

決算報告書

(第 10 期)

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 31 日

一般社団法人 滋賀県介護老人保健施設協会

滋賀県大津市和邇中浜370番地の1
二国屋ビル3F

貸 借 対 照 表

令和 7 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	36,376,141	26,099,709	10,276,432
未収金	9,595,793	8,017,905	1,577,888
前払金	110,550	265,800	△ 155,250
立替金	0	505,645	△ 505,645
流動資産合計	46,082,484	34,889,059	11,193,425
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
保証金	300,000	300,000	0
その他の固定資産合計	300,000	300,000	0
固定資産合計	300,000	300,000	0
資産合計	46,382,484	35,189,059	11,193,425
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,936,672	8,875,130	61,542
預り金	115,986	264,878	△ 148,892
未払法人税等	2,325,600	2,388,400	△ 62,800
未払消費税等	3,229,500	1,653,300	1,576,200
流動負債合計	14,607,758	13,181,708	1,426,050
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,349,400	0	1,349,400
固定負債合計	1,349,400	0	1,349,400
負債合計	15,957,158	13,181,708	2,775,450
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	30,425,326	22,007,351	8,417,975
一般正味財産	30,425,326	22,007,351	8,417,975
正味財産合計	30,425,326	22,007,351	8,417,975
負債及び正味財産合計	46,382,484	35,189,059	11,193,425

正味財産増減計算書

令和 6 年 4 月 1 日 から 令和 7 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			
基本財産運用益	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
受取入会金	0	0	0
受取会費	3,480,000	3,480,500	△ 500
受取会費	3,480,000	3,480,500	△ 500
事業収益	90,918,258	66,017,512	24,900,746
事業収益	56,028,089	31,660,238	24,367,851
受託事業	34,890,169	34,357,274	532,895
受取補助金等	2,696,000	2,696,000	0
受取補助金	2,696,000	2,696,000	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
為替差益	0	0	0
雑収益	9,724	8,567,917	△ 8,558,193
受取利息	9,724	161	9,563
雑収益	0	8,567,756	△ 8,567,756
経常収益計	97,103,982	80,761,929	16,342,053
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	86,360,407	70,996,223	15,364,184
賞与手当	18,300,154	17,435,376	864,778
退職給付費用	5,310,000	4,953,031	356,969
法定福利費	1,349,400	727,146	622,254
旅費交通費	3,247,773	2,196,231	1,051,542
通信運搬費	5,942,209	5,788,053	154,156
消耗什器備品費	773,839	318,206	455,633
消耗品費	1,597,092	0	1,597,092
印刷製本費	531,897	41,159	490,738
燃料費	418,393	0	418,393
光熱水費	463,447	0	463,447
賃借料	221,172	0	221,172
保険料	2,397,426	2,565,100	△ 167,674
租税公課	402,123	33,400	368,723
管理諸費	5,140,044	3,670,793	1,469,251
会議費	3,106,956	1,031,140	2,075,816
諸会費	4,809,311	4,234,889	574,422
活動費	310,000	117,000	193,000
技能特定費用	0	335,936	△ 335,936
需用費	27,657,801	17,340,089	10,317,712
役務費	0	1,615,694	△ 1,615,694
報酬費	0	1,869,122	△ 1,869,122
会場費	4,183,433	3,534,288	649,145
雜費	0	3,189,570	△ 3,189,570
管理費	197,937	0	197,937
経常費用計	86,360,407	70,996,223	15,364,184
評価損益調整前経常増減額	10,743,575	9,765,706	977,869
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,743,575	9,765,706	977,869

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	10,743,575	9,765,706	977,869
当期一般正味財産増減額	10,743,575	9,765,706	977,869
法人税、住民税及び事業税	2,325,600	2,388,400	△ 62,800
一般正味財産増減額	8,417,975	7,377,306	1,040,669
一般正味財産期首残高	22,007,351	14,630,045	7,377,306
一般正味財産期末残高	30,425,326	22,007,351	8,417,975
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	30,425,326	22,007,351	8,417,975

