

第1号議案

平成30年度決算報告（案）

並びに

監査報告に関する件

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益社団法人 東京都介護福祉士会

(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	6,212	6,241	△ 29
受取利息	5,812	5,841	△ 29
受取配当金	400	400	0
受取会費	7,054,000	7,420,000	△ 366,000
受取年会費	6,959,000	7,270,000	△ 311,000
受取賛助会費	95,000	150,000	△ 55,000
事業収益	22,180,409	28,070,061	△ 5,889,652
研修会費収益	18,040,797	22,719,063	△ 4,678,266
研修手数料収益	1,217,684	2,941,185	△ 1,723,501
購読料収益	0	1,500	△ 1,500
委託料収益	1,935,054	923,679	1,011,375
協賛金収益	923,690	378,000	545,690
監修費収益	0	324,000	△ 324,000
出版物販売収益	63,184	782,634	△ 719,450
受取補助金等	0	0	0
受取補助金等	0	0	0
受取寄付金	514,000	496,000	18,000
受取寄付金	514,000	496,000	18,000
経常収益計	29,754,621	35,992,302	△ 6,237,681
(2) 経常費用			
事業費	29,960,931	32,596,139	△ 2,635,208
役員報酬	536,750	2,311,350	△ 1,774,600
給料手当	8,475,764	6,768,200	1,707,564
臨時雇賃金	176,745	465,408	△ 288,663
退職金	475,000	0	475,000
法定福利費	1,205,077	1,491,665	△ 286,588
福利厚生費	156,750	209,503	△ 52,753
旅費交通費	1,296,695	819,240	477,455
消耗品費	40,316	200,780	△ 160,464
事務用品費	210,468	265,117	△ 54,649
図書教育費	696,300	1,095,794	△ 399,494
リース料	1,380,996	1,668,877	△ 287,881
会議費	64,627	208,202	△ 143,575
修繕費	0	0	0
印刷製本費	3,627,430	3,409,812	217,618
光熱水科費	377,462	398,871	△ 21,409
保険料	25,968	16,681	9,287
地代家賃	2,368,262	2,186,088	182,174

諸	謝	金	3,937,227	6,629,245	△ 2,692,018
支	払	手	498,148	357,448	140,700
管	理	数	297,480	297,480	0
会	場	利	2,189,361	1,428,636	760,725
広	告	宣	0	33,848	△ 33,848
諸	会	伝	5,000	5,000	0
雑		費	1,800	0	1,800
長	期	前	0	91,087	△ 91,087
寄	払	費	0	0	0
通	信	用	1,449,405	1,428,007	21,398
渉	運	償	0	0	0
顧	外	却	0	0	0
租	問	金	467,900	809,800	△ 341,900
理	税	公	0	0	0
減	事	活	0	0	0
管	理	動	4,186,071	2,939,926	1,246,145
役	員	報	28,250	121,650	△ 93,400
給	料	手	446,093	356,221	89,872
臨	時	雇	0	0	0
退	職	賃	25,000	0	25,000
法	定	福	63,425	78,509	△ 15,084
福	利	厚	8,250	11,027	△ 2,777
旅	費	交	206,302	157,000	49,302
消	耗	品	2,122	10,567	△ 8,445
事	務	用	11,077	13,954	△ 2,877
図	書	教	0	0	0
り	一	ス	0	0	0
会	議	費	130	15,182	△ 15,052
修	繕	費	0	0	0
印	刷	製	30,938	34,344	△ 3,406
光	熱	水	19,866	20,993	△ 1,127
保	險	科	262	169	93
地	代	家	0	0	0
諸	謝	金	50,000	50,000	0
支	払	手	972	0	972
管	理	数	0	0	0
会	場	利	17,769	58,600	△ 40,831
広	告	宣	0	0	0
諸	会	伝	0	0	0
長	期	前	0	0	0
寄	払	費	0	0	0
通	信	用	243,320	76,418	166,902
渉	運	償	10,200	121,088	△ 110,888
顧	外	却	2,919,445	1,407,240	1,512,205
租	問	金	102,650	99,400	3,250
理	税	公	0	307,564	△ 307,564
減	事	活	0	0	0
	理	動	0	0	0
	減	償	0	0	0

