

平成30年度 決算書

- ・ 貸借対照表
- ・ 貸借対照表内訳
- ・ 損益計算書（正味財産増減計算書）
- ・ 財務諸表に対する注記
- ・ 財産目録
- ・ 収支決算書

一般社団法人鳥取県介護福祉士会

貸借対照表
平成31年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
流動資産			
現金預金	3,693,966	4,770,574	△ 1,076,608
普通預金	3,693,966	4,770,574	△ 1,076,608
合銀3705041	3,693,966	4,770,574	△ 1,076,608
未収会費	0	6,000	△ 6,000
未収金	653,000	658,000	△ 5,000
流動資産合計	4,346,966	5,434,574	△ 1,087,608
固定資産			
基本財産			
特定資産			
備品等取得資産積立資産	1,600,000	1,400,000	200,000
特定資産合計	1,600,000	1,400,000	200,000
その他固定資産			
什器備品	101,850	101,850	0
減価償却累計額△	101,849	101,849	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	1,600,001	1,400,001	200,000
資産の部合計	5,946,967	6,834,575	△ 887,608
負債の部			
流動負債			
前受金	0	3,000	△ 3,000
仮受金	30,000	0	30,000
預り金	0	270,000	△ 270,000
流動負債合計	30,000	273,000	△ 243,000
固定負債			
負債の部合計	30,000	273,000	△ 243,000
正味財産の部			
一般正味財産	5,916,967	6,561,575	△ 644,608
(うち特定資産への充当額)	(1,600,000)	(1,400,000)	(200,000)
正味財産の部合計	5,916,967	6,561,575	△ 644,608
負債及び正味財産合計	5,946,967	6,834,575	△ 887,608

内 訳 書

平成31年3月31日現在

(単位：円)

未収金内訳

会 計	内 訳	金 額	摘 要
一 般 会 計	鳥取県地域医療介護確保総合基金事業	653,000	

器具及び備品等内訳

備品名	期首残高	取得価格	当期減価償却額	期末帳簿価格
パソコン	1	平成22年購入 (101,850円)	0	1

仮受金内訳

会 計	内 訳	金 額	摘 要
一 般 会 計	共同募金助成金返納	30,000	

損益計算書(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

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
經常収益			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	154	258	△ 104
受取会費			
正会員受取会費	2,208,000	2,175,000	33,000
賛助会員受取会費	60,000	60,000	0
事業収益			
研修事業収益	2,792,000	4,055,000	△ 1,263,000
模擬試験事業収入	234,000	166,500	67,500
補助金事業収入	653,000	658,000	△ 5,000
受託金収益			
受託金収益	230,000	230,000	0
受取助成金			
受取日介助成金	641,264	640,752	512
受取県社協助成金	130,000	130,000	0
受取その他助成金	170,000	300,000	△ 130,000
受取負担金			
受取負担金	953,000	0	953,000
雑収益			
受取利息	53	56	△ 3
經常収益合計	8,071,471	8,415,566	△ 344,095
經常費用			
事業費			
研修事業費	4,191,859	4,127,011	64,848
会議費	79,941	147,524	△ 67,583
旅費交通費	729,055	643,746	85,309
通信運搬費	606,442	488,545	117,897
消耗品費	81,693	217,587	△ 135,894
印刷製本費	386,976	316,975	70,001
賃借料	526,514	366,974	159,540
諸謝金	1,575,800	1,517,000	58,800
手数料	205,438	428,660	△ 223,222
模擬試験事業費	163,938	155,890	8,048
旅費交通費	5,380	6,300	△ 920
通信運搬費	7,685	51,748	△ 44,063
印刷製本費	9,000	0	9,000
賃借料	25,725	3,830	21,895
委託費	115,500	92,500	23,000
手数料	648	1,512	△ 864
広報費	572,743	652,432	△ 79,689
通信運搬費	279,579	353,136	△ 73,557
印刷製本費	35,240	43,480	△ 8,240
賃借料	255,600	255,600	0
手数料	324	216	108
広告宣伝費	2,000	0	2,000
連絡調整費	521,158	535,424	△ 14,266
旅費交通費	445,984	437,622	8,362
通信運搬費	840	2,981	△ 2,141
印刷製本費	0	999	△ 999
賃借料	0	13,980	△ 13,980
参加費負担金	70,500	69,096	1,404
手数料	3,834	10,746	△ 6,912

