

# 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>			
1 流 動 資 産			
現 金 預 金	111,955,065	171,176,046	△59,220,981
未 収 金	843,410	1,056,930	△213,520
立 替 金	83,600	145,200	△61,600
仮 払 金	10,000	0	10,000
前 払 費 用	1,360,932	789,818	571,114
流 動 資 産 合 計	114,253,007	173,167,994	△58,914,987
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
定 期 預 金	50,000,000	50,000,000	0
基 本 財 産 合 計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特 定 資 産			
災 害 活 動 寄 付 金	1,888,831	1,882,831	6,000
特 定 資 産 合 計	1,888,831	1,882,831	6,000
(3) そ の 他 固 定 資 産			
建 物 附 属 設 備	3,882,755	4,228,154	△345,399
什 器 備 品	505,127	714,126	△208,999
電 話 加 入 権	164,440	164,440	0
ソ フ ト ウ ェ ア	27,277,049	23,458,105	3,818,944
保 証 金	4,255,200	4,255,200	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	36,084,571	32,820,025	3,264,546
固 定 資 産 合 計	87,973,402	84,702,856	3,270,546
資 産 合 計	202,226,409	257,870,850	△55,644,441

# 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>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	19,697,393	19,022,730	674,663
前受金	0	79,000	△79,000
預り金	1,164,296	994,983	169,313
仮受金	49,640	49,640	0
流動負債合計	20,911,329	20,146,353	764,976
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	20,911,329	20,146,353	764,976
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
寄附金	1,888,831	1,882,831	6,000
指定正味財産合計	1,888,831	1,882,831	6,000
(うち特定資産への充当額)	(1,888,831)	(1,882,831)	(6,000)
2 一般正味財産	179,426,249	235,841,666	△56,415,417
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	181,315,080	237,724,497	△56,409,417
負債及び正味財産合計	202,226,409	257,870,850	△55,644,441

# 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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
経 常 収 益			
(1) 基本財産運用益	1,000	1,286	△ 286
① 基本財産受取利息	1,000	1,286	△ 286
(2) 受 取 会 費	124,614,000	132,213,000	△ 7,599,000
① 受 取 入 会 金	5,325,000	7,090,000	△ 1,765,000
② 受 取 年 会 費	118,089,000	123,903,000	△ 5,814,000
③ 受 取 賛 助 会 費	1,200,000	1,200,000	0
④ 受 取 学 会 入 会 金	0	20,000	△ 20,000
(3) 事 業 収 益	13,390,603	13,367,398	23,205
① 研 修 会 費 収 益	3,397,000	906,000	2,491,000
② 研 修 手 数 料 収 益	5,233,896	5,075,876	158,020
③ 協 賛 金 収 益	385,000	462,000	△ 77,000
④ 購 読 料 収 益	49,500	59,400	△ 9,900
⑤ 手 数 料 収 益	3,948,500	4,435,000	△ 486,500
⑥ 委 託 料 収 益	0	1,370,000	△ 1,370,000
⑦ そ の 他 事 業 収 益	376,707	1,059,122	△ 682,415
(4) 受 取 補 助 金 等	103,195,000	122,026,000	△ 18,831,000
① 受 取 公 的 助 成 金	99,395,000	117,026,000	△ 17,631,000
② そ の 他 助 成 金	3,800,000	5,000,000	△ 1,200,000
(5) 受 取 寄 附 金	5,260,140	92,000	5,168,140
① 受 取 寄 附 金	5,260,140	92,000	5,168,140
(6) 雑 収 益	379,384	1,194,721	△ 815,337
① 雑 収 益	377,790	1,192,703	△ 814,913
② 受 取 利 息	1,594	2,018	△ 424
<b>経 常 収 益 計</b>	<b>246,840,127</b>	<b>268,894,405</b>	<b>△ 22,054,278</b>

