

平成 22 年度 決算報告書

公益社団法人全国老人福祉施設協議会

目 次

I 財務諸表

1. 貸借対照表
2. 貸借対照表内訳表
3. 正味財産増減計算書
4. 正味財産増減計算書内訳表
5. 財務諸表に対する注記

II 附属明細書・財産目録

1. 附属明細書
2. 財産目録

III 監査報告書

1. 監査報告書

(様式1-1)

貸借対照表
平成23年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	441,849,913	486,463,192	△ 44,613,279	
未収会費	12,174,000	17,495,000	△ 5,321,000	
未収金	13,854,471	76,136,329	△ 62,281,858	
貯蔵品	111,714	127,014	△ 15,300	
立替金	27,000	30,740	△ 3,740	
前払金	3,819,990	3,883,332	△ 63,342	
前払費用	315,000	472,500	△ 157,500	
流動資産合計	472,152,088	584,608,107	△ 112,456,019	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
(2) 特定資産				
研修事業積立資産	271,878,228	272,067,228	△ 189,000	
受取国庫補助金資産	918	0	918	
東日本大震災義援金資産	78,573,160	0	78,573,160	
特定資産合計	350,452,306	272,067,228	78,385,078	
(3) その他固定資産				
建物	4,343,309	4,681,092	△ 337,783	
什器備品	21,162,371	25,141,567	△ 3,979,196	
電話加入権	76,440	76,440	0	
権利	136,045	153,790	△ 17,745	
ソフトウェア	24,530,418	35,876,505	△ 11,346,087	
敷金	35,409,600	35,409,600	0	
その他の固定資産合計	85,658,183	101,338,994	△ 15,680,811	
固定資産合計	436,110,489	373,406,222	62,704,267	
資産合計	908,262,577	958,014,329	△ 49,751,752	
II 負債の部				
1. 流動負債				
預り金	910,182	743,784	166,398	
未払金	112,154,787	232,034,353	△ 119,879,566	
未払消費税	2,920,800	52,800	2,868,000	
賞与引当金	4,890,246	4,234,834	655,412	
流動負債合計	120,876,015	237,065,771	△ 116,189,756	
2. 固定負債				
退職給付引当金	5,887,350	3,682,800	2,204,550	
固定負債合計	5,887,350	3,682,800	2,204,550	
負債合計	126,763,365	240,748,571	△ 113,985,206	
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	78,574,078	0	78,574,078	
(うち特定資産への充当額)	(78,574,078)	(0)	(78,574,078)	
2. 一般正味財産				
(うち特定資産への充当額)	702,925,134 (271,878,228)	717,265,758 (272,067,228)	△ 14,340,624 (△189,000)	
正味財産合計	781,499,212	717,265,758	64,233,454	
負債及び正味財産合計	908,262,577	958,014,329	△ 49,751,752	

(様式1-3)

貸借対照表内訳表
平成23年3月31日現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	223,905,809	20,868,343	197,075,761	0	441,849,913
未収会費	0	0	12,174,000	0	12,174,000
未収金	13,829,071	0	25,400	0	13,854,471
貯蔵品	24,864	0	86,850	0	111,714
立替金	0	0	27,000	0	27,000
前払金	589,140	0	3,230,850	0	3,819,990
前払費用	0	0	315,000	0	315,000
会計単位内貸付金	0	0	131,930,181	△ 131,930,181	0
流動資産合計	238,348,884	20,868,343	344,865,042	△ 131,930,181	472,152,088
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
(2) 特定資産					
研修事業積立資産	271,878,228	0	0	0	271,878,228
受取国庫補助金資産	918	0	0	0	918
東日本大震災義援金資産	78,573,160	0	0	0	78,573,160
特定資産合計	350,452,306	0	0	0	350,452,306
(3) その他固定資産					
建物	2,184,152	0	2,159,157	0	4,343,309
什器備品	13,946,051	0	7,216,320	0	21,162,371
電話加入権	55,593	0	20,847	0	76,440
権利	0	0	136,045	0	136,045
ソフトウェア	8,313,715	1,174,435	15,042,268	0	24,530,418
敷金	0	0	35,409,600	0	35,409,600
その他の固定資産合計	24,499,511	1,174,435	59,984,237	0	85,658,183
固定資産合計	374,951,817	1,174,435	59,984,237	0	436,110,489
資産合計	613,300,701	22,042,778	404,849,279	△ 131,930,181	908,262,577
II 負債の部					
1. 流動負債					
預り金	0	0	910,182	0	910,182
会計単位内借入金	130,543,617	1,386,564	0	△ 131,930,181	0
未払金	76,768,219	1,358,966	34,027,602	0	112,154,787
未払消費税	2,872,202	0	48,598	0	2,920,800
賞与引当金	0	0	4,890,246	0	4,890,246
流動負債合計	210,184,038	2,745,530	39,876,628	△ 131,930,181	120,876,015
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	5,887,350	0	5,887,350
固定負債合計	0	0	5,887,350	0	5,887,350
負債合計	210,184,038	2,745,530	45,763,978	△ 131,930,181	126,763,365
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	78,574,078	0	0	0	78,574,078
指定正味財産合計	78,574,078	0	0	0	78,574,078
(うち特定資産への充当額)	(78,574,078)	(0)	(0)	(0)	(78,574,078)
2. 一般正味財産	324,542,585	19,297,248	359,085,301	0	702,925,134
(うち特定資産への充当額)	(271,878,228)	(0)	(0)	(0)	(271,878,228)
正味財産合計	403,116,663	19,297,248	359,085,301	0	781,499,212
負債及び正味財産合計	613,300,701	22,042,778	404,849,279	△ 131,930,181	908,262,577

