

# 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

公益社団法人 愛知県柔道整復師会

(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          | 60,100,277     | 66,768,041     | △ 6,667,764   |
| 未収金           | 9,085,124      | 6,108,171      | 2,976,953     |
| 流動資産合計        | 69,185,401     | 72,876,212     | △ 3,690,811   |
| 2. 固定資産       |                |                |               |
| (1) 特定資産      |                |                |               |
| 退職給付引当資産      | 12,189,190     | 18,227,367     | △ 6,038,177   |
| 減価償却引当資産      | 61,500,000     | 60,000,000     | 1,500,000     |
| 営繕引当資産        | 13,072,498     | 12,572,498     | 500,000       |
| 記念事業引当資産      | 2,000,000      | 1,000,000      | 1,000,000     |
| 役員退職慰労引当資産    | 693,000        | 923,000        | △ 230,000     |
| 特定資産合計        | 89,454,688     | 92,722,865     | △ 3,268,177   |
| (2) その他固定資産   |                |                |               |
| 建物            | 44,650,733     | 48,038,778     | △ 3,388,045   |
| 建物附属設備        | 2,961,743      | 3,239,239      | △ 277,496     |
| 構築物           | 5              | 5              | 0             |
| 什器備品          | 800,246        | 200,176        | 600,070       |
| リース資産         | 1,090,760      | 2,686,640      | △ 1,595,880   |
| 土地            | 338,175,794    | 338,175,794    | 0             |
| 電話加入権         | 477,066        | 477,066        | 0             |
| その他固定資産合計     | 388,156,347    | 392,817,698    | △ 4,661,351   |
| 固定資産合計        | 477,611,035    | 485,540,563    | △ 7,929,528   |
| 資産合計          | 546,796,436    | 558,416,775    | △ 11,620,339  |
| II 負債の部       |                |                |               |
| 1. 流動負債       |                |                |               |
| 未払金           | 5,445,843      | 9,926,476      | △ 4,480,633   |
| 前受金           | 875,000        | 875,000        | 0             |
| 預り金           | 23,670,018     | 24,431,148     | △ 761,130     |
| リース債務         | 1,090,760      | 1,595,880      | △ 505,120     |
| 賞与引当金         | 759,500        | 1,161,200      | △ 401,700     |
| 未払法人税等        | 771,500        | 811,500        | △ 40,000      |
| 流動負債合計        | 32,612,621     | 38,801,204     | △ 6,188,583   |
| 2. 固定負債       |                |                |               |
| リース債務         | 0              | 1,090,760      | △ 1,090,760   |
| 退職給付引当金       | 12,189,190     | 18,227,367     | △ 6,038,177   |
| 役員退職慰労引当金     | 693,000        | 923,000        | △ 230,000     |
| 受入保証金         | 5,250,000      | 5,250,000      | 0             |
| 固定負債合計        | 18,132,190     | 25,491,127     | △ 7,358,937   |
| 負債合計          | 50,744,811     | 64,292,331     | △ 13,547,520  |
| III 正味財産の部    |                |                |               |
| 1. 指定正味財産     |                |                |               |
| 指定正味財産合計      | 0              | 0              | 0             |
| 2. 一般正味財産     |                |                |               |
| (うち特定資産への充当額) | ( 76,572,498 ) | ( 73,572,498 ) | ( 3,000,000 ) |
| 正味財産合計        | 496,051,625    | 494,124,444    | 1,927,181     |
| 負債及び正味財産合計    | 546,796,436    | 558,416,775    | △ 11,620,339  |