# 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
経 常 費 用			
(1) 事 業 費	248,056,049	234,491,292	13,564,757
① 研 修 費	14,286,425	16,850,724	△ 2,564,299
② 調 査 研 究 費	5,455,653	1,248,220	4,207,433
③ 調 査 研 究 補 助 金	104,860,554	106,699,834	△ 1,839,280
④ 広 報 費	35,307,829	28,540,005	6,767,824
⑤ 学 術 推 進 費	6,009,547	5,407,686	601,861
⑥ 専 門 部 会 費	1,091,304	3,789,362	△ 2,698,058
⑦ 第 三 者 評 価 事 業 費	0	1,380,025	△ 1,380,025
⑧ そ の 他 事 業 費	385,619	45,410	340,209
⑨ 補 助 金 返 還 金	0	10,327,000	△ 10,327,000
⑩ 災 害 対 策 事 業 費	660	213	447
⑪ 人 件 費 ( 役 員 )	2,809,000	0	2,809,000
⑫ 人 件 費 ( 役 員 以 外 )	56,735,748	43,586,206	13,149,542
⑬ 事 務 所 費	9,226,249	9,061,397	164,852
⑭ 事 務 費	8,270,715	6,304,162	1,966,553
⑮ 消 耗 品 費	0	282,390	△ 282,390
⑯ 助 成 事 業 費	777,520	0	777,520
⑰ 減 価 償 却 費	2,839,226	968,658	1,870,568
(2) 管 理 費	55,199,495	38,735,990	16,463,505
① 人 件 費 ( 役 員 )	5,583,000	0	5,583,000
② 人 件 費 ( 役 員 以 外 )	14,183,937	10,896,552	3,287,385
③ 顧 問 料	3,106,840	3,769,150	△ 662,310
④ 事 務 所 費	2,306,563	2,265,349	41,214
⑤ 事 務 費	2,067,679	1,575,798	491,881
⑥ 渉 外 費	976,538	1,099,904	△ 123,366
⑦ 租 税 公 課	249,600	267,200	△ 17,600
⑧ 会 議 費	6,159,763	7,146,457	△ 986,694
⑨ 減 価 償 却 費	2,839,228	968,662	1,870,566
⑩ 組 織 費	17,523,777	8,400,467	9,123,310
⑪ 消 耗 品 費	0	70,597	△ 70,597
⑫ 保 険 料	202,570	211,960	△ 9,390
⑬ 修 繕 費	0	2,063,894	△ 2,063,894
経 常 費 用 計	303,255,544	273,227,282	30,028,262
当 期 経 常 増 減 額	△ 56,415,417	△ 4,332,877	△ 52,082,540

# 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
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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	△ 56,415,417	△ 4,332,877	△ 52,082,540
一般正味財産期首残高	235,841,666	240,174,543	△ 4,332,877
一般正味財産期末残高	179,426,249	235,841,666	△ 56,415,417
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受 取 寄 附 金	6,000	0	6,000
当期指定正味財産増減額	6,000	0	6,000
指定正味財産期首残高	1,882,831	1,882,831	0
指定正味財産期末残高	1,888,831	1,882,831	6,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	181,315,080	237,724,497	△ 56,409,417

# 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1	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
経 常 収 益				
(1) 基 本 財 産 運 用 益	1,000	0		1,000
① 基 本 財 産 受 取 利 息	1,000	0		1,000
(2) 受 取 会 費	68,537,700	56,076,300		124,614,000
① 受 取 入 会 金	2,928,750	2,396,250		5,325,000
② 受 取 年 会 費	64,948,950	53,140,050		118,089,000
③ 受 取 賛 助 会 費	660,000	540,000		1,200,000
(3) 事 業 収 益	13,390,603	0		13,390,603
① 研 修 会 費 収 益	3,397,000	0		3,397,000
② 研 修 手 数 料 収 益	5,233,896	0		5,233,896
③ 協 賛 金 収 益	385,000	0		385,000
④ 購 読 料 収 益	49,500	0		49,500
⑤ 手 数 料 収 益	3,948,500	0		3,948,500
⑥ そ の 他 事 業 収 益	376,707	0		376,707
(4) 受 取 補 助 金 等	103,195,000	0		103,195,000
① 受 取 公 的 助 成 金	99,395,000	0		99,395,000
② そ の 他 助 成 金	3,800,000	0		3,800,000
(4) 受 取 寄 付 金	5,260,140	0		5,260,140
① 受 取 寄 付 金	5,260,140	0		5,260,140
(6) 雑 収 益	379,384	0		379,384
① 雑 収 益	377,790	0		377,790
② 受 取 利 息	1,594	0		1,594
<b>経 常 収 益 計</b>	<b>190,763,827</b>	<b>56,076,300</b>		<b>246,840,127</b>