(様式2-1)

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	317,286	95,538	221,748	
特定財産受取利息	317,286	95,538	221,748	
受取会費	656,515,000	661,425,750	△ 4,910,750	
事業収益	203,498,216	170,470,167	33,028,049	
参加費事業収益	187,898,000	151,575,000	36,323,000	大会・研修会等参加費
受講料事業収益	11,250,000	12,970,000	△ 1,720,000	認知症介護実践研修等受講料
資料・図書等頒布事業収益	909,845	577,220	332,625	
広告料収益	3,170,000	4,452,500	△ 1,282,500	月刊老施協広告料
手数料収益	270,371	895,447	△ 625,076	
受取補助金等	36,425,020	38,553,319	△ 2,128,299	厚生労働省
受取国庫補助金	31,955,082	10,159,000	21,796,082	老人保健健康増進等事業
受取国庫受託金	4,469,938	28,394,319	△ 23,924,381	受託事業
受取負担金	2,370,000	1,899,592	470,408	
受取負担金	2,370,000	1,899,592	470,408	
受取寄附金	138,537,909	0	138,537,909	
受取寄附金	109,515,600	0	109,515,600	手指消毒剤寄附受入
受取寄附金振替	29,022,309	0	29,022,309	東日本大震災義援金使用分
雑収益	6,273,140	7,966,068	△ 1,692,928	
雑収益	6,273,140	7,966,068	△ 1,692,928	
経常収益計	1,043,936,571	880,410,434	163,526,137	
(2) 経常費用				
事業費	855,510,569	763,142,322	92,368,247	
給与手当	27,941,197	32,436,066	△ 4,494,869	職員
退職給付費用	989,175	766,634	222,541	
法定福利費	4,276,559	4,281,706	△ 5,147	
福利厚生費	224,032	236,728	△ 12,696	
会議費	13,673,617	21,245,789	△ 7,572,172	各委員会・研修主催者関係等
旅費交通費	94,340,056	102,691,397	△ 8,351,341	各委員会・研修主催者関係等交通費
通信運搬費	39,254,981	44,405,661	△ 5,150,680	資料・広報物送料等
減価償却費	14,638,524	13,033,065	1,605,459	
消耗什器備品費	599,044	4,443,843	△ 3,844,799	
消耗品費	39,286,058	18,817,727	20,468,331	被災地支援・研修看板代・事務用品等
修繕費	46,831	42,125	4,706	
印刷製本費	37,374,868	65,344,546	△ 27,969,678	資料・広報物印刷費等
光熱水料費	2,498,609	3,524,137	△ 1,025,528	全国大会・研修会等、事務室等
賃借料	142,831,234	146,933,277	△ 4,102,043	全国大会・研修会等、事務室等
保険料	98,920	0	98,920	
諸謝金	29,473,378	33,511,189	△ 4,037,811	研修・会議等
租税公課	2,904,402	622,766	2,281,636	消費税・印紙税等
手数料	4,232,189	8,157,402	△ 3,925,213	事務委託費等
資料図書費	7,699,194	9,749,155	△ 2,049,961	研修・会議当使用資料等
支払負担金	9,539,168	16,482,597	△ 6,943,429	出向職員人件費等
支払助成金	34,115,672	30,017,408	4,098,264	全国大会・研究会議・ブロック大会等
支払寄附金	109,515,600	0	109,515,600	手指消毒剤寄附払出
支払還付金	19,433,000	0	19,433,000	老人保健健康増進等事業
支払給付金	5,000,000	800,000	4,200,000	東日本大震災義援金・災害見舞金
委託費	129,044,746	120,945,095	8,099,651	調査研究・広報関係等委託・派遣職員等
渉外費	161,543	470,972	△ 309,429	
研修費	0	25,000	△ 25,000	
広報費	3,496,500	19,561,401	△ 16,064,901	全国大会ポスター
諸会費	0	20,000	△ 20,000	
外注加工費	80,474,268	61,723,983	18,750,285	月刊老施協作成費
引当金繰入	2,284,684	2,809,783	△ 525,099	賞与引当金
雑費	62,520	42,870	19,650	
管理費	202,715,520	221,565,846	△ 18,850,326	
給与手当	24,742,893	14,542,985	10,199,908	職員

