

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	9,606	2,671	6,935
普通預金	9,525,656	12,512,417	△ 2,986,761
未収金	0	0	0
仮払金	0	3,100	△ 3,100
流動資産合計	9,535,262	12,518,188	△ 2,982,926
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	3,456,180	2,499,120	957,060
研修施設建設積立資産	88,712,460	85,946,460	2,766,000
災害支援事業積立資産	4,000,000	3,500,000	500,000
協会設立40周年記念事業積立金	400,000	300,000	100,000
九州ブロック老健大会積立金	2,500,000	2,000,000	500,000
福岡県老健大会事業積立金	2,250,000	1,500,000	750,000
定期預金	8,000,000	8,000,000	0
特定資産合計	109,318,640	103,745,580	5,573,060
(2) その他の固定資産			
電話加入権	55,680	55,680	0
その他の固定資産合計	55,680	55,680	0
固定資産合計	109,374,320	103,801,260	5,573,060
資産合計	118,909,582	116,319,448	2,590,134
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	125,501	209,712	△ 84,211
預り金	77,915	64,800	13,115
流動負債合計	203,416	274,512	△ 71,096
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,456,180	2,499,120	957,060
固定負債合計	3,456,180	2,499,120	957,060
負債合計	3,659,596	2,773,632	885,964
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 一般正味財産	115,249,986	113,545,816	1,704,170
正味財産合計	115,249,986	113,545,816	1,704,170
負債及び正味財産合計	118,909,582	116,319,448	2,590,134

## 貸借対照表の附属明細書

報告すべき事項はありません。

公益社団法人福岡県介護老人保健施設協会  
代表理事 三根 浩一郎

## 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			
受取会費	18,120,000	18,060,000	60,000
正会員受取会費	18,120,000	18,060,000	60,000
事業収益	0	0	0
大会事業収益	0	0	0
受取補助金等	10,110,000	10,100,000	10,000
受取地方公共団体補助金	10,000,000	10,000,000	0
全老健事務委託金	110,000	100,000	10,000
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
雑収益	975,859	966,097	9,762
受取利息	9,859	97	9,762
雑収益	966,000	966,000	0
経常収益計	29,205,859	29,126,097	79,762
(2) 経常費用			
事業費	25,018,907	31,408,993	△ 6,390,086
給料手当	5,640,640	4,850,502	790,138
臨時雇賃金	133,520	0	133,520
福利厚生費	917,135	824,911	92,224
退職給付引当繰入額	813,501	333,600	479,901
旅費交通費	1,377,051	1,619,284	△ 242,233
通信運搬費	423,298	459,950	△ 36,652
消耗品費	742,939	973,742	△ 230,803
賃借料	1,122,000	1,122,000	0
大会助成金他	12,983,242	20,680,919	△ 7,697,677
会議費	168,300	231,689	△ 63,389
広報費	17,000	17,000	0
雑費	680,281	295,396	384,885
管理費	2,482,782	2,272,678	210,104
給料手当	973,384	792,495	180,889
福利厚生費	161,847	145,572	16,275
退職給付引当繰入額	143,559	58,870	84,689
会議費	429,546	460,076	△ 30,530
旅費交通費	243,009	285,756	△ 42,747
通信運搬費	74,700	81,168	△ 6,468
消耗品費	131,107	171,837	△ 40,730
賃借料	198,000	198,000	0
租税公課	1,500	1,500	0
広報費	3,000	3,000	0
慶弔費	3,080	22,275	△ 19,195
雑費	120,050	52,129	67,921
経常費用計	27,501,689	33,681,671	△ 6,179,982
評価損益調整前経常増減額	1,704,170	△ 4,555,574	6,259,744
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	1,704,170	△ 4,555,574	6,259,744

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
当期一般正味財産増減額	1,704,170	△ 4,555,574	6,259,744
一般正味財産増減額	1,704,170	△ 4,555,574	6,259,744
一般正味財産期首残高	113,545,816	118,101,390	△ 4,555,574
一般正味財産期末残高	115,249,986	113,545,816	1,704,170
II 指定正味財産増減の部			
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	115,249,986	113,545,816	1,704,170

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

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引 控除	合計
	公 1	小 計			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費	9,060,000	9,060,000	9,060,000	0	18,120,000
正会員受取会費	9,060,000	9,060,000	9,060,000	0	18,120,000
事業収益	0	0		0	0
大会事業収益	0	0		0	0
受取補助金等	10,000,000	10,000,000	110,000	0	10,110,000
受取地方公共団体補助金	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000
全老健事務委託費		0	110,000	0	110,000
受取負担金等	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0
雑収益	975,859	975,859	0	0	975,859
受取利息	9,859	9,859	0	0	9,859
雑収益	966,000	966,000	0	0	966,000
<b>経常収益計</b>	<b>20,035,859</b>	<b>20,035,859</b>	<b>9,170,000</b>	<b>0</b>	<b>29,205,859</b>
(2) 経常費用					
事業費	25,018,907	25,018,907	0	0	25,018,907
給料手当	5,640,640	5,640,640	0	0	5,640,640
臨時雇賃金	133,520	133,520	0	0	133,520
福利厚生費	917,135	917,135	0	0	917,135
退職給付引当繰入額	813,501	813,501	0	0	813,501
旅費交通費	1,377,051	1,377,051	0	0	1,377,051
通信運搬費	423,298	423,298	0	0	423,298
消耗品費	742,939	742,939	0	0	742,939
賃借料	1,122,000	1,122,000	0	0	1,122,000
大会助成金他	12,983,242	12,983,242	0	0	12,983,242
会議費	168,300	168,300	0	0	168,300
広報費	17,000	17,000	0	0	17,000
雑費	680,281	680,281	0	0	680,281
管理費	0	0	2,482,782	0	2,482,782
給料手当	0	0	973,384	0	973,384
福利厚生費	0	0	161,847	0	161,847