# 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1	法人会計	内部取引消去	合 計
経 常 費 用				
(1) 事 業 費	248,056,049	0		248,056,049
① 研 修 費	14,286,425	0		14,286,425
② 調 査 研 究 費	5,455,653	0		5,455,653
③ 調 査 研 究 補 助 金	104,860,554	0		104,860,554
④ 広 報 費	35,307,829	0		35,307,829
⑤ 学 術 推 進 費	6,009,547	0		6,009,547
⑥ 専 門 部 会 費	1,091,304	0		1,091,304
⑦ そ の 他 事 業 費	385,619	0		385,619
⑧ 災 害 対 策 事 業 費	660	0		660
⑨ 人 件 費 ( 役 員 )	2,809,000	0		2,809,000
⑩ 人 件 費 ( 役 員 以 外 )	56,735,748	0		56,735,748
⑪ 事 務 所 費	9,226,249	0		9,226,249
⑫ 事 務 費	8,270,715	0		8,270,715
⑬ 助 成 事 業 費	777,520	0		777,520
⑭ 減 価 償 却 費	2,839,226	0		2,839,226
(2) 管 理 費	0	55,199,495		55,199,495
① 人 件 費 ( 役 員 )	0	5,583,000		5,583,000
② 人 件 費 ( 役 員 以 外 )	0	14,183,937		14,183,937
③ 顧 問 料	0	3,106,840		3,106,840
④ 事 務 所 費	0	2,306,563		2,306,563
⑤ 事 務 費	0	2,067,679		2,067,679
⑥ 渉 外 費	0	976,538		976,538
⑦ 租 税 公 課	0	249,600		249,600
⑧ 会 議 費	0	6,159,763		6,159,763
⑨ 減 価 償 却 費	0	2,839,228		2,839,228
⑩ 組 織 費	0	17,523,777		17,523,777
⑪ 保 険 料	0	202,570		202,570
経 常 費 用 計	248,056,049	55,199,495		303,255,544
当 期 経 常 増 減 額	△ 57,292,222	876,805		△ 56,415,417

# 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1	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(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	△ 57,292,222	876,805		△ 56,415,417
一般正味財産期首残高	-	-		235,841,666
一般正味財産期末残高	-	-		179,426,249
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
受 取 寄 附 金	6,000	0		6,000
当期指定正味財産増減額	6,000	0		6,000
指定正味財産期首残高	-	-		1,882,831
指定正味財産期末残高	-	-		1,888,831
<b>III 正味財産期末残高</b>	-	-		181,315,080

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却方法

建物附属設備、什器備品、ソフトウェア …… 定額法による減価償却を実施している。

#### (2) リース取引の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

#### (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る。

### 2. 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
基本財産				
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
災害活動寄付金	1,882,831	6,000	0	1,888,831
小 計	1,882,831	6,000	0	1,888,831
合 計	51,882,831	6,000	0	51,888,831

### 3. 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)
基本財産				
定期預金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
小 計	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
特定資産				
災害活動寄付金	1,888,831	(1,888,831)	(0)	(0)
小 計	1,888,831	(1,888,831)	(0)	(0)
合 計	51,888,831	(1,888,831)	(50,000,000)	(0)

### 4. 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
建物附属設備	5,103,003	1,220,248	3,882,755
什器備品	3,088,850	2,583,723	505,127
ソフトウェア	32,798,700	5,521,651	27,277,049
合 計	40,990,553	9,325,622	31,664,931

## 財務諸表に対する注記

### 5. 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
助成金						
令和4年度社会福祉振興関係 調査・研究助成事業に係る助 成金	(公財)社会福 祉振興・試験 センター	0	3,800,000	3,800,000	0	-
補助金						
令和4年度生活困窮者就労準 備支援事業費等補助金(介護 の日本語学習支援等事業分)	厚生労働省	0	99,395,000	99,395,000	0	-
合 計		0	103,195,000	103,195,000	0	

### 6. 退職給付関係

退職給付制度として、中小企業退職金共済制度を採用している。

## 附属明細書

附属明細書の記載事項である

- ・基本財産及び特定資産の明細は、「財務諸表に対する注記」に記載しているため、内容の記載を省略している。

なお、「財務諸表に対する注記」の記載箇所は、以下のとおりである。

- ・「基本財産及び特定資産の明細」については、「財務諸表に対する注記 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

財産目録  
令和5年3月31日現在

(単位：円)