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
退職給付費用	1,317,975	378,166	939,809	
法定福利費	3,769,777	2,263,304	1,506,473	
福利厚生費	188,828	119,012	69,816	
会議費	7,552,099	14,531,382	△ 6,979,283	
旅費交通費	69,109,477	91,236,510	△ 22,127,033	総会・理事会等会議
通信運搬費	6,689,154	4,876,165	1,812,989	総会・理事会等交通費
減価償却費	8,963,831	8,363,605	600,226	
消耗什器備品費	357,800	1,648,276	△ 1,290,476	
消耗品費	1,794,878	1,558,916	235,962	封筒・事務用品等
修繕費	27,971	15,625	12,346	
印刷製本費	6,090,838	9,513,716	△ 3,422,878	便覧 I 等
光熱水料費	1,389,642	592,915	796,727	事務室等
賃借料	23,901,037	25,975,667	△ 2,074,630	総会・理事会等会場費、事務室
保険料	147,720	133,770	13,950	
諸謝金	222,222	150,000	72,222	
租税公課	377,198	331,634	45,564	固定資産税・消費税等
手数料	4,860,627	9,639,805	△ 4,779,178	振込手数料・税理士等
資料図書費	1,033,699	1,631,018	△ 597,319	
支払負担金	10,260,628	5,638,453	4,622,175	出向職員
支払分担金	105,000	80,000	25,000	高齢者保健福祉団体連絡協議会
委託費	24,631,764	24,328,570	303,194	会員管理システム運営・派遣職員等
渉外費	1,186,400	1,485,700	△ 299,300	
研修費	35,000	8,000	27,000	
広報費	120,000	88,000	32,000	
諸会費	1,122,500	832,500	290,000	
引当金繰入	2,605,562	1,425,051	1,180,511	賞与引当金
貸倒損失	75,000	161,000	△ 86,000	徴収不能分
雑費	36,000	16,101	19,899	
経常費用計	1,058,226,089	984,708,168	73,517,921	
評価損益調整前当期経常増減額	△ 14,289,518	△ 104,297,734	90,008,216	
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	△ 14,289,518	△ 104,297,734	90,008,216	
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				
固定資産売却・処分損	51,106	1,882,530	△ 1,831,424	
建物売却・処分損	0	1,603,050	△ 1,603,050	
什器備品売却・処分損	51,106	279,480	△ 228,374	廃棄に伴う除却損
経常外費用計	51,106	1,882,530	△ 1,831,424	
当期経常外増減額	△ 51,106	△ 1,882,530	1,831,424	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 14,340,624	△ 106,180,264	91,839,640	
一般正味財産期首残高	717,265,758	823,446,022	△ 106,180,264	
一般正味財産期末残高	702,925,134	717,265,758	△ 14,340,624	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	918	0	918	
受取国庫補助金	918	0	918	老人保健健康増進等事業分
受取寄附金	107,595,469	0	107,595,469	
受取募金	107,595,469	0	107,595,469	東日本大震災義援金受入分
一般正味財産への振替額	29,022,309	0	29,022,309	
一般正味財産への振替額	29,022,309	0	29,022,309	東日本大震災義援金使用分
当期指定正味財産増減額	78,574,078	0	78,574,078	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	78,574,078	0	78,574,078	
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	781,499,212	717,265,758	64,233,454	

(様式2-3)