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

科 目		法人会計		収益事業等会計		非収益事業会計		(単位：円)	
	協会会計	生活機能向上支援事業	従業員資質向上事業	滋賀県国際介護・福祉人材センター	介護保険事業改善支援事業	介護扶助民間評議事業委託	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									
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取入会金	3,480,000	0	0	0	0	0	0	3,480,000	0
受取会費	3,480,000	0	0	0	0	0	0	3,480,000	0
事業収益	110,000	3,126,360	0	87,440,089	0	0	241,809	90,918,258	0
事業収益	110,000	0	0	55,918,089	0	0	0	56,028,089	0
受託事業	0	3,126,360	0	31,522,000	0	0	241,809	34,890,169	0
受取補助金等	0	0	2,696,000	0	0	0	0	2,696,000	0
受取補助金等	0	0	2,696,000	0	0	0	0	2,696,000	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
為替差益	3,621	0	0	6,103	0	0	0	0	9,724
雜収益	3,621	0	0	6,103	0	0	0	0	9,724
受取利息									
経常収益計	3,593,621	3,126,360	2,696,000	87,446,192	0	0	241,809	97,103,982	0
(2) 経常費用									
事業費	2,394,205	3,126,360	2,700,920	77,910,796	0	0	228,126	86,360,407	0
給料手当	0	761,960	1,333,110	16,205,084	0	0	0	18,300,154	0
賞与手当	0	0	0	5,310,000	0	0	0	5,310,000	0
退職給付費用	0	0	0	1,349,400	0	0	0	1,349,400	0
法定福利費	0	0	0	3,247,773	0	0	0	3,247,773	0
旅費交通費	5,992	204,800	271,340	5,456,233	0	0	0	5,942,209	0
通信運搬費	34,095	113,200	63,040	563,504	0	0	0	773,839	0
消耗什器備品費	0	0	0	1,597,092	0	0	0	1,597,092	0
消耗品費	23,717	3,675	98,413	406,092	0	0	0	531,897	0
印刷製本費	0	70,670	72,583	275,140	0	0	0	418,393	0
燃料費	0	0	0	463,447	0	0	0	463,447	0
光熱水費	0	0	0	221,172	0	0	0	221,172	0
賃借料	0	0	0	2,397,426	0	0	0	2,397,426	0
保険料	0	44,100	0	358,023	0	0	0	402,123	0
租税公課	0	0	0	5,140,044	0	0	0	5,140,044	0
管理諸費	339,900	129,158	80,000	2,557,898	0	0	0	3,106,956	0
会議費	1,406,435	91,400	286,287	3,025,189	0	0	0	4,809,311	0

科 目	法人会計		収益事業等会計		非収益事業会計		合計
	協会会計	生活機能向上支援事業	従業員資質向上事業	滋賀県議会議、福祉人材セミナー	介護保険事業業務改善支援事業	介護技能実習訓練事業委託	
諸会費	310,000	0	0	27,657,801	0	0	310,000
技能特定費用	264,328	1,700,000	487,649	1,508,274	0	0	27,657,801
報酬費	9,738	7,397	8,498	171,204	0	223,182	4,183,433
雑費	0	0	0	0	0	1,100	197,937
管理費	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	2,394,205	3,126,360	2,700,920	77,910,796	0	228,126	86,360,407
評価損益調整前経常増減額	1,199,416	0	△ 4,920	9,535,396	0	13,683	10,743,575
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,199,416	0	△ 4,920	9,535,396	0	13,683	10,743,575
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	1,199,416	0	△ 4,920	9,535,396	0	13,683	10,743,575
他会計振替前当期一般正味財産増減額	1,199,416	0	△ 4,920	9,535,396	0	13,683	10,743,575
当期一般正味財産増減額	0	0	0	2,325,600	0	0	2,325,600
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産増減額	1,199,416	0	△ 4,920	7,209,796	0	13,683	8,417,975
一般正味財産期首残高	13,702,152	△ 108,138	△ 200,913	8,540,718	△ 1,000	74,532	22,007,351
一般正味財産期末残高	14,901,568	△ 108,138	△ 205,833	15,750,514	△ 1,000	88,215	30,425,326
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0

(単位：円)

科 目	法人会計		収益事業等会計		非収益事業会計		合計
	協会会計	生活機能向上支援事業	従業員資質向上事業	滋賀県園芸鑑定・福祉人材セミナー	介護保険サービス事業改善支援事業	介護技能実習制度訓練事業委託	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	14,901,568	△ 108,138	△ 205,833	15,750,514	△ 1,000	88,215	30,425,326

