

決算報告書

(第 8 期)

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 年 3 月 31 日

一般社団法人 北海道介護支援専門員協会

札幌市中央区北3条西7丁目1番地
第一水産ビル4階

貸借対照表

令和4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	72,449,280	49,531,697	22,917,583
未収入金	8,722,987	1,116,417	7,606,570
前払金	0	16,568	-16,568
立替金	1,559,252	1,558,371	881
流動資産合計	82,731,519	52,223,053	30,508,466
2 固定資産			
敷金	2,336,880	1,113,000	1,223,880
固定資産合計	2,336,880	1,113,000	1,223,880
資産合計	85,068,399	53,336,053	31,732,346
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	19,892,550	17,203,356	2,689,194
前受金	29,969,150	11,379,300	18,589,850
預り金	641,522	378,998	262,524
流動負債合計	50,503,222	28,961,654	21,541,568
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	50,503,222	28,961,654	21,541,568
III 正味財産の部			
一般正味財産	34,565,177	24,374,399	10,190,778
正味財産合計	34,565,177	24,374,399	10,190,778
負債及び正味財産合計	85,068,399	53,336,053	31,732,346

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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) 経常収支			
① 会費等収入	(2,251,000)	(1,902,000)	(349,000)
入会金収入	131,000	44,000	87,000
正会員会費収入	1,868,000	1,658,000	210,000
賛助会員会費収入	252,000	200,000	52,000
② 事業収入	(120,122,373)	(108,681,916)	(11,440,457)
試験・法定研修事業収入	95,024,850	95,567,500	-542,650
事務手数料収入	288,100	341,700	-53,600
独自研修会参加料収入	1,091,000	664,400	426,600
介護給付適正化ケアプラン点検業務収入	9,256,223	3,103,056	6,153,167
北海道委託事業収入	12,972,200	9,005,260	3,966,940
PJ調査委託事業収入	1,490,000	0	1,490,000
③ 補助金・助成金収入	(750,000)	(4,815,000)	-(4,065,000)
感染症対策支援事業補助金収入	0	4,815,000	-4,815,000
キャリアパス支援研修事業補助金収入	450,000	0	450,000
ブロック研修会議費補助金収入	300,000	0	300,000
④ 雑収入	(865,078)	(1,054,641)	-(189,563)
受取利息	470	397	73
その他収入	864,608	1,054,244	-189,636
経常収益計	123,988,451	116,453,557	7,534,894
(2) 経常費用	(111,068,899)	(102,504,953)	(8,563,946)
① 事業費			
給料手当	34,742,452	31,270,203	3,472,249
雑給	2,140,750	2,108,963	31,787
福利厚生費	1,917,116	1,972,404	-55,288
法定福利費	5,500,327	4,784,877	715,450
旅費交通費	1,993,550	1,531,509	462,041
通信運搬費	2,883,324	3,055,155	-171,831
消耗品費	2,599,738	3,270,392	-670,654
消耗什器備品費	342,128	927,168	-585,040
印刷製本費	18,226,406	18,812,595	-586,189
賃借料	9,815,062	11,782,572	-1,967,510
諸謝金	12,406,378	7,386,026	5,020,352
租税公課	4,833,450	4,301,000	532,450
委託費	5,100,235	4,877,776	222,459
支払手数料	2,053,388	1,209,407	843,981
支払家賃	6,146,616	4,936,435	1,210,181
会議費	0	27,506	-27,506
雑費	367,979	250,965	117,014
② 管理費	(3,295,089)	(2,554,324)	(740,765)
給料手当	662,486	762,425	-99,939
福利厚生費	40,944	52,563	-11,619
法定福利費	114,455	122,809	-8,354
旅費交通費	248,015	76,506	171,509
通信運搬費	359,868	194,170	165,698
消耗品費	65,598	174,803	-109,205
諸会費	25,000	5,000	20,000
賃借料	40,655	55,222	-14,567
諸謝金	12,622	15,147	-2,525
租税公課	23,400	0	23,400
支払家賃	157,604	152,673	4,931
支払手数料	442,685	261,482	181,203
支払助成金	964,432	622,785	341,647
印刷製本費	78,293	0	78,293
雑費	59,032	58,739	293
経常費用計	114,363,988	105,059,277	9,304,711
当期経常増減計	9,624,463	11,394,280	-1,769,817
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	566,315	0	566,315
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	889,200	-889,200
当期経常外増減額	566,315	-889,200	1,455,515
当期一般正味財産増減額	10,190,778	10,505,080	-314,302
一般正味財産期首残高	24,374,399	13,869,319	10,505,080
一般正味財産期末残高	34,565,177	24,374,399	10,190,778
II 正味財産期末残高	34,565,177	24,374,399	10,190,778

<財務諸表に対する注記>

1.重要な会計方針

(1)消費税等の会計処理………税込方式

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	手許現金	29,334	
普通預金	北海道銀行/札幌駅北口支店	67,963,250	
	北海道銀行/札幌駅北口支店	3,023,139	
	北海道銀行/札幌駅北口支店	1,332,845	
	北海道銀行/札幌駅北口支店	91,712	
郵便貯金	小樽貯金事務センター	9,000	
	現金預金合計		72,449,280
未収入金	帯広市役所	1,777,655	
	札幌市議会	1,490,000	
	苫小牧市役所	984,016	
	美幌町役場	671,000	
	岩見沢市役所	612,722	
	小樽市役所	592,350	
	羅臼町役場	548,988	
	瀬棚町役場	318,626	
	(一社)日本介護支援専門員協会	300,000	
	江別市役所	298,100	
	根室市役所	294,580	
	恵庭市役所	147,585	
	壮瞥町役場	144,100	
	その他	543,265	
	未収入金合計		8,722,987
立替金	本部事業費	1,559,252	
	立替金合計		1,559,252
	流動資産合計		82,731,519
II 固定資産の部			
1 その他の固定資産			
敷金	北海道水産ビル(株)	2,336,880	
	固定資産合計		2,336,880
	資産合計		85,068,399
III 負債の部			
1 流動負債			
未払金	札幌中税務署	4,823,600	
	中央法規出版(株)	4,948,020	
	給料	2,503,409	
	札幌西社会保険事務所	721,073	
	実務研修事業費	5,017,812	
	本部事業費	1,079,707	
	送料・委託費・会議費他	798,929	
	未払金合計		19,892,550
前受金	法定研修受講料	29,969,150	
	前受金合計		29,969,150
預り金	札幌西年金事務所	356,580	
	札幌中税務署	109,942	
	札幌市役所	119,000	
	(一社)日本介護支援専門員協会	56,000	
	預り金合計		641,522
	流動負債合計		50,503,222
2 固定負債	固定負債合計		0
	負債合計		50,503,222
	正味財産		34,565,177