損益計算書(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

科 目	当年度	前年度	増 減
調査研究費	0	170	△ 170
通信運搬費	0	170	△ 170
地区活動費	234,440	269,046	△ 34,606
地区活動費	15,512	0	15,512
青年部活動費支出	217,014	269,046	△ 52,032
災害支援事業費	1,914	0	1,914
補助金事業費	529,000	568,346	△ 39,346
通信運搬費支出	105,903	97,399	8,504
消耗品費支出	1,857	2,259	△ 402
印刷製本費支出	19,998	27,608	△ 7,610
補助金支出	400,000	440,000	△ 40,000
手数料	1,242	1,080	162
管理費			
会議費	301,196	134,769	166,427
会議費	10,735	18,511	△ 7,776
旅費交通費	132,180	66,280	65,900
通信運搬費	88,228	17,571	70,657
印刷製本費	30,000	20,916	9,084
賃借料	37,515	11,275	26,240
手数料	2,538	216	2,322
事務諸費	332,545	312,965	19,580
通信運搬費	107,883	125,429	△ 17,546
消耗品費	7,197	3,326	3,871
賃借料	13,843	4,218	9,625
事務所費	23,100	21,540	1,560
手数料	159,322	137,052	22,270
租税公課	21,200	21,400	△ 200
慶弔費	15,200	20,723	△ 5,523
慶弔費	15,200	20,723	△ 5,523
負担金	1,848,000	806,000	1,042,000
県社協負担金	806,000	806,000	0
その他負担金	1,042,000	0	1,042,000
徴収不能額	6,000	0	6,000
徴収不能額	6,000	0	6,000
経常費用合計	8,716,079	7,582,776	1,133,303
当期経常増減額	△ 644,608	832,790	△ 1,477,398
経常外増減の部			
経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
経常外費用			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減	△ 644,608	832,790	△ 1,477,398
当期一般正味財産増減額	△ 644,608	832,790	△ 1,477,398
一般正味財産期首残額	6,561,575	5,728,785	832,790
一般正味財産期末残額	5,916,967	6,561,575	△ 644,608
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増加額	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
正味財産期末残高	5,916,967	6,561,575	△ 644,608

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の方法

定額法による。

2 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却 累計額	当期末残高
その他資産 什器備品 (パソコン)	101,850	101,849	1
合 計	101,850	101,849	1

3 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、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
備品等取得資産積立資産	1,400,000	200,000	0	1,600,000
合 計	1,400,000	200,000	0	1,600,000

4 特定資産の財源の内訳

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)	(うち一般正味 財産からの充 当)	(うち負債に 対する額)
備品等取得資産積立資産	1,600,000	0	1,600,000	
合 計	1,600,000	0	1,600,000	0

5 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
補助金 地域医療介護総合確保基金 補助金	鳥取県長寿社会課	0	653,000	653,000	0	—
受託金 技能実習指導員講習受託金	日本介護福祉士会	0	230,000	230,000	0	—
助成金 日介ニュース等発送 助成金	日本介護福祉士会	0	412,528	412,528	0	—
助成金 日介会議等出席旅費 助成金	日本介護福祉士会	0	115,320	115,320	0	—
助成金 技能実習指導員講習助成金助成 金	日本介護福祉士会	0	113,416	113,416	0	—
助成金 社会福祉事業振興基金助成金	鳥取県 社会福祉協議会	0	130,000	130,000	0	—
助成金 共同募金助成金	鳥取県共同募金会	0	200,000	170,000	30,000	—
合 計		0	1,854,264	1,824,264	30,000	

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

科 目	内 容			金 額
資産の部				
流動資産				
現金預金	普通預金	山陰合同銀行 湖山出張所	NO:3705041	3,693,966
未収金	鳥取県地域医療介護確保 総合基金事業	鳥取県長寿社会課		653,000
固定資産				
特定資産				
備品等取得資金積立資産	定期預金	山陰合同銀行 湖山出張所	NO:6655292	1,600,000
その他固定資産	什器備品 減価償却累計額	研修用ノートパソコン(1台)	101,850 △ 101,849	
その他固定資産合計				1
資産合計				5,946,967
負債の部				
流動負債				
仮受金	共同募金助成金	鳥取県共同募金会		30,000
負債合計				30,000
正味財産				5,916,967