# 正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

公益社団法人 愛知県柔道整復師会

(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         | [ 60,564,450 ] | [ 63,230,290 ] | [ △ 2,665,840 ]  |
| 正会員受取会費      | 60,564,450     | 63,230,290     | △ 2,665,840      |
| 受取入会金        | [ 70,000 ]     | [ 130,000 ]    | [ △ 60,000 ]     |
| 受取入会金        | 70,000         | 130,000        | △ 60,000         |
| 介護保険活動収入     | [ 35,007,029 ] | [ 31,594,005 ] | [ 3,413,024 ]    |
| 介護保険         | 26,778,226     | 24,825,741     | 1,952,485        |
| 包括支援センター委託料  | 7,575,623      | 6,199,314      | 1,376,309        |
| 認定調査委託料      | 653,180        | 568,950        | 84,230           |
| 介護予防事業活動収入   | [ 5,058,350 ]  | [ 2,926,200 ]  | [ 2,132,150 ]    |
| 介護予防事業       | 5,058,350      | 2,926,200      | 2,132,150        |
| 受取補助金等       | [ 1,227,200 ]  | [ 1,002,000 ]  | [ 225,200 ]      |
| 福祉医療研修費補助金   | 517,000        | 517,000        | 0                |
| 柔道大会助成金      | 300,000        | 75,000         | 225,000          |
| その他の助成金      | 410,200        | 410,000        | 200              |
| 受取寄付金        | [ 0 ]          | [ 550,000 ]    | [ △ 550,000 ]    |
| 受取寄付金        | 0              | 550,000        | △ 550,000        |
| 雑収益          | [ 15,680,309 ] | [ 15,868,328 ] | [ △ 188,019 ]    |
| 受取利息         | 168,925        | 17,560         | 151,365          |
| 受取賃借料        | 10,860,000     | 10,740,000     | 120,000          |
| 雑収益          | 4,651,384      | 5,110,768      | △ 459,384        |
| 経常収益計        | 117,607,338    | 115,300,823    | 2,306,515        |
| (2) 経常費用     |                |                |                  |
| 事業費          | [ 88,646,542 ] | [ 89,073,637 ] | [ △ 427,095 ]    |
| 役員報酬         | 6,175,995      | 6,731,155      | △ 555,160        |
| 給料手当         | 47,212,062     | 44,434,433     | 2,777,629        |
| 退職給付費用       | 830,432        | 1,502,199      | △ 671,767        |
| 賞与引当金繰入額     | 539,245        | 824,452        | △ 285,207        |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 69,870         | 69,870         | 0                |
| 福利厚生費        | 6,334,186      | 7,947,518      | △ 1,613,332      |
| 旅費交通費        | 3,105,982      | 3,906,206      | △ 800,224        |
| 通信運搬費        | 2,964,484      | 3,195,962      | △ 231,478        |
| 減価償却費        | 3,772,971      | 3,675,590      | 97,381           |
| 消耗品費         | 1,986,511      | 1,798,498      | 188,013          |
| 修繕費          | 1,260,138      | 1,135,568      | 124,570          |
| 印刷製本費        | 1,124,647      | 1,788,669      | △ 664,022        |
| 光熱水料費        | 1,301,692      | 1,363,272      | △ 61,580         |
| 賃借料          | 1,691,153      | 1,580,452      | 110,701          |
| 保険料          | 1,207,905      | 1,133,565      | 74,340           |
| 諸謝金          | 655,358        | 601,082        | 54,276           |
| 租税公課         | 3,778,388      | 3,793,432      | △ 15,044         |
| 支払負担金        | 1,522,000      | 1,132,000      | 390,000          |
| 支払助成金        | 70,200         | 0              | 70,200           |
| 支払寄付金        | 50,000         | 100,000        | △ 50,000         |
| 委託費          | 2,158,332      | 1,549,639      | 608,693          |
| 雑費           | 834,991        | 810,075        | 24,916           |
| 管理費          | [ 26,262,105 ] | [ 36,548,502 ] | [ △ 10,286,397 ] |
| 役員報酬         | 6,867,570      | 7,059,640      | △ 192,070        |
| 給料手当         | 5,837,395      | 7,929,181      | △ 2,091,786      |
| 退職給付費用       | 339,191        | 613,574        | △ 274,383        |
| 賞与引当金繰入額     | 220,255        | 336,748        | △ 116,493        |