科目	場所・数量	使用目的等	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	手許有高		171,422
	普通預金 みずほ銀行・新橋支店	運転資金として	24,780,911
	普通預金 三菱UFJ銀行・虎ノ門支店	運転資金として	28,768,668
	通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	1,641,087
	郵便振替 ゆうちょ銀行	運転資金として	48,622,911
	郵便振替 ゆうちょ銀行	災害活動事業のための財源として保有している。	7,970,066
		<b>現金預金計</b>	<b>111,955,065</b>
未収金	3月分会費	公益目的事業に関する未収金	41,200
	国試模試代	公益目的事業に関する未収金	466,500
	実習指導者講習会手数料	公益目的事業に関する未収金	160,000
	介護福祉士基本研修テキスト代	公益目的事業に関する未収金	25,410
	サービス提供責任者修了証手数料	公益目的事業に関する未収金	25,000
	修了証再発行(実習指導者)	公益目的事業に関する未収金	12,000
	ニュース171号 広告掲載料	公益目的事業に関する未収金	110,000
	R4年度ニュース年間購読料	公益目的事業に関する未収金	3,300
		<b>未収金計</b>	<b>843,410</b>
立替金	サービス提供責任者テキスト代	公益目的事業に関する立替金	83,600
		<b>立替金計</b>	<b>83,600</b>
前払費用	封筒代金	公益目的事業及び管理目的の業務に関する前払費用	1,227,282
	TOMA税理士法人他	管理目的の業務に関する前払費用	133,650
		<b>前払費用計</b>	<b>1,360,932</b>
仮払金	都道府県介護福祉士会	公益目的事業に関する立替金	10,000
		<b>仮払金計</b>	<b>10,000</b>
		<b>流動資産合計</b>	<b>114,253,007</b>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	みずほ銀行・新橋支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	30,000,000
	三菱UFJ銀行・虎ノ門支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	20,000,000
		<b>定期預金計</b>	<b>50,000,000</b>
		<b>基本財産合計</b>	<b>50,000,000</b>
(2) 特定資産			
災害活動寄付金	郵便振替 ゆうちょ銀行	指定正味財産であり、災害活動事業のための財源として保有している。	1,888,831
		<b>特定資産合計</b>	<b>1,888,831</b>

財産目録  
令和5年3月31日現在

(単位：円)

科目	場所・数量	使用目的等	金額
(3)その他固定資産			
建物附属設備	事務所パーティション、電源・空調設備等	共用財産であり、80%を公益目的事業の用に、20%を管理目的の業務に供している。	3,882,755
什器備品	ノートパソコン等	共用財産であり、50%は公益目的保有財産として事業の用に供し、50%は管理運営の用に供している。	505,127
電話加入権	5回線	共用財産であり、50%は公益目的保有財産として事業の用に供し、50%は管理運営の用に供している。	164,440
ソフトウェア	会員管理システム	共用財産であり、50%は公益目的保有財産として事業の用に供し、50%は管理運営の用に供している。	27,277,049
保証金	事務所保証金	共用財産であり、80%を公益目的事業の用に、20%を管理目的の業務に供している。	4,255,200
		<b>その他固定資産合計</b>	36,084,571
		<b>固定資産合計</b>	87,973,402
		<b>資産合計</b>	202,226,409

財産目録  
令和5年3月31日現在

(単位：円)

科目	場所・数量	使用目的等	金額
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	(株)デジタルナレッジ	公益目的事業に関する未払金	6,256,140
	都道府県介護福祉士会	公益目的事業に関する未払金	5,347,985
	(株)コモン計画研究所	公益目的事業に関する未払金	3,452,790
	諸謝金	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	1,451,260
	役員報酬・交通費等立替金	公益目的事業に関する未払金	1,441,594
	(株)ナディア	公益目的事業に関する未払金	569,844
	TOMA税理士法人	管理目的の業務に関する未払金	220,000
	令和4年度未払消費税等	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	249,600
	その他	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	708,180
		<b>未払金計</b>	19,697,393
仮受金	都道府県介護福祉士会	公益目的事業に関する仮受金	49,640
		<b>仮受金計</b>	49,640
預り金	源泉所得税	公益目的事業及び管理目的の業務に関する預り金	486,496
	住民税	公益目的事業及び管理目的の業務に関する預り金	249,300
	都道府県介護福祉士会預り会費	公益目的事業及び管理目的の業務に関する預り金	189,000
	未処理預り金	公益目的事業及び管理目的の業務に関する預り金	239,500
		<b>預り金計</b>	1,164,296
		<b>流動負債合計</b>	20,911,329
		<b>負債合計</b>	20,911,329
		<b>正味財産</b>	181,315,080