正味財産増減計算書内訳表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計						収益事業等会計
	公1 調査、資料収集、助成(応募型)事業	公2 講座、セミナー、育成事業	公3 表彰、コンクール、調査、資料収集事業	公4 相談、助言事業	共通	小計	収1 資料頒布事業
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用益	0	317,286	0	0	0	317,286	0
特定財産受取利息	0	317,286	0	0	0	317,286	0
受取会費	0	0	0	0	458,775,067	458,775,067	0
事業収益	95,350	199,671,623	3,621,670	0	0	203,388,643	0
参加費事業収益	0	187,898,000	0	0	0	187,898,000	0
受講料事業収益	0	11,250,000	0	0	0	11,250,000	0
資料・図書等頒布事業収益	95,350	357,425	451,670	0	0	904,445	0
広告料収益	0	0	3,170,000	0	0	3,170,000	0
手数料収益	0	166,198	0	0	0	166,198	0
受取補助金等	31,955,082	4,469,938	0	0	0	36,425,020	0
受取国庫補助金	31,955,082	0	0	0	0	31,955,082	0
受取国庫受託金	0	4,469,938	0	0	0	4,469,938	0
受取負担金	0	0	0	1,470,000	0	1,470,000	0
受取負担金	0	0	0	1,470,000	0	1,470,000	0
受取寄附金	0	0	0	138,537,909	0	138,537,909	0
受取寄附金	0	0	0	109,515,600	0	109,515,600	0
受取寄附金振替	0	0	0	29,022,309	0	29,022,309	0
雑収益	102,720	2,602,270	12,860	100,300	0	2,818,150	0
雑収益	102,720	2,602,270	12,860	100,300	0	2,818,150	0
経常収益計	32,153,152	207,061,117	3,634,530	140,108,209	458,775,067	841,732,075	0
(2) 経常費用							
事業費	99,836,491	377,545,501	179,884,477	186,039,924	0	843,306,393	0
給与手当	3,887,972	14,674,122	1,688,031	6,623,075	0	26,873,200	0
退職給付費用	108,275	400,051	40,488	367,459	0	916,273	0
法定福利費	596,073	2,286,764	250,461	974,781	0	4,108,079	0
福利厚生費	35,797	132,490	8,502	39,824	0	216,613	0
会議費	1,740,598	11,491,323	136,532	305,164	0	13,673,617	0
旅費交通費	16,909,889	65,155,820	5,413,036	6,861,311	0	94,340,056	0
通信運搬費	4,289,033	19,365,918	6,554,409	4,972,583	0	35,181,943	0
減価償却費	2,108,410	7,833,164	695,736	2,862,279	0	13,499,589	0
消耗什器備品費	91,962	341,723	30,335	124,881	0	588,901	0
消耗品費	640,555	10,857,595	2,141,530	23,533,293	0	37,172,973	0
修繕費	7,189	26,715	2,371	9,763	0	46,038	0
印刷製本費	6,581,528	14,530,773	13,209,480	1,065,048	0	35,386,829	0

勘定科目	公益目的事業会計						収益事業等会計
	公1 調査、資料収集、助成(応募型)事業	公2 講座、セミナー、育成事業	公3 表彰、コンクール、調査、資料収集事業	公4 相談、助言事業	共通	小計	収1 資料頒布事業
光熱水料費	357,167	1,499,211	117,817	485,018	0	2,459,213	0
賃借料	4,569,157	129,920,296	1,467,372	6,383,741	0	142,340,566	0
保険料	0	95,000	0	3,920	0	98,920	0
諸謝金	3,296,707	25,150,136	911,452	115,083	0	29,473,378	0
租税公課	26,655	2,824,878	49,933	2,936	0	2,904,402	0
手数料	90,807	3,817,706	21,967	112,584	0	4,043,064	0
資料図書費	1,019,726	6,156,438	95,000	428,030	0	7,699,194	0
支払負担金	2,186,480	4,926,285	0	2,426,403	0	9,539,168	0
支払助成金	3,354,899	28,347,773	0	2,413,000	0	34,115,672	0
支払寄附金	0	0	0	109,515,600	0	109,515,600	0
支払還付金	19,433,000	0	0	0	0	19,433,000	0
支払給付金	0	0	0	4,500,000	0	4,500,000	0
委託費	28,177,062	23,010,117	66,461,785	11,145,647	0	128,794,611	0
渉外費	9,850	6,393	0	145,300	0	161,543	0
広報費	0	3,496,500	0	0	0	3,496,500	0
外注加工費	0	0	80,474,268	0	0	80,474,268	0
引当金繰入	317,700	1,198,310	113,972	560,681	0	2,190,663	0
雑費	0	0	0	62,520	0	62,520	0
管理費	0	0	0	0	0	0	0
給与手当	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0	0	0
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0	0	0	0
資料図書費	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0
支払分担金	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0	0	0

