額		2,105,294	
正味財産合計			12,195,640
負債及び正味財産合計			16,348,508

財務諸表の注記

(特活) 秋田県介護支援専門員協会

2025年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、N P O法人会計基準（2010年 7 月20日 2017年12月12日最終改正
N P O法人会計基準協議会）によっています。

- (1). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
個別法による原価法を採用しております。
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：定額法を採用しております。
なお、取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。
無形固定資産：定額法を採用しております。
- (3). 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ます。

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
工具器具義品	1,537,619			1,537,619	793,465	744,154
(無形固定資産)						
ソフトウェア	770,000			770,000	320,833	449,167
(投資その他の資産)						
敷金	8,000			8,000		8,000
合計	2,315,619	0	0	2,315,619	1,114,298	1,201,321

財 産 目 録

(特活) 秋田県介護支援専門員協会
全事業所

[税込] (単位 : 円)
2025年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金預金)			
現金	500		
普通預金	13,375,905		
秋田銀行	(13,375,905)		
現金預金 計	13,376,405		
(売上債権)			
未収入金	1,575,862		
秋田県	(1,575,862)		
売上債権 計	1,575,862		
(棚卸資産)			
貯蔵品	194,920		
テキスト	(194,920)		
棚卸資産 計	194,920		
流動資産合計		15,147,187	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
工具器具備品	744,154		
有形固定資産 計	744,154		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	449,167		
無形固定資産 計	449,167		
(投資その他の資産)			
敷金	8,000		
投資その他の資産 計	8,000		
固定資産合計		1,201,321	
資産合計			16,348,508
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	2,787,360		
3月分給与等	(2,787,360)		
未払消費税等	1,273,400		
令和6年度消費税等	(1,273,400)		
預り金	92,108		
源泉所得税等	(92,108)		
流動負債合計		4,152,868	
負債合計			4,152,868
正味財産			12,195,640