

令和5年度

計 算 書 類

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

公益社団法人 高齢者福祉事業支援協会

代表理事 湯川 保

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

公益社団法人高齢者福祉事業支援協会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,017,124	8,599,196	417,928
未収金	1,815,762	1,202,000	613,762
前払金	40,610	20,370	20,240
流動資産合計	10,873,496	9,821,566	1,051,930
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
長期前払費用	1,535,600	0	1,535,600
特定資産合計	1,535,600	0	1,535,600
固定資産合計	1,535,600	0	1,535,600
資産合計	12,409,096	9,821,566	2,587,530
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,388,895	5,097,780	291,115
預り金	50,295	2,939	47,356
未払法人税等	301,200	124,200	177,000
未払消費税等	819,700	695,000	124,700
流動負債合計	6,560,090	5,919,919	640,171
負債合計	6,560,090	5,919,919	640,171
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	5,000,000	5,000,000	0
2. 指定正味財産			
民間補助金	698,000	0	698,000
指定正味財産合計	698,000	0	698,000
(うち特定資産への充当額)	(698,000)	(0)	(698,000)
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	151,006	△ 1,098,353	1,249,359
一般正味財産合計	151,006	△ 1,098,353	1,249,359
(うち特定資産への充当額)	(837,600)	(0)	(837,600)
正味財産合計	5,849,006	3,901,647	1,947,359
負債及び正味財産合計	12,409,096	9,821,566	2,587,530

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

公益社団法人高齢者福祉事業支援協会

(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			
受取入会金	10,000	20,000	△ 10,000
受取入会金	10,000	20,000	△ 10,000
受取会費	155,000	150,000	5,000
正会員受取会費	70,000	70,000	0
登録会員受取会費	65,000	60,000	5,000
賛助会員受取会費	20,000	20,000	0
事業収益	33,272,999	28,310,000	4,962,999
技能実習監理事業収益	10,106,000	8,837,000	1,269,000
マッチング支援事業収益	19,350,000	18,450,000	900,000
1号特定技能外国人に係る支援事業収益	1,176,999	143,000	1,033,999
日本語教育事業	2,640,000	880,000	1,760,000
受取補助金等	139,600	0	139,600
受取補助金等振替額	139,600	0	139,600
受取寄付金	900,000	900,000	0
受取寄付金	900,000	900,000	0
雑収益	597	136	461
受取利息	121	131	△ 10
雑収益	476	5	471
経常収益計	34,478,196	29,380,136	5,098,060
(2) 経常費用			
事業費	31,730,653	28,284,931	3,445,722
役員報酬	3,292,000	3,536,000	△ 244,000
職員給与	3,682,730	4,734,304	△ 1,051,574
賞与手当	1,472,441	1,301,988	170,453
臨時雇賃金	168,000	171,327	△ 3,327
非常勤職員給与と支出	3,910,350	2,639,680	1,270,670
法定福利費	1,186,869	1,476,179	△ 289,310
福利厚生費	2,118,535	2,626,558	△ 508,023
会議費	446,726	92,184	354,542
旅費交通費	4,607,710	2,634,488	1,973,222
図書費	25,620	20,024	5,596
通信運搬費	382,386	271,385	111,001
備品消耗品費	1,349,733	414,084	935,649
研修費	123,300	105,600	17,700
手数料等	250,986	304,071	△ 53,085
入国費用等支給費	0	70,000	△ 70,000
実習生支給費	540,000	460,000	80,000
賃借料	657,960	638,544	19,416
保険料	141,070	133,050	8,020
諸会費	116,375	115,000	1,375
租税公課	1,513,698	1,315,100	198,598
委託費	5,437,044	5,225,365	211,679
長期前払費用償却	307,120	0	307,120
管理費	1,193,584	1,136,342	57,242
役員報酬	270,000	320,000	△ 50,000
旅費交通費	1,662	0	1,662
通信運搬費	109,358	106,644	2,714
賃借料	121,080	121,080	0
租税公課	992	1,070	△ 78
手数料	9,826	10,632	△ 806
委託費	680,666	576,916	103,750
経常費用計	32,924,237	29,421,273	3,502,964
評価損益等調整前当期経常増減額	1,553,959	△ 41,137	1,595,096
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,553,959	△ 41,137	1,595,096
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
税引前当期一般正味財産増減額	1,553,959	△ 41,137	1,595,096
法人税、住民税及び事業税	304,600	124,200	180,400
当期一般正味財産増減額	1,249,359	△ 165,337	1,414,696
一般正味財産期首残高	△ 1,098,353	△ 933,016	△ 165,337
一般正味財産期末残高	151,006	△ 1,098,353	1,249,359
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	837,600	0	837,600
受取民間補助金	837,600	0	837,600
一般正味財産への振替額	△ 139,600	0	△ 139,600
一般正味財産への振替額	△ 139,600	0	△ 139,600
当期指定正味財産増減額	698,000	0	698,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	698,000	0	698,000
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	5,000,000	5,000,000	0
基金期末残高	5,000,000	5,000,000	0
IV 正味財産期末残高	5,849,006	3,901,647	1,947,359

