

# 第 1 号議案

令和 6 年度決算報告（案）

並びに

監査報告に関する件

## 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

公益社団法人 東京都介護福祉士会

(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			
基本財産運用益	433	300	133
基本財産受取利息	133	0	133
基本財産受取配当金	300	300	0
受取会費	5,188,000	5,309,000	△ 121,000
正会員受取会費	5,075,000	5,155,000	△ 80,000
学卒特別会員受取会費	68,000	84,000	△ 16,000
賛助会員受取会費	45,000	70,000	△ 25,000
事業収益	14,522,380	9,671,540	4,850,840
研修会費収益	6,538,760	3,244,390	3,294,370
研修手数料収益	1,500	0	1,500
委託料収益	5,418,820	4,733,150	685,670
第三者評価事業収益	2,527,000	1,622,000	905,000
協賛金収益	36,300	72,000	△ 35,700
受取寄付金	5,666,140	630,140	5,036,000
受取寄付金	434,000	398,000	36,000
受取寄付金振替額	5,232,140	232,140	5,000,000
雑収益	15,877	41	15,836
受取利息	3,038	41	2,997
雑収益	12,839	0	12,839
経常収益計	25,392,830	15,611,021	9,781,809
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	21,169,413	18,793,128	2,376,285
法定福利費	4,435,267	4,321,438	113,829
旅費交通費	674,801	517,713	157,088
消耗品費	315,311	311,603	3,708
事務用品費	244,457	55,995	188,462
図書教育費	138,340	180,140	△ 41,800
リース料	165,660	67,386	98,274
会議費	1,123,513	1,035,114	88,399
印刷製本費	20,455	12,934	7,521
光熱水料費	705,587	825,040	△ 119,453
旅費	206,331	205,521	810
諸謝金	7,185,139	5,623,476	1,561,663
支払手数料	601,157	194,025	407,132
管理費	333,480	333,480	0
会場利用料	212,310	144,040	68,270
雑費	0	6,339	△ 6,339
通信運搬費	1,161,644	1,002,802	158,842
委託費	3,161,525	3,612,546	△ 451,021
租税公課	263,900	123,000	140,900
減価償却費	220,536	220,536	0
管理費	1,530,192	1,481,119	49,073
給料手当	233,439	227,448	5,991
法定福利費	35,512	27,244	8,268
旅費交通費	38,175	29,708	8,467
消耗品費	12,683	618	12,065
事務用品費	7,282	9,482	△ 2,200
会議費	934	0	934
印刷製本費	139,170	157,212	△ 18,042
光熱水料費	10,860	10,817	43
保険料	41,200	0	41,200
諸謝金	43,500	63,000	△ 19,500
支払手数料	5,923	3,835	2,088
会場利用料	32,620	0	32,620

## 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

公益社団法人 東京都介護福祉士会

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	14,070	13,520	550
通信運搬費	18,632	20,368	△ 1,736
涉外費	5,000	5,000	0
顧問料	585,960	572,000	13,960
委託費	189,058	228,993	△ 39,935
租税公課	104,570	100,270	4,300
減価償却費	11,604	11,604	0
経常費用計	22,699,605	20,274,247	2,425,358
評価損益等調整前当期経常増減額	2,693,225	△ 4,663,226	7,356,451
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,693,225	△ 4,663,226	7,356,451
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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
当期一般正味財産増減額	2,693,225	△ 4,663,226	7,356,451
一般正味財産期首残高	490,721	5,153,947	△ 4,663,226
一般正味財産期末残高	3,183,946	490,721	2,693,225
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
一般正味財産への振替額	△ 5,232,140	△ 232,140	△ 5,000,000
一般正味財産への振替額	△ 5,232,140	△ 232,140	△ 5,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 5,232,140	△ 232,140	△ 5,000,000
指定正味財産期首残高	29,973,599	30,205,739	△ 232,140
指定正味財産期末残高	24,741,459	29,973,599	△ 5,232,140
<b>III 正味財産期末残高</b>	27,925,405	30,464,320	△ 2,538,915

## 予算対比正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

公益社団法人 東京都介護福祉士会

(単位 : 円)