一般社団法人鳥取県介護福祉士会
平成30年度 収支計算書
平成30年4月1日～平成31年3月31日

(単位：円)

科 目	補正後予算額	決算額	増 減	摘 要
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
1 会費収入	2,280,000	2,268,000	12,000	
1 正会員会費収入	2,220,000	2,208,000	12,000	会費@3,000×736人 2,208,000円
2 賛助会員会費収入	60,000	60,000	0	東洋羽毛株式会社、株式会社BANG 60,000円
2 事業収入	3,017,000	3,026,000	△ 9,000	
1 研修事業収入	2,792,000	2,792,000	0	実習指導者研修 (会員) @20,000×13人 260,000円 (非会員)@31,000×21人 651,000円 サービス提供責任者研修 (会員) @30,000×1人 30,000円 (非会員)@41,000×9人 369,000円 ファーストステップ研修 (会員) @80,000×9人 720,000円 (非会員)@130,000×4人 520,000円 研究発表大会(非会員)@1,000×18人 18,000円 中堅職員研修(会員) @2,000×14人 28,000円 (非会員)@5,000×17人 85,000円 介護技術研修(会員) @8,000×4人 32,000円 (応用編) (非会員)@12,000×6人 72,000円 介護技術研修(フォローアップ) (非会員)@1,000×7人 7,000円
2 模擬試験事業収入	225,000	234,000	△ 9,000	介護福祉士国家試験模試 @4,500×52人 234,000円
3 補助金収入	665,000	653,000	12,000	
1 補助金収入	665,000	653,000	12,000	鳥取県地域医療介護総合確保基金事業
4 受託金収入	230,000	230,000	0	
1 受託金収入	230,000	230,000	0	技能実習指導員講習委託 230,000円
5 助成金収入	1,050,000	941,264	108,736	
1 日介助成金収入	720,000	641,264	78,736	日介ニュース等発送助成金 412,528円 日介総会出席代議員旅費 115,320円 技能実習指導員講習助成金 113,416円
2 県社協助成金収入	130,000	130,000	0	社会福祉事業振興基金助成金 130,000円 (研究発表大会60円、中国四国ブロック研修会派遣70円)
3 その他助成金収入	200,000	170,000	30,000	共同募金助成金(介護福祉士会研修会) 170,000円
6 広告料収入	1,000	0	1,000	
1 広告料収入	1,000	0	1,000	
7 手数料収入	1,000	0	1,000	
1 手数料収入	1,000	0	1,000	
8 負担金収入	953,000	953,000	0	
1 団体負担金収入	953,000	953,000	0	介護のイメージ変革プロジェクト実行委員会人件費
9 寄付金収入	30,000	0	30,000	
1 寄付金収入	30,000	0	30,000	
10 雑収入	13,000	53	12,947	
1 受取利息収入	3,000	53	2,947	
2 雑収入	10,000	0	10,000	
11 特定資産運用収入	1,000	154	846	
1 特定資産受取利息収入	1,000	154	846	
事業活動収入計(A)	8,241,000	8,071,471	169,529	

(単位:円)