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

公益社団法人高齢者福祉事業支援協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合計
	外国人技能実習事業	マッチング支援事業	公益共通	小計	実務者研修事業	1号特定技能外国人に係る支援事業	収益共通	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											
受取入金金	0	0	5,000	5,000	0	0	0	0	5,000	0	10,000
受取入金金	0	0	5,000	5,000	0	0	0	0	5,000	0	10,000
受取会費	0	0	120,000	120,000	0	0	0	0	35,000	0	155,000
正会員受取会費	0	0	35,000	35,000	0	0	0	0	35,000	0	70,000
登録会員受取会費	0	0	65,000	65,000	0	0	0	0	0	0	65,000
賛助会員受取会費	0	0	20,000	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000
事業収益	10,106,000	19,350,000	0	29,456,000	2,640,000	1,176,999	0	3,816,999	0	0	33,272,999
技能実習監理事業収益	10,106,000	0	0	10,106,000	0	0	0	0	0	0	10,106,000
マッチング支援事業収益	0	19,350,000	0	19,350,000	0	0	0	0	0	0	19,350,000
1号特定技能外国人に係る支援事業収益	0	0	0	0	0	1,176,999	0	1,176,999	0	0	1,176,999
日本語教育事業	0	0	0	0	2,640,000	0	0	2,640,000	0	0	2,640,000
受取補助金等	139,600	0	0	139,600	0	0	0	0	0	0	139,600
受取補助金等振替額	139,600	0	0	139,600	0	0	0	0	0	0	139,600
受取寄付金	450,000	0	0	450,000	0	0	0	0	450,000	0	900,000
受取寄付金	450,000	0	0	450,000	0	0	0	0	450,000	0	900,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	597	0	597
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	121	0	121
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	476	0	476
経常収益計	10,695,600	19,350,000	125,000	30,170,600	2,640,000	1,176,999	0	3,816,999	490,597	0	34,478,196
(2) 経常費用											
事業費	10,695,600	19,350,000	0	30,045,600	1,557,818	127,235	0	1,685,053	0	0	31,730,653
役員報酬	2,452,000	840,000	0	3,292,000	0	0	0	0	0	0	3,292,000
職員給与	749,520	1,928,101	0	2,677,621	935,109	70,000	0	1,005,109	0	0	3,682,730
賞与手当	392,104	912,327	0	1,304,431	168,010	0	0	168,010	0	0	1,472,441
臨時雇賃金	168,000	0	0	168,000	0	0	0	0	0	0	168,000
非常勤職員給与と支出	2,432,881	1,477,469	0	3,910,350	0	0	0	0	0	0	3,910,350
法定福利費	0	1,186,869	0	1,186,869	0	0	0	0	0	0	1,186,869
福利厚生費	488,153	1,295,673	0	1,783,826	334,709	0	0	334,709	0	0	2,118,535
会議費	5,991	440,735	0	446,726	0	0	0	0	0	0	446,726
旅費交通費	377,325	4,230,385	0	4,607,710	0	0	0	0	0	0	4,607,710
図書費	0	25,620	0	25,620	0	0	0	0	0	0	25,620
通信運搬費	172,194	210,192	0	382,386	0	0	0	0	0	0	382,386
備品消耗品費	566,895	782,838	0	1,349,733	0	0	0	0	0	0	1,349,733
研費費	50,100	69,900	0	120,000	0	3,300	0	3,300	0	0	123,300
手数料等	106,038	144,508	0	250,546	0	440	0	440	0	0	250,986
実習生支給費	540,000	0	0	540,000	0	0	0	0	0	0	540,000
賃借料	81,480	576,480	0	657,960	0	0	0	0	0	0	657,960
保険料	22,400	118,670	0	141,070	0	0	0	0	0	0	141,070
諸会費	83,188	33,187	0	116,375	0	0	0	0	0	0	116,375
租税公課	460,144	880,069	0	1,340,213	119,990	53,495	0	173,485	0	0	1,513,698
委託費	1,240,067	4,196,977	0	5,437,044	0	0	0	0	0	0	5,437,044
長期前払費用償却	307,120	0	0	307,120	0	0	0	0	0	0	307,120
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,193,584	0	1,193,584
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	270,000	0	270,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,662	0	1,662
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	109,358	0	109,358
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	121,080	0	121,080
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	992	0	992
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	9,826	0	9,826
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	680,666	0	680,666
経常費用計	10,695,600	19,350,000	0	30,045,600	1,557,818	127,235	0	1,685,053	1,193,584	0	32,924,237
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	125,000	125,000	1,082,182	1,049,764	0	2,131,946	△ 702,987	0	1,553,959
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	125,000	125,000	1,082,182	1,049,764	0	2,131,946	△ 702,987	0	1,553,959
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	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	125,000	125,000	1,082,182	1,049,764	0	2,131,946	△ 702,987	0	1,553,959
他会計振替額	0	0	1,034,281	1,034,281	0	0	△ 1,034,281	△ 1,034,281	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	1,159,281	1,159,281	1,082,182	1,049,764	△ 1,034,281	1,097,665	△ 702,987	0	1,553,959
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	234,600	234,600	0	0	304,600
当期一般正味財産増減額	0	0	1,159,281	1,159,281	1,082,182	1,049,764	△ 1,268,881	863,065	△ 772,987	0	1,249,359
一般正味財産期首残高	△ 2,682,676	888,711	422,639	△ 1,371,326	1,720,669	47,837	△ 357,539	1,410,967	△ 1,137,994	0	△ 1,098,353
一般正味財産期末残高	△ 2,682,676	888,711	1,581,920	△ 212,045	2,802,851	1,097,601	△ 1,626,420	2,274,032	△ 1,910,981	0	151,006
II 指定正味財産増減の部											
受取補助金等	837,600	0	0	837,600	0	0	0	0	0	0	837,600
受取民間補助金	837,600	0	0	837,600	0	0	0	0	0	0	837,600
一般正味財産への振替額	△ 139,600	0	0	△ 139,600	0	0	0	0	0	0	△ 139,600
一般正味財産への振替額	△ 139,600	0	0	△ 139,600	0	0	0	0	0	0	△ 139,600
当期指定正味財産増減額	698,000	0	0	698,000	0	0	0	0	0	0	698,000
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	698,000	0	0	698,000	0	0	0	0	0	0	698,000
III 基金増減の部											
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
基金期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
IV 正味財産期末残高	△ 1,984,676	888,711	1,581,920	485,955	2,802,851	1,097,601	△ 1,626,420	2,274,032	3,089,019	0	5,849,006