科 目	予算額	決算額	差 異
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	5,300	433	4,867
基本財産受取利息	5,000	133	4,867
基本財産受取配当金	300	300	0
受取会費	4,465,000	5,188,000	△ 723,000
正会員受取会費	4,340,000	5,075,000	△ 735,000
学卒特別会員受取会費	60,000	68,000	△ 8,000
賛助会員受取会費	65,000	45,000	20,000
事業収益	18,897,000	14,522,380	4,374,620
研修会費収益	12,382,000	6,538,760	5,843,240
研修手数料収益	100,000	1,500	98,500
委託料収益	4,950,000	5,418,820	△ 468,820
第三者評価事業収益	1,300,000	2,527,000	△ 1,227,000
協賛金収益	165,000	36,300	128,700
受取寄付金	632,140	5,666,140	△ 5,034,000
受取寄付金	400,000	434,000	△ 34,000
受取寄付金振替額	232,140	5,232,140	△ 5,000,000
雑収益	100	15,877	△ 15,777
受取利息	100	3,038	△ 2,938
雑収益	0	12,839	△ 12,839
<b>経常収益計</b>	<b>23,999,540</b>	<b>25,392,830</b>	<b>△ 1,393,290</b>
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	20,575,333	21,169,413	△ 594,080
臨時雇賃金	4,360,880	4,435,267	△ 74,387
法定福利費	12,000	0	12,000
旅費交通費	456,000	674,801	△ 218,801
消耗品費	352,000	315,311	36,689
事務用品費	38,000	244,457	△ 206,457
図書教育費	28,500	138,340	△ 109,840
リース料	390,000	165,660	224,340
会議費	1,111,440	1,123,513	△ 12,073
印刷製本費	50,000	20,455	29,545
光熱水料費	0	705,587	△ 705,587
諸謝金	218,500	206,331	12,169
支払手数料	7,180,000	7,185,139	△ 5,139
管理費	564,000	601,157	△ 37,157
会場利用料	333,480	333,480	0
通信運搬費	522,000	212,310	309,690
委託費	819,000	1,161,644	△ 342,644
租税公課	3,919,000	3,161,525	757,475
減価償却費	0	263,900	△ 263,900
<b>管理費</b>	<b>220,533</b>	<b>220,536</b>	<b>△ 3</b>
給料手当	1,728,127	1,530,192	197,935
法定福利費	229,520	233,439	△ 3,919
旅費交通費	24,000	35,512	△ 11,512
消耗品費	8,000	38,175	△ 30,175
事務用品費	2,000	12,683	△ 10,683
会議費	1,500	7,282	△ 5,782
印刷製本費	0	934	△ 934
光熱水料費	200,000	139,170	60,830
保険料	11,500	10,860	640
諸謝金	0	41,200	△ 41,200
支払手数料	0	43,500	△ 43,500
会場利用料	6,000	5,923	77
	0	32,620	△ 32,620

## 予算対比正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

公益社団法人 東京都介護福祉士会

(単位 : 円)

科 目	予算額	決算額	差 異
雑費	0	14,070	△ 14,070
通信運搬費	181,000	18,632	162,368
涉外費	5,000	5,000	0
顧問料	583,000	585,960	△ 2,960
委託費	365,000	189,058	175,942
租税公課	100,000	104,570	△ 4,570
減価償却費	11,607	11,604	3
経常費用計	22,303,460	22,699,605	△ 396,145
評価損益等調整前当期経常増減額	1,696,080	2,693,225	△ 997,145
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,696,080	2,693,225	△ 997,145
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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
当期一般正味財産増減額	1,696,080	2,693,225	△ 997,145
一般正味財産期首残高	490,721	490,721	0
一般正味財産期末残高	2,186,801	3,183,946	△ 997,145
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
一般正味財産への振替額	△ 232,140	△ 5,232,140	5,000,000
一般正味財産への振替額	△ 232,140	△ 5,232,140	5,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 232,140	△ 5,232,140	5,000,000
指定正味財産期首残高	29,973,599	29,973,599	0
指定正味財産期末残高	29,741,459	24,741,459	5,000,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	31,928,260	27,925,405	4,002,855

## 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

公益社団法人 東京都介護福祉士会

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	6,548,365	2,621,610	3,926,755
未収金	105,000	795,990	△ 690,990
前払金	330,110	526,740	△ 196,630
流動資産合計	<b>6,983,475</b>	<b>3,944,340</b>	<b>3,039,135</b>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	17,078,915	22,078,915	△ 5,000,000
基本財産合計	<b>17,078,915</b>	<b>22,078,915</b>	<b>△ 5,000,000</b>
(2) 特定資産			
特定資産	7,662,544	7,894,684	△ 232,140
特定資産合計	<b>7,662,544</b>	<b>7,894,684</b>	<b>△ 232,140</b>
(3) その他固定資産			
その他固定資産	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	<b>10,000</b>	<b>10,000</b>	<b>0</b>
固定資産合計	<b>24,751,459</b>	<b>29,983,599</b>	<b>△ 5,232,140</b>
資産合計	<b>31,734,934</b>	<b>33,927,939</b>	<b>△ 2,193,005</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	2,853,927	3,200,278	△ 346,351
預り金	691,702	140,341	551,361
未払消費税等	263,900	123,000	140,900
流動負債合計	<b>3,809,529</b>	<b>3,463,619</b>	<b>345,910</b>
負債合計	<b>3,809,529</b>	<b>3,463,619</b>	<b>345,910</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	24,741,459	29,973,599	△ 5,232,140
(うち基本財産への充当額)	(17,078,915)	(22,078,915)	(△ 5,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(7,662,544)	(7,894,684)	(△ 232,140)
2. 一般正味財産	3,183,946	490,721	2,693,225
正味財産合計	<b>27,925,405</b>	<b>30,464,320</b>	<b>△ 2,538,915</b>
負債及び正味財産合計	<b>31,734,934</b>	<b>33,927,939</b>	<b>△ 2,193,005</b>