勘定科目	公益目的事業会計						収益事業等会計
	公1 調査、資料収集、助成(応募型)事業	公2 講座、セミナー、育成事業	公3 表彰、コンクール、調査、資料収集事業	公4 相談、助言事業	共通	小計	収1 資料頒布事業
渉外費	0	0	0	0	0	0	0
研修費	0	0	0	0	0	0	0
広報費	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0	0	0
引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	99,836,491	377,545,501	179,884,477	186,039,924	0	843,306,393	0
評価損益調整前経常増減額	△ 67,683,339	△ 170,484,384	△ 176,249,947	△ 45,931,715	458,775,067	△ 1,574,318	0
基本財産評価損益等	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	△ 67,683,339	△ 170,484,384	△ 176,249,947	△ 45,931,715	458,775,067	△ 1,574,318	0
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
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・処分損	7,981	29,657	2,633	10,835	0	51,106	0
什器備品売却・処分損	7,981	29,657	2,633	10,835	0	51,106	0
経常外費用計	7,981	29,657	2,633	10,835	0	51,106	0
当期経常外増減額	△ 7,981	△ 29,657	△ 2,633	△ 10,835	0	△ 51,106	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 67,691,320	△ 170,514,041	△ 176,252,580	△ 45,942,550	458,775,067	△ 1,625,424	0
一般正味財産期首残高	△ 55,122,672	△ 5,539,864	△ 168,983,565	△ 35,901,724	591,715,834	326,168,009	0
一般正味財産期末残高	△ 122,813,992	△ 176,053,905	△ 345,236,145	△ 81,844,274	1,050,490,901	324,542,585	0
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	918	0	0	0	0	918	0
受取国庫補助金	918	0	0	0	0	918	0
受取寄附金	0	0	0	107,595,469	0	107,595,469	0
受取募金	0	0	0	107,595,469	0	107,595,469	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	29,022,309	0	29,022,309	0
一般正味財産への振替高	0	0	0	29,022,309	0	29,022,309	0
当期指定正味財産増減額	918	0	0	78,573,160	0	78,574,078	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	918	0	0	78,573,160	0	78,574,078	0
III 正味財産期末残高							
正味財産期末残高	△ 122,813,074	△ 176,053,905	△ 345,236,145	△ 3,271,114	1,050,490,901	403,116,663	0

正味財産増減計算書内訳表

平成 22 年 4 月 1 日 から 平成 23 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

勘定科目	収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	他1 表彰事業	他2 災害見舞金事業	共通	小計	小計	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							
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	317,286
特定財産受取利息	0	0	0	0	0	0	317,286
受取会費	0	0	12,204,176	12,204,176	185,535,757	0	656,515,000
事業収益	0	0	0	0	109,573	0	203,498,216
参加費事業収益	0	0	0	0	0	0	187,898,000
受講料事業収益	0	0	0	0	0	0	11,250,000
資料・図書等頒布事業収益	0	0	0	0	5,400	0	909,845
広告料収益	0	0	0	0	0	0	3,170,000
手数料収益	0	0	0	0	104,173	0	270,371
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	36,425,020
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0	31,955,082
受取国庫受託金	0	0	0	0	0	0	4,469,938
受取負担金	0	0	0	0	900,000	0	2,370,000
受取負担金	0	0	0	0	900,000	0	2,370,000
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	138,537,909
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	109,515,600
受取寄附金振替	0	0	0	0	0	0	29,022,309
雑収益	0	0	0	0	3,454,990	0	6,273,140
雑収益	0	0	0	0	3,454,990	0	6,273,140
経常収益計	0	0	12,204,176	12,204,176	190,000,320	0	1,043,936,571
(2) 経常費用							
事業費	11,660,005	544,171	0	12,204,176	0	0	855,510,569
給与手当	1,046,411	21,586	0	1,067,997	0	0	27,941,197
退職給付費用	71,367	1,535	0	72,902	0	0	989,175
法定福利費	165,070	3,410	0	168,480	0	0	4,276,559
福利厚生費	7,274	145	0	7,419	0	0	224,032
会議費	0	0	0	0	0	0	13,673,617
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	94,340,056
通信運搬費	4,072,102	936	0	4,073,038	0	0	39,254,981
減価償却費	1,138,935	0	0	1,138,935	0	0	14,638,524
消耗什器備品費	9,952	191	0	10,143	0	0	599,044
消耗品費	2,112,220	865	0	2,113,085	0	0	39,286,058
修繕費	778	15	0	793	0	0	46,831
印刷製本費	1,988,039	0	0	1,988,039	0	0	37,374,868