科 目	補正後予算額	決算額	増 減	摘 要
2 事業活動支出				
1 事業費支出	7,850,000	6,213,138	1,381,302	
1 研修事業費支出	4,226,000	4,191,859	34,141	総会研修会・交流研修会 232,112 円 実習指導者研修 648,303 円 サービス提供責任者研修 512,270 円 介護福祉士基本研修 127,764 円 ファーストステップ研修 1,881,253 円 研究発表大会 276,797 円 中堅職員研修 94,912 円 介護技術研修 189,084 円 技能実習指導員講習 229,364 円
1 会議費支出	85,000	79,941	5,059	講師昼食代・水代等
2 旅費交通費支出	738,000	729,055	8,945	講師旅費・宿泊代・係員旅費
3 通信運搬費支出	607,000	606,442	558	開催要項等郵送料
4 消耗品費支出	82,000	81,693	307	
5 印刷製本費支出	392,000	386,976	5,024	テキスト代、複写機使用料
6 賃借料支出	531,000	526,514	4,486	会場費
7 諸謝金支出	1,576,000	1,575,800	200	
8 手数料支出	215,000	205,438	9,562	修了証発行手数料、振込手数料
2 模擬試験事業費支出	330,000	163,938	166,062	
1 会議費支出	5,000	0	5,000	
2 旅費交通費支出	15,000	5,380	9,620	
3 通信運搬費支出	60,000	7,685	52,315	要綱案内、決定通知、採点結果送付
4 消耗品費支出	5,000	0	5,000	
5 印刷製本費支出	10,000	9,000	1,000	
6 賃借料支出	30,000	25,725	4,275	会場費等
7 委託費支出	200,000	115,500	84,500	問題購入・採点委託費
8 手数料支出	5,000	648	4,352	
9 諸謝金支出	0	0	0	
3 広報費支出	819,000	572,743	246,257	
1 旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
2 通信運搬費支出	400,000	279,579	120,421	日介ニュース・入会案内・会員証送付
3 消耗品費支出	1,000	0	1,000	
4 印刷製本費支出	100,000	35,240	64,760	とっとり介護福祉士だより(年1回発行)
5 賃借料支出	256,000	255,600	400	ホームページ管理費@16,800×12月、システム保守料5,400円
6 手数料支出	2,000	324	1,676	
7 広告宣伝費支出	30,000	2,000	28,000	シンポジウム等広告協賛金
8 委託費支出	20,000	0	20,000	日介ニュース送付作業委託費
4 連絡調整費支出	900,000	521,158	378,842	日介総会代議員出席旅費×2人 107,780 円 全国大会・学会派遣(熊本県)×3人 180,210 円 中国四国ブロック研修会派遣(高知県)×3人 156,668 円 その他連絡調整(カンファレンス、都道府県会長会等) 76,500 円
1 会議費支出	2,000	0	2,000	
2 旅費交通費支出	750,000	445,984	304,016	
3 通信運搬費支出	5,000	840	4,160	
4 消耗品費支出	2,000	0	2,000	
5 印刷製本費支出	1,000	0	1,000	
6 賃借料支出	20,000	0	20,000	
7 参加負担金支出	100,000	70,500	29,500	全国大会、中国四国研修会等参加費 70,500 円
8 手数料支出	20,000	3,834	16,166	
5 介護相談事業費支出	20,000	0	20,000	
1 旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
2 通信運搬費支出	3,000	0	3,000	
3 消耗品費支出	1,000	0	1,000	
4 印刷製本費支出	1,000	0	1,000	
5 賃借料支出	4,000	0	4,000	
6 手数料支出	1,000	0	1,000	

(単位：円)