	経常費用計	34,147,002	35,536,065	△ 1,389,063
	当期経常増減額	△ 4,392,381	456,237	△ 4,848,618
2.	経常外増減の部			
(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
	他会計振替高	0	0	0
	法人税、住民税及び事業税	70,000	86,400	△ 16,400
	当期一般正味財産増減額	△ 4,462,381	369,837	△ 4,832,218
	一般正味財産期首残高	△ 4,559,079	△ 4,928,916	369,837
	一般正味財産期末残高	△ 9,021,460	△ 4,559,079	△ 4,462,381
II	指定正味財産増減の部			
1.	経常増減の部			
	事業費	414,232	503,599	△ 89,367
	減価償却費	414,232	503,599	△ 89,367
	管理費	21,802	26,505	△ 4,703
	減価償却費	21,802	26,505	△ 4,703
	当期指定正味財産増減額	△ 436,034	△ 530,104	94,070
	指定正味財産期首残高	59,544,863	60,074,967	△ 530,104
	指定正味財産期末残高	59,108,829	59,544,863	△ 436,034
III	正味財産期末残高	50,087,369	54,985,784	△ 4,898,415

正味財産増減計算書内訳書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

公益社団法人 東京都介護福祉士会

(単位:円)

科目	公益目的事業会計 公1	収益事業等会計 収1	法人会計	内部取引消去	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	6,212	0	0		6,212
受取利息	5,812	0	0		5,812
受取配当金	400	0	0		400
受取会費	3,574,500	0	3,479,500		7,054,000
受取年会費	3,479,500	0	3,479,500		6,959,000
受取賛助会費	95,000	0	0		95,000
事業収益	22,117,225	63,184	0		22,180,409
研修会費収益	18,040,797	0	0		18,040,797
研修手数料収益	1,217,684	0	0		1,217,684
購読料収益	0	0	0		0
委託料収益	1,935,054	0	0		1,935,054
協賛金収益	923,690	0	0		923,690
監修費収益	0	0	0		0
出版物販売収益	0	63,184	0		63,184
受取補助金等	0	0	0		0
受取補助金等	0	0	0		0
受取寄付金	514,000	0	0		514,000
受取寄付金	514,000	0	0		514,000
経常収益計	26,211,937	63,184	3,479,500		29,754,621
(2) 経常費用					
事業費	29,879,228	81,703	0		29,960,931
役員報酬	534,396	2,354	0		536,750
給料手当	8,438,590	37,174	0		8,475,764
臨時雇賃金	176,745	0	0		176,745
退職金	472,917	2,083	0		475,000
法定福利費	1,199,792	5,285	0		1,205,077
福利厚生費	156,063	687	0		156,750
旅費交通費	1,296,695	0	0		1,296,695
消耗品費	40,139	177	0		40,316
事務用品費	209,545	923	0		210,468
図書教育費	672,886	23,414	0		696,300
リース料	1,380,996	0	0		1,380,996
会議費	64,627	0	0		64,627
修繕費	0	0	0		0
印刷製本費	3,627,430	0	0		3,627,430
光熱水科費	375,807	1,655	0		377,462
保険料	25,706	262	0		25,968
地代家賃	2,368,262	0	0		2,368,262
諸謝金	3,937,227	0	0		3,937,227
支払手数料	498,148	0	0		498,148

