

令和 2 年度

財務諸表等

一般社団法人佐賀県介護老人保健施設協会

貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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	13,199,515	12,226,632	972,883
普通預金	13,199,515	12,226,632	972,883
佐賀銀行 一般会計	12,386,086	9,232,515	3,153,571
佐賀銀行 佐賀大会	813,429	2,994,117	△2,180,688
流動資産合計	13,199,515	12,226,632	972,883
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
資産の部合計	13,199,515	12,226,632	972,883
II 負債の部			
1 流動負債			
2 固定負債			
負債の部合計			
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	13,199,515	12,226,632	972,883
正味財産の部合計	13,199,515	12,226,632	972,883
負債及び正味財産合計	13,199,515	12,226,632	972,883

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	5,940,000	5,940,000	
正会員受取会費	5,940,000	5,940,000	
事業収益	100,000	100,000	
支部事務委託収益	100,000	100,000	
受取寄付金		100,000	△100,000
受取寄付金		100,000	△100,000
雑収益	123	581,757	△581,634
受取利息	123	77	46
雑収益		581,680	△581,680
旅費収入		551,680	△551,680
その他		30,000	△30,000
経常収益計	6,040,123	6,721,757	△681,634
(2) 経常費用			
事業費	2,342,654	408,992	1,933,662
会議費	86,795	343,751	△256,956
通信運搬費	12,412	12,338	74
消耗品費	2,388	19,744	△17,356
諸謝金	55,685	22,274	33,411
支払手数料	1,100		1,100
渉外費	3,566	3,964	△398
雑費		1,038	△1,038
九州ブロック大会事業費	2,180,708	5,883	2,174,825
通信費	111,062		111,062
旅費交通費	36,000		36,000
給料	929,699		929,699
JTB	1,044,835		1,044,835
その他	59,112		59,112
諸口		5,883	△5,883
管理費	2,724,586	3,914,995	△1,190,409
給与手当	537,000	806,100	△269,100
福利厚生費	24,906		24,906
会議費	69,204	148,079	△78,875
旅費交通費	34,000	896,770	△862,770
通信運搬費	117,125	118,927	△1,802
消耗品費	163,575	38,884	124,691
参加費		125,700	△125,700
諸会費	35,000	30,000	5,000
賃借料	222,288	53,618	168,670
租税公課	10,400	22,100	△11,700
支払手数料	769,704	1,034,801	△265,097
負担金		200,000	△200,000
渉外費	20,867	321,461	△300,594
雑費	720,517	118,555	601,962
経常費用計	5,067,240	4,323,987	743,253
評価損益等調整前当期経常増減額	972,883	2,397,770	△1,424,887
評価損益等計			
当期経常増減額	972,883	2,397,770	△1,424,887
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
経常外費用計			
当期経常外増減額			
税引前当期一般正味財産増減額	972,883	2,397,770	△1,424,887
当期一般正味財産増減額	972,883	2,397,770	△1,424,887
一般正味財産期首残高	12,226,632	9,828,862	2,397,770
一般正味財産期末残高	13,199,515	12,226,632	972,883
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	13,199,515	12,226,632	972,883

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	事業会計	法人会計	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			
受取会費		5,940,000	5,940,000
正会員受取会費		5,940,000	5,940,000
事業収益		100,000	100,000
支部事務委託収益		100,000	100,000
雑収益	20	103	123
受取利息	20	103	123
経常収益計	20	6,040,103	6,040,123
(2) 経常費用			
事業費	2,342,654		2,342,654
会議費	86,795		86,795
通信運搬費	12,412		12,412
消耗品費	2,388		2,388
諸謝金	55,685		55,685
支払手数料	1,100		1,100
渉外費	3,566		3,566
九州ブロック大会事業費	2,180,708		2,180,708
管理費		2,724,586	2,724,586
給与手当		537,000	537,000
福利厚生費		24,906	24,906
会議費		69,204	69,204
旅費交通費		34,000	34,000
通信運搬費		117,125	117,125
消耗品費		163,575	163,575
諸会費		35,000	35,000
賃借料		222,288	222,288
租税公課		10,400	10,400
支払手数料		769,704	769,704
渉外費		20,867	20,867
雑費		720,517	720,517
経常費用計	2,342,654	2,724,586	5,067,240
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,342,634	3,315,517	972,883
評価損益等計			
当期経常増減額	△2,342,634	3,315,517	972,883
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△2,342,634	3,315,517	972,883
他会計振替額	2,342,634	△2,342,634	
他会計からの繰入額	2,342,634	△2,342,634	
税引前当期一般正味財産増減額		972,883	972,883
当期一般正味財産増減額		972,883	972,883
一般正味財産期首残高		12,226,632	12,226,632
一般正味財産期末残高		13,199,515	13,199,515
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高		13,199,515	13,199,515

財 産 目 録

令和 3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		13,199,515
普通預金	佐賀銀行	13,199,515
流動資産合計		13,199,515
(固定資産)		
基本財産		
特定資産		
固定資産合計		
資産合計		13,199,515
(流動負債)		
流動負債合計		
(固定負債)		
固定負債合計		
負債合計		
正味財産		13,199,515

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

- ・該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・該当事項なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・該当事項なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・該当事項なし

(4) 引当金の計上基準

- ・該当事項なし

(5) 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。

3. 会計方針の変更

- ・令和2年3月期決算より「公益法人会計基準」を採用している。