財務諸表に対する注記

公益社団法人高齢者福祉事業支援協会

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. 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
特定資産				
長期前払費用	0	1,842,720	307,120	1,535,600
小 計	0	1,842,720	307,120	1,535,600
合 計	0	1,842,720	307,120	1,535,600

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)
特定資産				
長期前払費用	1,535,600	(698,000)	(837,600)	(0)
小 計	1,535,600	(698,000)	(837,600)	(0)
合 計	1,535,600	(698,000)	(837,600)	(0)

4. 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
サピス等生産性向上IT導入支援事業費補助金	中小企業基盤整備機構	0	837,600	139,600	698,000	指定正味財産
合 計		0	837,600	139,600	698,000	

5. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金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
基金				
現金拠出金	5,000,000	0	0	5,000,000
基金計	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	5,000,000	0	0	5,000,000

6. 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	
償却に伴う振替額	139,600
合 計	139,600

附属明細書

公益社団法人高齢者福祉事業支援協会

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書での記載を省略する。

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

令和 6年 3月31日現在

公益社団法人高齢者福祉事業支援協会

(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)	預金	普通預金 りそな銀行 本所支店	運転資金として	9,017,124
	未収金	その他	監理収入未収分他	9,017,124
	前払金	平山建設他	翌年度賃料前払分他	1,815,762
				40,610
流動資産合計				10,873,496
(固定資産) 特定資産	長期前払費用			
		管理ソフト	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	1,535,600
固定資産合計				1,535,600
資産合計				12,409,096
(流動負債)	未払金	その他	行政返金未払分他	5,388,895
	預り金			50,295
	未払法人税等	年金事務所 税務署等	社会保険料未払分 法人税等未払分	50,295
	未払消費税等	税務署	消費税未払分	301,200
流動負債合計				819,700
負債合計				6,560,090
正味財産				5,849,006