

# ◆平成 26 年度 決算報告書

## I 財務諸表

1. 正味財産増減計算書
2. 貸借対照表
3. キャッシュフロー表

## II 財産目録

1. 財産目録

正味財産増減計算書  
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

一般社団法人 全国個室ユニット型施設推進協議会

(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			
事業収益	89,538,128	70,235,190	19,302,938
一般事業	31,204,500	20,759,500	10,445,000
会費収入	19,962,500	19,315,000	647,500
全国研修大会収入	10,627,000	0	10,627,000
研修会収入	0	509,500	△509,500
総会収入	615,000	935,000	△320,000
ユニットケア研修事業	58,333,628	49,475,690	8,857,938
ユニットケア研修収入	56,328,000	46,879,000	9,449,000
書籍販売収入	641,968	731,330	△89,362
現地調査収入	300,000	1,800,360	△1,500,360
受取手数料	1,063,660	65,000	998,660
受取補助金等	0	0	0
受取補助金等振替額	0	0	0
雑収益	7,845	4,056	3,789
雑収入(一般)			
雑収入(ユニットケア)	2,638	0	2,638
受取利息(一般)	3,081	1,547	1,534
受取利息(ユニットケア)	2,126	2,509	△383
雑収益	0	0	0
経常収益計	89,545,973	70,239,246	19,306,727
(2) 経常費用			
事業費	58,229,345	50,274,441	7,954,904
長期前払費用償却(ユニットケア研修費用)	2,752,389	2,752,839	△450
業務委託費	16,200,000	10,800,000	5,400,000
会議費	1,308,233	355,000	953,233
会場費	2,829,483	2,213,519	615,964
謝金	4,782,647	4,570,800	211,847
旅費	8,089,142	10,107,127	△2,017,985
実地研修施設手数料	15,840,000	12,720,000	3,120,000
支払手数料	367,279	325,290	41,989
通信費	493,745	656,486	△162,741
通信運搬費	346,562	164,183	182,379
事務用品費	226,659	267,249	△40,590
印刷製本費	2,860,120	1,870,947	989,173
広告宣伝費	0	495,460	△495,460
書籍購入費	886,958	1,554,038	△667,080
雑費	691,716	1,144,917	△453,201
借料損料(リース料)	214,197	257,911	△43,714
減価償却費	212,100	17,675	194,425
保険料	106,600	0	106,600
器具什器費	5,315	0	5,315
租税公課	16,200	1,000	15,200

管理費	29,224,545	19,364,922	9,859,623
会議費	810,393	1,823,371	△1,012,978
公告宣伝費	0	67,475	△67,475
旅費交通費	4,400,459	3,230,084	1,170,375
謝金	2,362,264	900,560	1,461,704
通信費	563,007	185,817	377,190
リース料	91,798	110,534	△18,736
事務用消耗品費	251,697	278,486	△26,789
器具什器費	9,302	2,300	7,002
印刷製本費	1,785,214	1,036,496	748,718
通信運搬費	554,714	921,855	△367,141
諸会費	50,000	30,000	20,000
支払手数料	266,074	149,940	116,134
雑費	1,216,628	328,092	888,536
人件費（委託費）	5,400,000	7,200,000	△1,800,000
業務委託費	668,220	1,337,430	△669,210
会場費	9,787,044	1,270,780	8,516,264
新聞図書費	476,101	477,902	△1,801
支部会費	531,006	13,800	517,206
租税公課	624	0	624
経常費用計	87,453,890	69,639,363	17,814,527
評価損益等調整前当期経常増減額	2,092,083	599,883	1,492,200
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,092,083	599,883	1,492,200
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
法人税・住民税	98,430	70,506	27,924
当期一般正味財産増減額	1,993,653	529,377	1,464,276
一般正味財産期首残高	1,022,362	492,985	529,377
一般正味財産期末残高	3,016,015	1,022,362	1,993,653
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
受取補助金等	0	0	0
受取国庫助成金	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	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
III 正味財産期末残高	3,016,015	1,022,362	1,993,653

## 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

一般社団法人 全国個室ユニット型施設推進協議会

(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	278,601	95,803	182,798
普通預金	7,318,479	23,542,220	△16,223,741
未収入金	6,080	508,840	△502,760
貯蔵品	288,165	312,822	△24,657
前払費用	2,352,000	492,755	1,859,245
流動資産合計	10,243,325	24,952,440	△14,709,115
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			
ソフトウェア	830,725	1,042,825	△212,100
長期前払費用	2,753,291	5,505,680	△2,752,389
その他固定資産合計	3,584,016	6,548,505	△2,964,489
固定資産合計	3,584,016	6,548,505	△2,964,489
<b>資産合計</b>	<b>13,827,341</b>	<b>31,500,945</b>	<b>△17,673,604</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	51,603	56,105	△4,502
預り金(ユニットケア)	13,926	1,531	12,395
未払金	2,100,000	2,371,000	△271,000
前受金(次年度会費)	690,000	17,940,000	△17,250,000
前受金(次年度ユニットケア研修費)	0	3,105,000	△3,105,000
賃貸料積立	1,200,000	900,000	300,000
賃貸料積立借入	0	300,000	△300,000
未払費用	6,657,797	5,734,947	922,850
未払法人税等	98,000	70,000	28,000
流動負債合計	10,811,326	30,478,583	△19,667,257
2. 固定負債	0	0	0
<b>固定負債合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>負債合計</b>	<b>10,811,326</b>	<b>30,478,583</b>	<b>△19,667,257</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	3,016,015	1,022,362	1,993,653
<b>正味財産合計</b>	<b>3,016,015</b>	<b>1,022,362</b>	<b>1,993,653</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>13,827,341</b>	<b>31,500,945</b>	<b>△17,673,604</b>