## 財務諸表に対する注記

令和 7年 3月31日現在

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却方法

建物、ソフトウェア

定額法による減価償却を実施している。

建物付属設備、工具・器具・備品

定率法による減価償却を実施している。

#### (2) リース取引の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

#### (3) 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
<b>基本財産</b>				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
定期積金	5,000,000	0	5,000,000	0
土地	7,078,915	0	0	7,078,915
小計	22,078,915	0	5,000,000	17,078,915
<b>特定資産</b>				
建物	7,887,812	0	232,140	7,655,672
建物付属設備	3	0	0	3
工具・器具・備品	6,869	0	0	6,869
小計	7,894,684	0	232,140	7,662,544
合 計	29,973,599	0	5,232,140	24,741,459

### 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)
<b>基本財産</b>				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
定期積金	0	(0)	(0)	(0)
土地	7,078,915	(7,078,915)	(0)	(0)
小計	17,078,915	(17,078,915)	(0)	(0)
<b>特定資産</b>				
建物	7,655,672	(7,655,672)	(0)	(0)
建物付属設備	3	(3)	(0)	(0)
工具・器具・備品	6,869	(6,869)	(0)	(0)
小計	7,662,544	(7,662,544)	(0)	(0)
合 計	24,741,459	(24,741,459)	(0)	(0)

### 4. 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	11,607,026	3,951,354	7,655,672
建物付属設備	2,989,650	2,989,647	3
工具・器具・備品	531,885	525,016	6,869
合 計	15,128,561	7,466,017	7,662,544

## 財務諸表に対する注記

令和 7年 3月31日現在

### 5. 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	
基本財産取崩による振替額	5,000,000
減価償却費計上による振替額	232,140
合 計	5,232,140

## 附属明細書

令和 7年 3月31日現在

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については「財務諸表に対する注記 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

## 財産目録

令和 7年 3月31日現在

公益社団法人 東京都介護福祉士会

(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)				
	現金預金	手元保管 普通預金 みずほ銀行・錦糸町支店 2048264 みずほ銀行・錦糸町支店 2048272 みずほ銀行・錦糸町支店 2048280 三井住友銀行・錦糸町支店 6733097 江東信用組合・本店 2141448 朝日信用金庫・猿江支店 0162130 ゆうちょ銀行 10160-83670261 郵便振替 ゆうちょ銀行 00100-3-765171	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	0 5,862,821 1,775,675 3,881,015 69,870 80,944 8,288 4,509 42,520 685,544 685,544 105,000 105,000 330,110 21,360 37,500 16,720 200,530 54,000
	未収金	受取会費	公益目的事業及び管理目的の業務に関する未収入金	
	前払金	認定介護福祉士養成研修 実習指導者講習会 技能実習指導員講習 東京都受託事業 地域ブロック活動費	公益目的事業に関する前払金 公益目的事業に関する前払金 公益目的事業に関する前払金 公益目的事業に関する前払金 公益目的事業に関する前払金	21,360 37,500 16,720 200,530 54,000
流動資産合計				6,983,475
(固定資産)				
基本財産	基本財産	江東信用組合・本店 2114831 土地	公益目的事業に関する保有財産 公益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産	17,078,915 10,000,000 7,078,915
特定資産	特定資産	建物 建物付属設備 工具・器具・備品	公益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産 公益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産 公益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産	7,662,544 7,655,672 3 6,869
その他固定資産	その他固定資産	出資金	公益目的事業及び管理目的の業務に関する保有財産	10,000 10,000
固定資産合計				24,751,459
資産合計				31,734,934
(流動負債)				
	未払費用	諸謝金 委託費	公益目的事業に関する未払費用 公益目的事業及び管理目的の業務に関する未払費用	2,853,927 1,089,460
	預り金	源泉所得税(報酬) 源泉所得税(給与・士業/納期特例) 住民税 その他	公益目的事業に関する預り金 公益目的事業及び管理目的の業務に関する預り金 公益目的事業及び管理目的の業務に関する預り金 公益目的事業に関する預り金	691,702 116,846 34,656 48,200 492,000 263,900 263,900
	未払消費税等	消費税等	公益目的事業に関する消費税	
流動負債合計				3,809,529
負債合計				3,809,529
正味財産				27,925,405

## 監査報告書

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度における理事の職務の執行に関して理事から報告を受け、各監事協議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

### 1. 監事の監査の方法の概要

各監事は理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等から業務の報告を聴取し、重要な決裁書類などを閲覧し、主たる事務所において業務及び財産の状況を調査しました。また、会計帳簿の調査を行い、事業報告、事業報告の付属明細書、貸借対照表、損益計算書（正味財産増減計算書）、貸借対照表及び損益計算書（正味財産増減計算書）の付属明細書、財産目録（以下、「財務諸表等」という。）につき検討を加えました。

### 2. 監査の結果

- (1) 会計帳簿は記載すべき事項を正しく記載し、「財務諸表等」の記載と合致しているものと認めます。
- (2) 「財務諸表等」は、法令及び定款に従い、法人の財産及び収支の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 事業報告書は、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。
- (4) 理事の職務遂行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

令和7年5月19日

公益社団法人 東京都介護福祉士会

監事

池田 静香

印

監事

西岡 修

印