管	理	費	297,480	0	0	297,480					
會	場	利	用	料	2,189,361	0	2,189,361				
廣	告	宣	伝	費	0	0	0				
諸	會	費	費	5,000	0	0	5,000				
雜		費	費	1,800	0	0	1,800				
長	期	前	払	費	用	償	却	0	0	0	0
寄		付					金	0	0	0	0
通	信	運	搬	費	1,443,048	6,357	0	1,449,405			
渉		外		費	0	0	0	0			
顧		問		料	0	0	0	0			
租	税	公	課	466,568	1,332	0	467,900				
理	事	會	活	動	費	0	0	0			
減	価	償	却	費	0	0	0	0			
管	理			費	0	0	4,186,071	4,186,071			
役	員	報	酬	0	0	28,250	28,250				
給	料	手	当	0	0	446,093	446,093				
臨	時	雇	賃	金	0	0	0	0			
退		職		金	0	0	25,000	25,000			
法	定	福	利	費	0	0	63,425	63,425			
福	利	厚	生	費	0	0	8,250	8,250			
旅	費	交	通	費	0	0	206,302	206,302			
消	耗	品	費	費	0	0	2,122	2,122			
事	務	用	品	費	0	0	11,077	11,077			
図	書	教	育	費	0	0	0	0			
リ	一	ス	料	0	0	0	0				
會		議	費	0	0	130	130				
修		繕	費	0	0	0	0				
印	刷	製	本	費	0	0	30,938	30,938			
光	熱	水	科	費	0	0	19,866	19,866			
保		險	料	0	0	262	262				
地	代	家	賃	0	0	0	0				
諸		謝	金	0	0	50,000	50,000				
支	払	手	数	料	0	0	972	972			
管		理	費	0	0	0	0				
會	場	利	用	料	0	0	17,769	17,769			
廣	告	宣	伝	費	0	0	0	0			
諸	會	費	費	0	0	0	0				
雜		費	費	0	0	0	0				
長	期	前	払	費	用	償	却	0	0	0	0
寄		付					金	0	0	0	0
通	信	運	搬	費	0	0	243,320	243,320			
渉		外		費	0	0	10,200	10,200			
顧		問		料	0	0	2,919,445	2,919,445			
租	税	公	課	0	0	102,650	102,650				
理	事	會	活	動	費	0	0	0			
減	価	償	却	費	0	0	0	0			
經常費用計			29,879,228	81,703	4,186,071		34,147,002				
当期經常増減額			△ 3,667,291	△ 18,519	△ 706,571		△ 4,392,381				
2. 經常外増減の部											
(1) 經常外収益											

	経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
	経常外費用計	0	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0	0
	他会計振替高	0	0	0	0
	法人税、住民税及び事業税	0	0	70,000	70,000
	当期一般正味財産増減額	△ 3,667,291	△ 18,519	△ 776,571	△ 4,462,381
	一般正味財産期首残高	-	-	-	△ 4,559,079
	一般正味財産期末残高	-	-	-	△ 9,021,460
II	指定正味財産増減の部				
1.	経常増減の部				
	事業費	412,416	1,816	0	414,232
	減価償却費	412,416	1,816	0	414,232
	管理費	0	0	21,802	21,802
	減価償却費	0	0	21,802	21,802
	当期指定正味財産増減額	△ 412,416	△ 1,816	△ 21,802	△ 436,034
	指定正味財産期首残高	-	-	-	59,544,863
	指定正味財産期末残高	-	-	-	59,108,829
III	正味財産期末残高	-	-	-	50,087,369

貸借対照表

平成31年3月31日現在

公益社団法人 東京都介護福祉士会

(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	22,652	727,354	△ 704,702
普 通 預 金	7,679,540	13,746,941	△ 6,067,401
未 収 入 金	123,200	1,000,850	△ 877,650
前 払 費 用	424,144	312,274	111,870
流 動 資 産 合 計	8,249,536	15,787,419	△ 7,537,883
2 固 定 資 産			
(1)基 本 財 産			
定 期 預 金	15,002,253	15,001,753	500
定 期 貯 金	10,000,000	10,000,000	0
土 地	7,078,915	7,078,915	0
基 本 財 産 合 計	32,081,168	32,080,668	500
(2)特 定 資 産			
特 定 資 産 合 計	0	0	0
(3)そ の 他 固 定 資 産 合 計			
建 物	9,048,512	9,280,652	△ 232,140
建 物 付 属 設 備	713,128	871,054	△ 157,926
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	6,869	6,869	0
一 括 償 却 資 産	0	45,968	△ 45,968
出 資 金	10,000	10,000	0
敷 金	491,040	491,040	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	10,269,549	10,705,583	△ 436,034
固 定 資 産 合 計	42,350,717	42,786,251	△ 435,534
資 産 合 計	50,600,253	58,573,670	△ 7,973,417
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	0	515,000	△ 515,000
未 払 費 用	152,230	201,924	△ 49,694
前 受 金	20,400	2,300,100	△ 2,279,700
預 り 金	206,854	83,762	123,092
未 払 法 人 税 等	70,000	86,400	△ 16,400
未 払 消 費 税	63,400	400,700	△ 337,300
流 動 負 債 合 計	512,884	3,587,886	△ 3,075,002
2 固 定 負 債			
固 定 負 債 合 計	0	0	0
負 債 合 計	512,884	3,587,886	△ 3,075,002
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産	59,108,829	59,544,863	△ 436,034