勘定科目	収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	他1 表彰事業	他2 災害見舞金事業	共通	小計	小計	小計	
光熱水料費	38,653	743	0	39,396	0	0	2,498,609
賃借料	481,410	9,258	0	490,668	0	0	142,831,234
保険料	0	0	0	0	0	0	98,920
諸謝金	0	0	0	0	0	0	29,473,378
租税公課	0	0	0	0	0	0	2,904,402
手数料	189,000	125	0	189,125	0	0	4,232,189
資料図書費	0	0	0	0	0	0	7,699,194
支払負担金	0	0	0	0	0	0	9,539,168
支払助成金	0	0	0	0	0	0	34,115,672
支払寄附金	0	0	0	0	0	0	109,515,600
支払還付金	0	0	0	0	0	0	19,433,000
支払給付金	0	500,000	0	500,000	0	0	5,000,000
委託費	246,644	3,491	0	250,135	0	0	129,044,746
渉外費	0	0	0	0	0	0	161,543
広報費	0	0	0	0	0	0	3,496,500
外注加工費	0	0	0	0	0	0	80,474,268
引当金繰入	92,150	1,871	0	94,021	0	0	2,284,684
雑費	0	0	0	0	0	0	62,520
管理費	0	0	0	0	202,715,520	0	202,715,520
給与手当	0	0	0	0	24,742,893	0	24,742,893
退職給付費用	0	0	0	0	1,317,975	0	1,317,975
法定福利費	0	0	0	0	3,769,777	0	3,769,777
福利厚生費	0	0	0	0	188,828	0	188,828
会議費	0	0	0	0	7,552,099	0	7,552,099
旅費交通費	0	0	0	0	69,109,477	0	69,109,477
通信運搬費	0	0	0	0	6,689,154	0	6,689,154
減価償却費	0	0	0	0	8,963,831	0	8,963,831
消耗什器備品費	0	0	0	0	357,800	0	357,800
消耗品費	0	0	0	0	1,794,878	0	1,794,878
修繕費	0	0	0	0	27,971	0	27,971
印刷製本費	0	0	0	0	6,090,838	0	6,090,838
光熱水料費	0	0	0	0	1,389,642	0	1,389,642
賃借料	0	0	0	0	23,901,037	0	23,901,037
保険料	0	0	0	0	147,720	0	147,720
諸謝金	0	0	0	0	222,222	0	222,222
租税公課	0	0	0	0	377,198	0	377,198
手数料	0	0	0	0	4,860,627	0	4,860,627
資料図書費	0	0	0	0	1,033,699	0	1,033,699
支払負担金	0	0	0	0	10,260,628	0	10,260,628
支払分担金	0	0	0	0	105,000	0	105,000
委託費	0	0	0	0	24,631,764	0	24,631,764

勘定科目	収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	他1 表彰事業	他2 災害見舞金事業	共通	小計	小計	小計	
渉外費	0	0	0	0	1,186,400	0	1,186,400
研修費	0	0	0	0	35,000	0	35,000
広報費	0	0	0	0	120,000	0	120,000
諸会費	0	0	0	0	1,122,500	0	1,122,500
引当金繰入	0	0	0	0	2,605,562	0	2,605,562
貸倒損失	0	0	0	0	75,000	0	75,000
雑費	0	0	0	0	36,000	0	36,000
経常費用計	11,660,005	544,171	0	12,204,176	202,715,520	0	1,058,226,089
評価損益調整前経常増減額	△ 11,660,005	△ 544,171	12,204,176	0	△ 12,715,200	0	△ 14,289,518
基本財産評価損益等	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	△ 11,660,005	△ 544,171	12,204,176	0	△ 12,715,200	0	△ 14,289,518
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
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・処分損	0	0	0	0	0	0	51,106
什器備品売却・処分損	0	0	0	0	0	0	51,106
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	51,106
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	△ 51,106
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 11,660,005	△ 544,171	12,204,176	0	△ 12,715,200	0	△ 14,340,624
一般正味財産期首残高	△ 11,516,569	14,863,789	15,950,028	19,297,248	371,800,501	0	717,265,758
一般正味財産期末残高	△ 23,176,574	14,319,618	28,154,204	19,297,248	359,085,301	0	702,925,134
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	918
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0	918
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	107,595,469
受取募金	0	0	0	0	0	0	107,595,469
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	29,022,309
一般正味財産への振替高	0	0	0	0	0	0	29,022,309
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	78,574,078
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	78,574,078
III 正味財産期末残高							
正味財産期末残高	△ 23,176,574	14,319,618	28,154,204	19,297,248	359,085,301	0	781,499,212