財務諸表に対する注記

一般社団法人 滋賀県介護老人保健施設協会

1.重要な会計方針

1)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. 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。

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
事務費負担金	(公社)全国老人保健施設協会	0	110,000	110,000	0	
生活機能向上支援事業委託料	滋賀県	0	3,126,360	3,126,360	0	
従業員資質向上事業費補助金	滋賀県	0	2,696,000	2,696,000	0	
滋賀県国際介護・福祉人材センター事業委託金	滋賀県	0	31,522,000	31,522,000	0	
介護技能実習評価試験業務委託事業	(一社)シルバーサービス振興会	0	241,809	241,809	0	
小計		0	37,696,169	37,696,169	0	

附属明細書

一般社団法人 滋賀県介護老人保健施設協会

1. 基本財産及び特定財産の明細書

基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

基本財産及び特定財産の増減額及びその残高は、次のとおりである

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
該当なし					0 0 0
	計	0	0	0	0

2. 引当金の明細書

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	0	1,349,400			1,349,400
	0	1,349,400	0	0	1,349,400

事業報告 附属明細書

一般社団法人 滋賀県介護老人保健施設協会

令和5年度事業報告には、「一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則」

第34条第3項に規定する附属明細書「事業報告の内容を補足する重要な事項」が存在しないので作成しない。

財産目録

令和7年 3月31日現在

一般社団法人 滋賀県介護老人保健施設協会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金額
(流動資産)			
預金		普通預金	36,376,141
未収金			9,595,793
		生活機能向上支援事業委託料	3,126,360
		従業員資質向上事業補助金	2,696,000
		滋賀県国際介護・福祉人材センター事業補助金、委託料	3,773,433
	前払金		110,550
		R7年度エントリー研修会場費	50,550
		駐車場代R7.4~R8.3	60,000
流動資産合計			46,082,484
(固定資産)			
その他固定資産			
保証金		事務所保証金	300,000
固定資産合計			300,000
資産合計			46,382,484
(流動負債)			
未払金			8,936,672
		3月分給与 (R7/4/15支払)	1,694,207
		3月分旅費交通費 (R7/4/15支払)	79,424
		3月分従業員立替経費 (R7/4/15支払)	312,497
		3月分法定福利費 (R7/4/30支払)	233,620
		3月分クレジット (R7/4/10支払)	768,548
		R6年度理事会会場代 琵琶湖ホテル	2,696
		R6年度意見交換会会場代 琵琶湖ホテル	610,500
		PC 2台	446,600
		求人広告じよぶる	281,600
		送り出し機関管理費 (フィリピン3月分)	80,000
		送り出し機関管理費 (ネパール1-3月分)	180,000
		送り出し機関管理費 (四川省12-3月分)	240,000
		送り出し機関管理費 (成都1-3月分)	15,000
		送り出し機関管理費 (タイ1-3月分)	207,680
		生活機能向上支援事業費精算 (R6年度 諸謝金)	1,610,000
		生活機能向上支援事業費精算 (R6年度 旅費)	204,800
		従業者資質向上事業費精算 (R6年度 諸謝金)	646,000
		従業者資質向上事業費精算 (R6年度 旅費)	264,000
		センター精算 (R6年度 諸謝金)	895,000
		センター精算 (R6年度 旅費)	74,400
		介護技能実習評価試験事業費精算 (R6年度 諸謝金)	72,115
		介護技能実習評価試験事業費精算 (R6年度 旅費)	17,985
	預り金		115,986
		源泉所得税 (給与1-3月)	105,860
		源泉所得税 (報酬)	10,126
未払消費税等			3,229,500
未払法人税等			2,325,600
流動負債合計			14,607,758
(固定負債)			
退職給与引当金			1,349,400
固定資産合計			1,349,400
負債合計			15,957,158
正味財産			30,425,326

監事監査報告書

一般社団法人 滋賀県介護老人保健施設協会

代表理事 青木 裕彦 殿

私監事は、当法人の令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行の状況について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当法人の主たる事務所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方針によって、当該事業年度に係る事業報告報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

(1)事業報告等の監査結果

- ①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当協会の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2)計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当協会の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

令和 7 年 6 月 2 日

一般社団法人 滋賀県介護老人保健施設協会

監事  