

貸借対照表
令和7年3月31日現在
公益社団法人 日本認知症グループホーム協会

(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	58,895,141	72,035,425	△ 13,140,284
未収会費	573,000	645,000	△ 72,000
未収金	3,812,929	1,486,494	2,326,435
前払費用	2,778,231	1,145,975	1,632,256
仮払金	0	22,200	
流動資産合計	66,059,301	75,335,094	△ 9,275,793
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物付属設備	5	50,339	△ 50,334
什器備品	302,973	448,952	△ 145,979
リース資産	5,340,164	0	5,340,164
敷金	3,867,154	3,867,154	0
積立準備金	16,967,088	16,478,029	489,059
その他固定資産合計	26,477,384	20,844,474	5,632,910
固定資産合計	26,477,384	20,844,474	5,632,910
資産合計	92,536,685	96,179,568	△ 3,642,883
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	5,416,044	8,106,262	△ 2,690,218
未払消費税等	1,265,500	233,000	1,032,500
前受金	0	0	0
預り金(源泉税、義援金・支援金)	5,478,918	8,663,236	△ 3,184,318
仮受金	255,380	0	255,380
未払法人税等	154,000	285,400	△ 131,400
前受会費	30,865,670	27,275,000	3,590,670
流動負債合計	43,435,512	44,562,898	△ 1,127,386
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,877,000	4,316,000	△ 439,000
リース負債	5,366,261	0	5,366,261
固定負債合計	9,243,261	4,316,000	4,927,261
負債合計	52,678,773	48,878,898	3,799,875
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	39,857,912	47,300,670	△ 7,442,758
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	39,857,912	47,300,670	△ 7,442,758
負債及び正味財産合計	92,536,685	96,179,568	△ 3,642,883

令和6年度正味財産増減計算書
自令和6年4月1日 至令和7年3月31日
公益社団法人 日本認知症グループホーム協会

(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			
受取会費			
正会員受取会費	84,932,510	85,875,600	△ 943,090
準会員受取会費	269,200	387,500	△ 118,300
賛助会員受取会費	1,160,000	1,372,500	△ 212,500
受取会費計	86,361,710	87,635,600	△ 1,273,890
事業収益			
研修会収入	11,100,500	8,296,872	2,803,628
広告料収入	9,646,912	8,878,000	768,912
展示会収入	700,000	0	700,000
参加費収入	12,419,000	8,654,000	3,765,000
共催費収入	0	30,000	△ 30,000
受託事業収入	39,505,989	12,708,030	26,797,959
事業収益計	73,372,401	38,566,902	34,805,499
受取補助金等			
受取国庫補助金	0	0	0
受取民間補助金	0	0	0
受取民間助成金	1,500,000	1,500,000	0
受取地方公共団体補助金	10,802,100	7,101,000	3,701,100
受取地方公共団体助成金	128,000	0	128,000
受取補助金等計	12,430,100	8,601,000	3,829,100
受取寄付金			
受取寄付金	2,443,200	2,871,100	△ 427,900
雑収益			
受取利息	41,232	593	40,639
雑収入	202,886	119,305	83,581
雑収益計	244,118	119,898	124,220
経常収益計	174,851,529	137,794,500	37,057,029
(2) 経常費用			
事業費			
事務局人件費	39,912,514	32,174,812	7,737,702
法定福利費	3,738,768	3,487,483	251,285
福利厚生費	20,082	14,087	5,995
退職給付費用	496,400	356,512	139,888
旅費交通費	7,725,425	6,540,157	1,185,268
通信運搬費	8,231,598	6,585,733	1,645,865
消耗什器備品費	4,370,921	2,501,674	1,869,247
印刷製本費	9,523,471	6,815,598	2,707,873
会議費	7,069,321	1,114,651	5,954,670
光熱水料費	212,675	190,483	22,192
地代家賃	10,412,833	6,615,255	3,797,578
保険料	324,610	386,680	△ 62,070
諸謝金	18,011,278	12,211,415	5,799,863
租税公課	34,600	10,400	24,200
委託費	16,571,699	19,459,985	△ 2,888,286
リース料	2,671,952	2,994,944	△ 322,992
支払手数料	3,228,180	1,156,527	2,071,653
会場設営費	8,870,084	8,552,772	317,312
広告宣伝費	257,225	100,000	157,225
協賛金	80,000	160,000	△ 80,000