(うち基本財産への充当額)	(32,081,168)	(32,080,668)	(500)
指定正味財産合計	59,108,829	59,544,863	△ 436,034
2 一般正味財産	△ 9,021,460	△ 4,559,079	△ 4,462,381
一般正味財産合計	△ 9,021,460	△ 4,559,079	△ 4,462,381
正味財産合計	50,087,369	54,985,784	△ 4,898,415
負債及び正味財産合計	50,600,253	58,573,670	△ 7,973,417

平成31年3月31日現在

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、ソフトウェア 定額法による減価償却を実施している。
 建物付属設備、工具・器具・備品 定率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	15,001,753	500	0	15,002,253
定期積金	10,000,000	0	0	10,000,000
土地	7,078,915	0	0	7,078,915
小計	32,080,668	500	0	32,081,168
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	32,080,668	500	0	32,081,168

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	15,002,253	(15,002,253)	(0)	(0)
定期積金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
土地	7,078,915	(7,078,915)	(0)	(0)
小計	32,081,168	(32,081,168)	(0)	(0)
特定資産				
小計	0	(0)	(0)	(0)
合計	32,081,168	(32,081,168)	(0)	(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	11,607,026	2,558,514	9,048,512
建物付属設備	3,727,227	3,014,099	713,128
工具・器具・備品	531,885	525,016	6,869
ソフトウェア	304,500	304,500	0
合計	16,170,638	6,402,129	9,768,509

平成31年3月31日現在

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

平成31年3月31日現在

公益社団法人 東京都介護福祉士会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	現金手許有高	運転資金として	22,652
普通預金	みずほ銀行・錦糸町支店 2048264	運転資金として	4,485,814
	みずほ銀行・錦糸町支店 2048280	運転資金として	1,953,449
	みずほ銀行・錦糸町支店 2048272	運転資金として	653,258
	三井住友銀行・錦糸町支店 6733097	運転資金として	6,315
	江東信用組合・本店 2141448	運転資金として	56,968
	朝日信用金庫・猿江支店 0162130	運転資金として	4,745
	ゆうちょ銀行	運転資金として	2,093
郵便振替	ゆうちょ銀行 00100-3-0765171	運転資金として	516,898
未収入金			
受取会費		公益目的事業及び管理目的の業務に関する未収入金	80,000
協賛金収益		公益目的事業に関する未収入金	43,200
前払費用			
会場費		公益目的事業に関する前払金	241,970
家賃		公益目的事業に関する前払金	182,174
流動資産合計			8,249,536
2 固定資産			
基本財産			
定期預金	江東信用組合・本店 2114831	公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産	10,000,000
定期預金	朝日信用金庫・猿江支店 0000001	公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産	5,002,253
定期積金	ゆうちょ銀行 10160-8-3670261	公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産	10,000,000
土地		公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産	7,078,915
特定資産			0
その他固定資産			
建物		公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産	9,048,512
建物付属設備		公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産	713,128
工具・器具・備品		公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産	6,869
出資金		公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産	10,000
敷金		公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産	491,040
固定資産合計			42,350,717
資産合計			50,600,253
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
社会保険料		公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	152,230
法人税等		収益目的事業に関する未払金	70,000
消費税		公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する未払金	63,400
前受金			

31年度研修受講料	公益目的事業に関する前受金	20,400
預り金		
源泉所得税	公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する預り金	181,854
住民税	公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に関する預り金	25,000
流動負債合計		512,884
2 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		512,884
正味財産		50,087,369

監 査 報 告 書

私たち監事は、平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの平成 30 年度における理事の職務の執行に関して理事から報告を受け、各監事協議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監事の監査の方法の概要

各監事は、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、主たる事務所において業務及び財産の状況を調査しました。また、会計帳簿の調査を行い、事業報告、事業報告の付属明細書、貸借対照表、損益計算書（正味財産増減計算書）、貸借対照表及び損益計算書（正味財産増減計算書）の付属明細書、財産目録（以下、「財務諸表等」という。）につき検討を加えました。

2. 監査の結果

- (1) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、「財務諸表等」の記載と合致しているものと認めます。
- (2) 「財務諸表等」は、法令及び定款に従い、法人の財産及び収支の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 理事の職務遂行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

令和元年 5 月 14 日

公益社団法人 東京都介護福祉士会

監事

西岡 修 

監事

河内 律子 