| 科 目             | 当年度         | 前年度          | 増 減          |
|-----------------|-------------|--------------|--------------|
| 役員退職慰労引当金繰入額    | 67,130      | 67,130       | 0            |
| 福利厚生費           | 1,611,932   | 2,262,537    | △ 650,605    |
| 会議費             | 0           | 2,461,779    | △ 2,461,779  |
| 旅費交通費           | 1,162,103   | 1,211,663    | △ 49,560     |
| 通信運搬費           | 960,213     | 1,046,227    | △ 86,014     |
| 減価償却費           | 1,772,594   | 1,729,689    | 42,905       |
| 消耗品費            | 483,246     | 1,851,110    | △ 1,367,864  |
| 修繕費             | 420,046     | 378,523      | 41,523       |
| 印刷製本費           | 779,603     | 1,020,344    | △ 240,741    |
| 光熱水料費           | 411,060     | 430,505      | △ 19,445     |
| 賃借料             | 296,357     | 2,728,403    | △ 2,432,046  |
| 保険料             | 282,124     | 281,185      | 939          |
| 諸謝金             | 2,623,500   | 2,724,282    | △ 100,782    |
| 渉外費             | 476,437     | 563,653      | △ 87,216     |
| 租税公課            | 863,712     | 868,568      | △ 4,856      |
| 支払寄付金           | 0           | 300,000      | △ 300,000    |
| 委託費             | 681,576     | 517,828      | 163,748      |
| 雑費              | 106,061     | 165,933      | △ 59,872     |
| 経常費用計           | 114,908,647 | 125,622,139  | △ 10,713,492 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 2,698,691   | △ 10,321,316 | 13,020,007   |
| 評価損益等計          | 0           | 0            | 0            |
| 当期経常増減額         | 2,698,691   | △ 10,321,316 | 13,020,007   |
| 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 ]        | [ 10 ]       |
| 什器備品除却損         | 10          | 0            | 10           |
| 経常外費用計          | 10          | 0            | 10           |
| 当期経常外増減額        | △ 10        | 0            | △ 10         |
| 税引前当期一般正味財産増減額  | 2,698,681   | △ 10,321,316 | 13,019,997   |
| 法人税、住民税及び事業税    | 771,500     | 811,500      | △ 40,000     |
| 当期一般正味財産増減額     | 1,927,181   | △ 11,132,816 | 13,059,997   |
| 一般正味財産期首残高      | 494,124,444 | 505,257,260  | △ 11,132,816 |
| 一般正味財産期末残高      | 496,051,625 | 494,124,444  | 1,927,181    |
| II 指定正味財産増減の部   |             |              |              |
| 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    | 496,051,625 | 494,124,444  | 1,927,181    |