退職給付引当繰入額	0	0	143,559	0	143,559
会議費	0	0	429,546	0	429,546
旅費交通費	0	0	243,009	0	243,009
通信運搬費	0	0	74,700	0	74,700
消耗品費	0	0	131,107	0	131,107
賃借料	0	0	198,000	0	198,000
租税公課	0	0	1,500	0	1,500
広報費	0	0	3,000	0	3,000
慶弔費	0	0	3,080	0	3,080
雑費	0	0	120,050	0	120,050
<b>経常費用計</b>	<b>25,018,907</b>	<b>25,018,907</b>	<b>2,482,782</b>	<b>0</b>	<b>27,501,689</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,983,048	△ 4,983,048	6,687,218	0	1,704,170
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,983,048	△ 4,983,048	6,687,218	0	1,704,170
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,983,048	△ 4,983,048	6,687,218	0	1,704,170
一般正味財産増減額	△ 4,983,048	△ 4,983,048	6,687,218		1,704,170
一般正味財産期首残高	63,668,958	63,668,958	49,876,858	0	113,545,816
一般正味財産期末残高	58,685,910	58,685,910	56,564,076	0	115,249,986
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	58,685,910	58,685,910	56,564,076	0	115,249,986

財務諸表に対する注記

1. 特定資産の増減額及びその残高  
 特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

令和7年3月31日現在  
 (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
特定資産				
退職給付引当資産	2,499,120	957,060	0	3,456,180
研修施設建設積立資産	85,946,460	2,766,000	0	88,712,460
福岡県老健大会事業積立資産	1,500,000	750,000	0	2,250,000
災害支援事業積立資産	3,500,000	500,000	0	4,000,000
協会設立40周年記念事業積立金	300,000	100,000	0	400,000
九州ブロック老健大会積立金	2,000,000	500,000	0	2,500,000
定期預金	8,000,000		0	8,000,000
合計	103,745,580	5,573,060	0	109,318,640

2. 特定資産の財源等の内訳  
 特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
特定資産				
退職給付引当資産	3,456,180	—	—	3,456,180
研修施設建設積立資産	88,712,460		2,766,000	0
福岡県老健大会事業積立資産	2,250,000		750,000	0
災害支援事業積立資産	4,000,000		500,000	0
協会設立40周年記念事業積立金	400,000		100,000	0
九州ブロック老健大会積立金	2,500,000		500,000	0
定期預金	8,000,000		0	0
合計	109,318,640	0	4,616,000	3,456,180

附属明細書

令和7年3月31日現在

1. 特定資産の明細

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
特定資産					
退職給付引当資産	2,499,120	957,060	0	0	3,456,180
研修施設建設積立資産	85,946,460	2,766,000	0	0	88,712,460
福岡県老健大会事業積立資産	1,500,000	750,000	0	0	2,250,000
災害支援事業積立資産	3,500,000	500,000	0	0	4,000,000
協会設立40周年記念事業積立金	300,000	100,000	0	0	400,000
九州ブロック老健大会積立金	2,000,000	500,000	0	0	2,500,000
定期預金	8,000,000		0	0	8,000,000
合計	103,745,580	5,573,060	0	0	109,318,640

2. 引当金の明細

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,499,120	957,060	0	0	3,456,180
合計	2,499,120	957,060	0	0	3,456,180

財産目録

令和7年3月31日現在  
(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金預金			
	現金	手元保管	運転資金として	9,606
	預金	普通預金 福岡銀行 渡辺通支店	運転資金として	2,834,185
		普通預金 西日本シティ銀行 那の川支店	運転資金として	6,691,471
流動資産合計				9,535,262
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 西日本シティ銀行 那の川支店	職員に対する退職金の支払に備えた積立資産	3,456,180
	研修施設建設積立資産	普通預金 福岡銀行 渡辺通支店 社債 野村証券 久留米支店	公益資産取得に備えた積立資産 (共有財産) うち公益目的保有財産85% うち管理目的財産15%	18,712,460 70,000,000 (75,405,591) (13,306,869)
	災害支援事業積立資産	普通預金 西日本シティ銀行 那の川支店	災害支援事業に使用する資産	4,000,000
	協会設立40周年記念事業積立資産	普通預金 福岡銀行 渡辺通支店	記念事業に使用する資産	400,000
	九州ブロック介護老人保健施設大会積立金	同上	大会事業に使用する資産	2,500,000
	福岡県老健大会事業積立資産	普通預金 西日本シティ銀行 那の川支店	大会事業に使用する資産	2,250,000
	定期預金	普通預金 福岡銀行 渡辺通支店	将来予測される運営資金の不足に備える目的の保有資産として管理	8,000,000
その他の固定資産	電話加入権	福岡市中央区清川3-14-20		55,680
固定資産合計				109,374,320
資産合計				118,909,582
(流動負債)				
	未払金		社会保険料等	125,501
	預り金		源泉所得税等	77,915
流動負債合計				203,416
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えた積立資産	3,456,180
固定負債合計				3,456,180
負債合計				3,659,596
正味財産				115,249,986