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当無し

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券 … 償却原価法（定額法）によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 … 移動平均法による低価基準によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 法人税法に規定する定額法。但し、平成 19 年 3 月 31 日以前に取得したもののについては旧定額法。
- ・無形固定資産 法人税法に規定する定額法。但し、平成 19 年 3 月 31 日以前に取得したもののについては旧定額法。

(4) 引当金の計上基準

・貸倒引当金

法人税法に定める限度額のほか、貸倒実績率及び回収不能見込額を検討して計上する。

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

・ファイナンス・リース取引によるリース資産

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。但し、平成 20 年 3 月 31 日以前に締結したリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理 … 税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当無し

4. 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	—	—	—	—
小 計	—	—	—	—
特定資産				
研修事業積立資産	272,067,228	0	189,000	271,878,228
受取国庫補助金資産	0	918	0	918
東日本大震災義援金資産	0	78,573,160	0	78,573,160
小 計	272,067,228	78,574,078	189,000	350,452,306
合 計	272,067,228	78,574,078	189,000	350,452,306

5. 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	—	—	—	—
小 計	—	—	—	—
特定資産				
研修事業積立資産	271,878,228	(0)	(271,878,228)	(0)
受取国庫補助金資産	918	(918)	(0)	(0)
東日本大震災義援金資産	78,573,160	(78,573,160)	(0)	(0)
小 計	350,452,306	(78,574,078)	(271,878,228)	(0)
合 計	350,452,306	(78,574,078)	(271,878,228)	(0)

6. 担保に供している資産

該当無し

7. 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	4,865,004	521,695	4,343,309
什器備品	41,886,439	20,724,068	21,162,371
権利(商標権)	177,450	41,405	136,045
ソフトウェア	86,352,869	61,822,451	24,530,418
合 計	133,281,762	83,109,619	50,172,143

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金等の期末残高	債権の当期末残高
未収会費	12,174,000	—	12,174,000
未収金	13,854,471	—	13,854,471
合計	26,028,471	—	26,028,471

9. 保証債務等の偶発債務

該当無し

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	数量	帳簿価額	時価	評価損益	備考
日本国債	100,000,000	100,071,250	100,120,000	48,750	研修事業積立資産
合計	100,000,000	100,071,250	100,120,000	48,750	

11. 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
老人保健健康増進等事業	厚生労働省	0	31,956,000	31,955,082	918	指定正味財産
特別養護老人ホームにおける介護職員等によるたんの吸引等の実施のための試行事業	厚生労働省	0	4,469,938	4,469,938	0	
合計		0	36,425,938	36,425,020	918	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当無し

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額

経常収益への振替額 目的達成（物的支援及び義援金配布）による指定解除額	29,022,309
--	------------

14. 関連当事者との取引の内容

該当無し

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当無し

16. 重要な後発事象

該当無し

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	備考
基本財産	—	—	—	—	—	
	基本財産計	—	—	—	—	
特定資産	研修事業積立資産	272,067,228	0	189,000	271,878,228	
	受取国庫補助金資産	0	918	0	918	来期への繰越額
	東日本大震災義援金資産	0	78,573,160	0	78,573,160	義援金募集による受入額
	特定資産計	272,067,228	78,574,078	189,000	350,452,306	

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当 期 減 少 額		期末残高	備考
			目的使用	そ の 他		
賞与引当金	4,234,834	4,890,246	4,234,834		4,890,246	
退職給付引当金	3,682,800	2,307,150	102,600		5,887,350	