令和6年度正味財産増減計算書
 自令和6年4月1日 至令和7年3月31日
 公益社団法人 日本認知症グループホーム協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
新聞図書費	0	0	0
共催費	107,000	159,000	△ 52,000
参加費	0	6,300	△ 6,300
雑費	250,692	259,484	△ 8,792
事業費計	142,121,328	111,853,952	30,267,376
管理費			
事務局人件費	3,962,550	4,113,036	△ 150,486
法定福利費	563,325	579,829	△ 16,504
福利厚生費	2,869	2,350	519
退職給付費用	83,600	59,488	24,112
会議費	2,889,479	3,086,074	△ 196,595
交際費	992,710	522,225	470,485
旅費交通費	10,115,178	11,216,240	△ 1,101,062
通信運搬費	3,085,322	2,501,100	584,222
減価償却費	1,356,457	386,046	970,411
消耗什器備品費	779,118	1,686,279	△ 907,161
印刷製本費	946,017	1,512,609	△ 566,592
光熱水料費	53,628	56,218	△ 2,590
地代家賃	1,213,697	1,328,722	△ 115,025
保険料	79,200	71,200	8,000
諸謝金	1,638,018	481,985	1,156,033
租税公課	1,748,860	914,330	834,530
リース料	346,340	580,722	△ 234,382
支払手数料	784,711	1,113,402	△ 328,691
支払報酬	5,383,920	4,199,490	1,184,430
委託費	3,005,790	472,343	2,533,447
宣伝広告費	411,500	150,000	261,500
諸会費	123,500	74,160	49,340
新聞図書費	231,990	87,300	144,690
雑費	221,170	860,229	△ 639,059
管理費計	40,018,949	36,055,377	3,963,572
経常費用計	182,140,277	147,909,329	34,230,948
当期経常増減額	△ 7,288,748	△ 10,114,829	2,826,081
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			
固定資産除却損	10	0	
経常外費用計	10	0	10
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	△ 7,288,758	△ 10,114,829	2,826,071
法人税、住民税及び事業税	154,000	285,400	△ 131,400
当期一般正味財産増減額	△ 7,442,758	△ 10,400,229	2,957,471
一般正味財産期首残高	47,300,670	57,700,899	△ 10,400,229
一般正味財産期末残高	39,857,912	47,300,670	△ 7,442,758
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	0	0	0
III 正味財産期末残高	39,857,912	47,300,670	△ 7,442,758

正味財産増減計算書 内訳表

(単位:円)

