

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 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
受取入会金	24,000	
受取会費	5,966,000	5,990,000
【受取助成金等】		
介護支援専門員法定研修補助金	1,533,000	1,533,000
【事業収益】		
介護支援専門員養成研修等事業収益	16,619,380	
その他の委託研修等事業収益	9,141,131	
受講料等収益	6,964,360	
日本介護支援専門員協会支部事業費	517,600	33,242,471
【その他収益】		
受取 利息	108	
雑 収 益	5,000	5,108
経常収益 計		40,770,579
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当	9,981,608	
法定福利費	1,109,068	
福利厚生費	25,740	
人件費計	11,116,416	
(その他経費)		
諸謝金	9,069,238	
教材費	2,800,490	
広告宣伝費	1,055,895	
協会年会費	3,969,000	
地区支援費	1,237,500	
会議費	140,036	
旅費交通費	18,492	
通信運搬費	1,151,769	
消耗品費	1,116,364	
支払手数料	59,840	
賃借料	1,289,969	
減価償却費	487,965	
雑費 (事業)	760	
その他経費計	22,397,318	
事業費 計		33,513,734
【管理費】		
(人件費)		
給料手当	1,301,340	
法定福利費	144,593	
福利厚生費		
人件費計	1,445,933	
(その他経費)		
会議費	24,301	
旅費交通費	525,973	
通信運搬費	159,059	
消耗品費	348,379	
水道光熱費	475,734	
支払手数料	371,023	
地代家賃	96,000	
賃借料	53,192	
雑費	52,094	
その他経費計	2,105,755	
管理費 計		3,551,688
経常費用 計		37,065,422
当期経常増減額		3,705,157
税引前当期正味財産増減額		3,705,157
当期正味財産増減額		3,705,157
前期繰越正味財産額		6,385,189
次期繰越正味財産額		10,090,346

貸借対照表

(特活) 秋田県介護支援専門員協会

[税込] (単位: 円)
2024年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
現金預金	9,146,845		
未収入金	1,054,620		
貯蔵品	74,580		
流動資産合計		10,276,045	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
工具器具備品	1,078,119		
有形固定資産 計	1,078,119		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	603,167		
無形固定資産 計	603,167		
(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		1,689,286	
資産合計			11,965,331
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	1,725,858		
預り金	149,127		
流動負債合計		1,874,985	
負債合計			1,874,985
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産額		6,385,189	
当期正味財産増減額		3,705,157	
正味財産合計			10,090,346
負債及び正味財産合計			11,965,331

財務諸表の注記

(特活) 秋田県介護支援専門員協会

2024年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

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

- 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。
- 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。
- 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	459,500	1,078,119
(無形固定資産)						
ソフトウェア	770,000			770,000	166,833	603,167
(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	626,333	1,689,286

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)
2024年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金預金)

普通預金

9,146,845

秋田銀行

(9,146,845)

現金預金 計

9,146,845

(売上債権)

未収入金

1,054,620

秋田県

(1,054,620)

売上債権 計

1,054,620

(棚卸資産)

貯蔵品

74,580

テキスト

(74,580)

棚卸資産 計

74,580

流動資産合計

10,276,045

【固定資産】

(有形固定資産)

工具器具備品

1,078,119

有形固定資産 計

1,078,119

(無形固定資産)

ソフトウェア

603,167

無形固定資産 計

603,167

(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

1,689,286

資産合計

11,965,331

《負債の部》

【流動負債】

未払金

1,725,858

3月分給与等

(1,725,858)

預り金

149,127

源泉所得税等

(149,127)

流動負債合計

1,874,985

負債合計

1,874,985

正味財産

10,090,346