キャッシュ・フロー計算書(間接法)  
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

一般社団法人 全国個室ユニット型施設推進協議会

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 当期一般正味増減額	1,993,653	529,377	1,464,276
2. キャッシュフローへの調整額			
長期前払費用償却及び減価償却費	2,964,489	2,770,514	193,975
未収入金の増減額	502,760	△363,690	866,450
貯蔵品の増減額	24,657	△159,782	184,439
前払費用の増減額	△1,859,245	△492,755	△1,366,490
預り金の増減額	7,893	7,636	257
未払費用の増減額	950,850	4,749,071	△3,798,221
未払金の増減額	△271,000	△1,254,000	983,000
前受金の増減額	△20,355,000	4,125,000	△24,480,000
小計	△18,034,596	9,381,994	△27,416,590
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入			
受取補助金等振替額	0	0	0
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△18,034,596	9,381,994	△27,416,590
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
固定資産売却益収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
ソフトウェア取得支出	0	△1,060,500	1,060,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	△1,060,500	1,060,500
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 財務活動収入			
受取国庫助成金収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
一般正味財産への振替額	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
<b>IV 現金及び現金同等に係る換算差額</b>	0	0	0
<b>V 現金及び現金同等の増減額</b>	△16,040,943	8,850,871	△24,891,814
<b>VI 現金及び現金同等の期首残高</b>	23,638,023	14,787,152	8,850,871
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	7,597,080	23,638,023	△16,040,943

**財 産 目 録**  
平成27年 3月31日現在

一般社団法人 全国個室ユニット型施設推進協議会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>1. 流動資産</b>			
現金	手元保管	活動資金として 一般事業 ユニットケア研修事業	278,601 65,659 212,942
普通預金	三井住友銀行 麹町支店 (普通) 8769899 (普通) 8769902 (普通) 8957644	活動資金として ユニットケア用口座	7,318,479 1,894,247 4,495,532 928,700
未収入金	受講者施設・事業所	ユニットケア研修事業における受講料の未収分	6,080
前払費用	会場料 会場料	ユニットケア研修事業における会場料前払分 一般事業における会場料前払分	2,352,000 2,332,600 19,400
貯蔵品	切手 切手 書籍	一般事業に供する貯蔵品 ユニットケア研修事業に供する貯蔵品 ユニットケア研修事業に供する貯蔵品	288,165 21,889 35,804 230,472
<b>流動資産合計</b>			<b>10,243,325</b>
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			0
(2) 特定資産			0
(3) その他固定資産			0
ソフトウェア	ホームページ	HP作成費用のうちプログラム部分の未償却残高	830,725
長期前払費用		未償却残高	2,753,291
<b>固定資産合計</b>			<b>3,584,016</b>
<b>資産合計</b>			
<b>13,827,341</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
預り金			65,529
預り金	源泉所得税他	一般事業における源泉所得税の未払分等	51,603
預り金 (ユニットケア)	源泉所得税	ユニットケア研修事業における源泉所得税の未払分	13,926
未払金	ユマカナコーポレーション	一般事業に係る人件費未払分	2,100,000 2,100,000
前受金	会費	一般事業における会費前受分	690,000 690,000
貸貸料積立			1,200,000
未払費用	ユマカナコーポレーション 業務委託費 謝金 支部会費 広告宣伝費、支払手数料、雑費 印刷製本費、事務用品費、新聞図書費 通信費、荷造運搬費、リース料 旅費等 ユマカナコーポレーション 実地研修施設手数料 広告宣伝費、支払手数料、雑費 印刷製本費、事務用品費 通信費、荷造運搬費、リース料 旅費	一般事業における人件費未払分 一般事業における諸費用未払分 一般事業における諸費用未払分 一般事業における諸費用未払分 一般事業における諸費用未払分 一般事業における諸費用未払分 一般事業における諸費用未払分 一般事業における諸費用未払分 ユニットケア研修事業における人件費未払分 ユニットケア研修事業における諸費用未払分 ユニットケア研修事業における諸費用未払分 ユニットケア研修事業における諸費用未払分 ユニットケア研修事業における諸費用未払分 ユニットケア研修事業における諸費用未払分	6,657,797 1,860,000 175,758 30,000 200,000 366,824 34,943 72,453 331,980 1,440,000 1,440,000 64,044 78,384 138,541 424,870
未払法人税等		法人県民税、法人市民税均等割	98,000
<b>流動負債合計</b>			<b>10,811,326</b>
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金			0
長期借入金			0
<b>固定負債合計</b>			<b>0</b>
<b>負債合計</b>			<b>10,811,326</b>
<b>正味財産</b>			<b>3,016,015</b>

## 監査報告書

第10期（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）の貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録を監査した結果、適法に処理、記載されていると認める。

平成27年5月29日（金）

一般社団法人 全国個室ユニット型施設推進協議会  
代表理事 赤枝 雄一 殿

一般社団法人 全国個室ユニット型施設推進協議会

監事 久保谷 勤 

監事 栗田 淳二 