科 目	公益目的事業内訳					収益事業	その他事業	法人会計	合計
	研修・大会事業	広報・情報事業	運営支援・補助事業	公益事業共通	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									
受取会費									
正会員受取会費				50,959,506	50,959,506			33,973,004	84,932,510
準会員受取会費				161,520	161,520			107,680	269,200
賛助会員受取会費				696,000	696,000			464,000	1,160,000
受取会費計	0	0	0	51,817,026	51,817,026	0	0	34,544,684	86,361,710
事業収益									
研修会収入	5,105,500		5,995,000		11,100,500				11,100,500
広告料収入	6,588,000	3,058,912			9,646,912				9,646,912
展示会収入	700,000				700,000				700,000
参加費収入	12,419,000				12,419,000				12,419,000
共催費収入					0				0
受託事業収入	1,900,000		37,605,989		39,505,989				39,505,989
事業収益計	26,712,500	3,058,912	43,600,989	0	73,372,401	0	0	0	73,372,401
受取補助金等									
受取国庫補助金					0				0
受取民間補助金					0				0
受取民間助成金	150,000	1,350,000			1,500,000				1,500,000
受取地方公共団体補助金	3,007,100		7,795,000		10,802,100				10,802,100
受取地方公共団体助成金	128,000				128,000				128,000
受取補助金等計	3,285,100	1,350,000	7,795,000	0	12,430,100	0	0	0	12,430,100
受取寄付金									
受取寄付金	2,343,200				2,343,200	0	0	100,000	2,443,200
雑収益									
受取利息	356		152		508			40,724	41,232
雑収入					0			202,886	202,886
雑収益計	356	0	152	0	508	0	0	243,610	244,118
経常収益	32,341,156	4,408,912	51,396,141	51,817,026	139,963,235	0	0	34,888,294	174,851,529
(2) 経常費用									
事業費									
事務局人件費	856,294	0	15,527,399	23,528,821	39,912,514				39,912,514
法定福利費	0	0	0	3,738,768	3,738,768				3,738,768
福利厚生費	0	0	0	20,082	20,082				20,082
退職給付費用	0	0	0	496,400	496,400				496,400
旅費交通費	2,587,205	1,351,672	2,891,248	895,300	7,725,425				7,725,425
通信運搬費	2,639,695	2,551,526	2,025,350	1,015,027	8,231,598				8,231,598
消耗什器備品費	998,687	0	2,717,222	655,012	4,370,921				4,370,921
印刷製本費	2,925,455	3,035,632	3,514,740	47,644	9,523,471				9,523,471
会議費	6,631,657	23,950	413,714		7,069,321				7,069,321
光熱水料費	32,160	0	0	180,515	212,675				212,675
地代家賃	396,640	0	4,023,000	5,993,193	10,412,833				10,412,833
保険料	312,460	0	12,150		324,610				324,610
諸謝金	5,372,025	2,052,602	10,586,651		18,011,278				18,011,278
租税公課	4,600	0	30,000		34,600				34,600
委託費	7,407,298	7,019,716	1,603,642	541,043	16,571,699				16,571,699
リース料	174,024	0	392,700	2,105,228	2,671,952				2,671,952
支払手数料	134,497	68,085	2,480,435	545,163	3,228,180				3,228,180
会場設営費	4,704,561	0	4,165,523		8,870,084				8,870,084
広告宣伝費	176,000	81,225	0	0	257,225				257,225

財務諸表に対する注記

(金額単位:円)

1. 平成20年公益法人会計基準を適用している。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備 : 定率法
 什器備品 : 定率法
 リース資産 : リース期間定額法

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金 職員の退職金支給に備えるため期末要支給額の100%を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

3. 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。

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	0	0	0	0
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

4. 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。

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	0			
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	1,595,343	1,595,338	5
什器備品	3,698,060	3,395,087	302,973
リース資産	6,500,318	1,160,154	5,340,164
合 計	11,793,721	6,150,579	5,643,142

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

① 退職給付債務	3,877,000
② 退職給付引当金	3,877,000

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	580,000
--------	---------

7. 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						
令和6年度岐阜県介護人材確保対策事業費補助金	岐阜県		210,000	210,000	0	-
令和6年度岐阜県介護人材確保対策事業費補助金	岐阜県		195,000	195,000	0	-
令和6年度岡山県キャリア形成訪問指導事業費補助金	岡山県		5,740,000	5,740,000	0	-
介護人材確保対策キャリアアップ研修	一般社団法人広島県 シルバーサービス振興会		20,000	20,000	0	-
介護人材確保対策キャリアアップ研修	一般社団法人広島県 シルバーサービス振興会		30,000	30,000	0	-
令和6年度医療従事者研修等事業補助金	広島県		156,000	156,000	0	-
令和6年度徳島県地域医療介護総合確保基金事業補助金 (介護分)	徳島県		700,000	700,000	0	-
認知症ケアに携わる人材の育成のための研修事業	徳島県		950,000	950,000	0	-
令和5年度熊本県介護職員確保支援事業補助金	熊本県		1,741,800	1,741,800	0	-
令和6年度熊本県介護職員確保支援事業補助金	熊本県		1,059,300	1,059,300	0	-
助成金						
助成金	住友生命保険 相互会社		1,500,000	1,500,000	0	-
令和6年度県社協福利厚生資金助成金	社会福祉法人青森県 社会福祉協議会		50,000	50,000	0	-
第25回日本認知症グループホーム大会in広島事業	広島市		78,000	78,000	0	-
合計		0	12,430,100	12,430,100	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当事項なし。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加	当期減少		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	4,316,000	580,000	1,019,000		3,877,000