科 目	補正後予算額	決算額	増 減	摘 要
6 調査研究費支出	400,000	0	400,000	
1 旅費交通費支出	0	0	0	
2 通信運搬費支出	80,000	0	80,000	
3 消耗品費支出	5,000	0	5,000	
4 印刷製本費支出	50,000	0	50,000	
5 賃借料支出	10,000	0	10,000	
6 手数料支出	5,000	0	5,000	
7 委託費支出	250,000	0	250,000	
7 地区活動費支出	490,000	234,440	255,560	
1 地区活動費支出	90,000	15,512	74,488	
2 青年部活動費支出	300,000	217,014	82,986	中国四国ブロック研修会・全国大会旅費 169,218 円 缶バッヂ作成費 35,640 円 印刷費、振込手数料等 12,156 円
3 災害支援事業費	100,000	1,914	98,086	
8 補助金事業費支出	665,000	529,000	136,000	アセッサー講習受講支援事業(10名分) 529,000 円
1 会議費支出	0	0	0	
2 旅費交通費支出	0	0	0	
3 通信運搬費支出	108,000	105,903	2,097	
4 消耗品費支出	4,000	1,857	2,143	
5 印刷製本費支出	20,000	19,998	2	
6 賃借料支出	0	0	0	
7 諸謝金支出	0	0	0	
8 補助金支出	400,000	400,000	0	
9 貸金支出	124,000	0	124,000	
10 手数料支出	9,000	1,242	7,758	
2 管理費支出	2,853,000	2,502,941	350,059	
1 会議費支出	406,000	301,196	104,804	総会、理事会、監事会、青年部会
1 会議費支出	30,000	10,735	19,265	
2 旅費交通費支出	180,000	132,180	47,820	
3 通信運搬費支出	106,000	88,228	17,772	
4 消耗品費支出	5,000	0	5,000	
5 印刷製本費支出	30,000	30,000	0	
6 賃借料支出	50,000	37,515	12,485	
7 手数料支出	5,000	2,538	2,462	
2 事務諸費支出	502,000	332,545	169,455	
1 旅費交通費支出	0	0	0	
2 通信運搬費支出	179,000	107,883	71,117	電話使用料 1,758 円 ネット回線使用料@8,156×12月 97,872 円 郵送料 8,253 円
3 消耗品費支出	22,000	7,197	14,803	共同消耗品費等 7,197 円
4 賃借料支出	57,000	13,843	43,157	公用車使用料 9,625 円 会計システムリース料 4,218 円
5 事務所費支出	24,000	23,100	900	O A 機器管理経費 23,100 円
6 諸謝金支出	0	0	0	
7 手数料支出	168,000	159,322	8,678	ネットバンク基本手数料@540×12月 6,480 円 税理士相談(年間)@10800×12月 129,600 円 登記変更に係る手数料 22,000 円 振込手数料等 1,242 円
8 租税公課支出	52,000	21,200	30,800	鳥取県法人税 21,000 円 収入印紙 200 円
3 慶弔費支出	40,000	15,200	24,800	
1 慶弔費支出	40,000	15,200	24,800	介護福祉士養成校卒業式お祝い花代等
4 負担金支出	1,849,000	1,848,000	1,000	
1 県社協負担金支出	806,000	806,000	0	県社協会費 6,000 円 県社協団体負担金 800,000 円
2 その他負担金支出	1,043,000	1,042,000	1,000	地域医療介護総合確保基金事業人件費 89,000 円 介護のイメージ変革プロジェクト実行委員会人件費 953,000 円



(単位：円)

科 目	補正後予算額	決算額	増 減	摘 要
5 寄付金支出	50,000	0	50,000	
1 寄付金支出	50,000	0	50,000	
6 徴収不能額	6,000	6,000	0	
1 徴収不能額	6,000	6,000	0	H28年度会費@3,000×2名分
事業活動支出計(B)	10,703,000	8,716,079	1,986,921	
事業活動収支差額(C)=(A)-(B)	△ 2,462,000	△ 644,608	△ 1,817,392	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
1 特定資産取崩収入	0	0	0	
1 備品等取得資金積立取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計(D)	0	0	0	
2 投資活動支出				
1 特定資産取得支出	200,000	200,000	0	
1 備品等取得資金積立支出	200,000	200,000	0	
2 固定資産取得支出	0	0	0	
1 什器備品購入支出	0	0	0	
投資活動支出計(E)	200,000	200,000	0	
投資活動収支差額(F)=(D)-(E)	△ 200,000	△ 200,000	0	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計(G)	0	0	0	
2 財務活動支出				
財務活動支出計(H)	0	0	0	
財務活動収支差額(I)=(G)-(H)	0	0	0	
Ⅳ 予備費支出(J)	2,500,000	0	2,500,000	
当期収支差額(K)=(C)+(F)+(I)-(J)	△ 5,162,000	△ 844,608	△ 4,317,392	
前期繰越収支差額(L)	5,162,000	5,161,574	426	
次期繰越収支差額(K)+(L)	0	4,316,966	△ 4,316,966	

監査報告書

令和元年5月14日

一般社団法人鳥取県介護福祉士会
会長 大塚 一史 殿

監事 三橋 一久 
監事 藤原 紀子 

私たち監事は、当介護福祉士会の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度に係る計算書類及び付属明細書（並びに財産目録等）の監査を行いましたので、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

私たち監事は、理事等及び事務局等と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要会議に出席し、理事及び事務局等からその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、重要な決裁書類等閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

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付属明細書（並びに財産目録等）について検討しました。

2 監査の結果

計算書類及びその付属明細書（財産目録等）は、当介護福祉士会の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上