財 産 目 録

平成 23 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
1 流動資産			
現金預金			441,849,913
現金			239,358
	手元有高	運転資金(法人)	112,120
	手元有高	運転資金(公益)	127,238
普通預金			433,266,735
	三井住友銀行東京公務部 普通預金No. 43016	運転資金(法人)	188,619,821
	三井住友銀行東京公務部 普通預金No. 160250	運転資金(公益)	192,013,491
	三井住友銀行東京公務部 普通預金No. 161286	運転資金(公益)	53,039
	三井住友銀行東京公務部 普通預金No. 157393	運転資金(公益) 老人保健健康増進等事業	19,928,876
	三井住友銀行東京公務部 普通預金No. 26551	運転資金(公益) 外国人介護従事者受入機関連絡会	3,388,110
	三井住友銀行東京公務部 普通預金No. 23461	運転資金(公益)	8,164,359
	住友信託銀行日比谷支店 普通預金No. 3519750	運転資金(公益)	230,696
	三井住友銀行東京公務部 普通預金No. 3024855	運転資金(収益等)	6,025,500
	三井住友銀行東京公務部 普通預金No. 23461	運転資金(収益等) 災害見舞金事業	14,842,843
郵便振替貯金			8,343,820
	ゆうちょ銀行	運転資金(法人) No. 00120-6-96241	4,464,190
	ゆうちょ銀行(MT)	運転資金(法人) No. 00130-7-901126	3,879,630
未収会費	会員施設・事業所(法人)	正会員及び準会員に係る未収会費	12,174,000
未収金			13,854,471
	図書頒布収入等(法人)	法人運営事業における資料頒布に係る代金等の未収分	25,400
	研修セミナー参加費等(公益)	公益目的事業における参加費等の未収分	13,829,071
貯蔵品			111,714
	書籍(法人)	法人運営事業に供する貯蔵品	86,850
	書籍(公益)	公益目的事業に供する貯蔵品	24,864
立替金		法人運営事業における他団体費用等立替分	27,000
前払金			3,819,990
	家賃等(法人)	法人運営事業に供する事務室賃貸料前払分	3,230,850
	年間購読料等(公益)	公益目的事業に供する定期購読誌前払分	589,140
前払費用	リコー販売	法人運営事業に供する保守料前払費用	315,000
流動資産合計			472,152,088
2 固定資産			
(1) 基本財産			0
(2) 特定資産			350,452,306
研修事業積立資産	三井住友銀行東京公務部 定期預金No. 13255	公益目的保有財産であり、運用益に公2事業に使用している。	171,806,978
〃	日本国債	満期保有目的で所有する公益目的保有財産であり、運用益を公2事業に使用している。	100,071,250

財 産 目 録

平成 23 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
受取国庫補助金資産	三井住友銀行東京公務部 普通預金No. 157393	老人保健健康増進等事業（国庫補助事業）用資金として管理している。	918
東日本大震災義援金資産	三井住友銀行東京公務部 普通預金No. 23461	義援金募集により受け入れた資金であり、被災者支援事業用資金として管理している。	67,973,160
〃	現金	〃	10,600,000
(3)その他固定資産			85,658,183
建物			4,343,309
什器備品	塩崎ビルLAN配線工事一式等 地下1階間仕切り設備一式	法人運営事業にて使用している資産	2,159,157
		公益目的事業にて使用している資産	2,184,152
			21,162,371
電話加入権	パソコン他 パソコン他	法人運営事業にて使用している資産	7,216,320
		公益目的事業にて使用している資産	13,946,051
			76,440
権利	塩崎ビル 塩崎ビル	法人運営事業にて使用している資産	20,847
		公益目的事業にて使用している資産	55,593
	JS商標権	法人全体で使用している資産	136,045
ソフトウェア			24,530,418
長期預け金	会計システム等 求人情報サイト等 表彰システム	法人運営事業にて使用している資産	15,042,268
		公益目的事業にて使用している資産	8,313,715
		収益等事業にて使用している資産	1,174,435
	事務室保証金	法人全体で使用している資産	35,409,600
固定資産合計			436,110,489
資産合計			908,262,577
1 流動負債			
預り金	源泉所得税他	法人運営事業における社会保険料等の預り分	910,182
未払金			112,154,787
未払消費税	便覧作成・旅費等支払 支援物資・旅費等 振込手数料等	法人運営事業に係る諸費用の未払分	34,027,602
		公益目的事業に係る諸費用の未払分	76,768,219
		収益等事業に係る諸費用の未払分	1,358,966
			2,920,800
賞与引当金	平成22年度未払消費税 平成22年度未払消費税	法人運営事業に係る未払消費税	48,598
		公益目的事業に係る未払消費税	2,872,202
	全職員に対するもの	法人事業運営にて管理する賞与引当金	4,890,246
流動負債合計			120,876,015
2 固定負債			
退職給付引当金	全職員に対するもの	法人運営事業にて管理する退職給付引当金	5,887,350
固定負債合計			5,887,350
負債合計			126,763,365
正味財産			781,499,212

監 査 報 告 書

平成 23 年 5 月 11 日

公益社団法人全国老人福祉施設協議会
会 長 中 田 清 様

監事 石田勇三  印

監事 宮内真木子  印

監事 碓井法明  印

私たち監事は、当協議会の平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 年 3 月 31 日までの平成 22 年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

- (1) 業務監査については、理事会及びその他重要な会議に出席し、理事及び使用人等から職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、関係書類等の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて事業報告書及び理事の業務執行の妥当性を検討しました。
- (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて財務諸表（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録の妥当性を検討しました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、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。
- 二 理事の業務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ないと認めます。

- (2) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の財産の状態及び正味財産増減の状況を適正に示しているものと認めます。