# 財産目録

令和 8 年 3 月 31 日現在

公益社団法人 愛知県柔道整復師会

(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       |                                         |                                                                        |                                               |
|             | 現金         | 手元保管                                    | 運転資金として                                                                | 49,708                                        |
|             | 普通預金       | 三菱UFJ銀行<br>金山支店                         | 運転資金として                                                                | 20,886,453                                    |
|             |            | 三井住友信託銀行<br>名古屋支店                       | 運転資金として                                                                | 304,385                                       |
|             |            | 三菱UFJ銀行<br>金山支店                         | 療養費の預り口座として                                                            | 23,328,748                                    |
|             | 郵便貯金       | ゆうちょ銀行                                  | 運転資金として                                                                | 56,873                                        |
|             |            | ゆうちょ銀行                                  | 柔道指導者登録料の預り口座として                                                       | 224,110                                       |
|             | 定期預金       | 三菱UFJ銀行<br>金山支店                         | 運転資金として                                                                | 5,250,000                                     |
|             |            | 三井住友信託銀行<br>名古屋支店                       | 運転資金として                                                                | 10,000,000                                    |
|             |            |                                         | 〈現金預金計〉                                                                | <b>60,100,277</b>                             |
|             | 未収金        | 名古屋市<br>愛知県                             | 公1.2福祉医療事業補助金                                                          | 117,000                                       |
|             |            | 未収会費等                                   | 公1.2福祉医療教育研修費補助金                                                       | 400,000                                       |
|             |            |                                         | 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する<br>会費等                                            | 164,290                                       |
|             |            | 愛知県国民健康保険団体連合会                          | 公4 2・3月分介護給付費                                                          | 4,700,000                                     |
|             |            | 愛知県国民健康保険団体連合会                          | 公4 2・3月分包括支援センター委託料                                                    | 1,240,000                                     |
|             |            | 名古屋市                                    | 公4 2・3月分認定調査委託料                                                        | 100,540                                       |
|             |            | 名古屋市                                    | 公4 2・3月分介護予防事業委託費                                                      | 2,107,350                                     |
|             |            | 会員                                      | 公4 2・3月分介護予防事業手数料                                                      | 255,944                                       |
|             |            |                                         | 〈未収金計〉                                                                 | <b>9,085,124</b>                              |
| 流動資産合計      |            |                                         |                                                                        | <b>69,185,401</b>                             |
| (固定資産)      | 特定資産       |                                         |                                                                        |                                               |
|             | 退職給付引当資産   | 三菱UFJ銀行<br>金山支店 (定期)                    | 退職給付引当金見合の引当資産として管理                                                    | 12,189,190                                    |
|             |            |                                         | 〈退職給付引当資産計〉                                                            | <b>12,189,190</b>                             |
|             | 減価償却引当資産   | 三菱UFJ銀行<br>金山支店 (定期)                    | 愛知県柔道整復師会館の建替えのための資金と<br>して管理                                          | 61,500,000                                    |
|             |            |                                         | 〈減価償却引当資産計〉                                                            | <b>61,500,000</b>                             |
|             | 営繕引当資産     | 三菱UFJ銀行<br>金山支店 (定期)                    | 愛知県柔道整復師会館及び附帯設備の修繕のた<br>めの資金として管理                                     | 13,072,498                                    |
|             |            |                                         | 〈営繕引当資産計〉                                                              | <b>13,072,498</b>                             |
|             | 記念事業引当資産   | 三菱UFJ銀行<br>金山支店 (定期)                    | 周年記念事業のための資金として管理                                                      | 2,000,000                                     |
|             |            |                                         | 〈記念事業引当資産計〉                                                            | <b>2,000,000</b>                              |
|             | 役員退職慰労引当資産 | 三菱UFJ銀行<br>金山支店 (定期)                    | 役員退職慰労引当金見合の引当資産として管理                                                  | 693,000                                       |
|             |            |                                         | 〈役員退職慰労引当資産計〉                                                          | <b>693,000</b>                                |
|             |            |                                         | 〈特定資産計〉                                                                | <b>89,454,688</b>                             |
| その他<br>固定資産 | 建物         | 975.11㎡<br>名古屋市中区金山<br>5丁目13番22号<br>3階建 | 愛知県柔道整復師会館<br>(共用財産)<br>うち公益目的保有財産65%<br>うち収益事業等及び管理目的として保有する財<br>産35% | <b>44,650,733</b><br>29,022,976<br>15,627,757 |
|             | 建物附属設備     | 空調、衛生、電気<br>設備他                         | (共用財産)<br>うち公益目的保有財産65%<br>うち収益事業等及び管理目的として保有する財<br>産35%               | <b>2,961,743</b><br>1,925,133<br>1,036,610    |
|             |            |                                         |                                                                        |                                               |
|             |            |                                         |                                                                        |                                               |

| 貸借対照表科目 |           | 場所・物量等                             | 使用目的等                                                                                                                           | 金 額                                                                  |
|---------|-----------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|         | 構築物       | 堀、アスファルト他                          | (共用財産)<br>うち公益目的保有財産65%<br>うち収益事業等及び管理目的として保有する財産35%                                                                            | 5<br>3<br>2                                                          |
|         | 什器備品      | 事務所附帯設備<br>事務機器他                   | (共用財産)<br>うち公益目的保有財産65%<br>うち収益事業等及び管理目的として保有する財産35%                                                                            | 800, 246<br>520, 160<br>280, 086                                     |
|         | リース資産     |                                    | (共用財産)<br>うち公益目的保有財産65%<br>うち収益事業等及び管理目的として保有する財産35%                                                                            | 1, 090, 760<br>708, 994<br>381, 766                                  |
|         | 土地        | 1579. 12㎡<br>名古屋市中区金山<br>5丁目13番22号 | (共用財産)<br>うち公益目的保有財産22. 5%<br>うち収益事業等及び管理目的として保有する財産77. 5%                                                                      | 338, 175, 794<br>76, 089, 554<br>262, 086, 240                       |
|         | 電話加入権     | 052-871-2211<br>他6回線               | (共用財産)<br>うち公益目的保有財産65%<br>うち収益事業等及び管理目的として保有する財産35%                                                                            | 477, 066<br>310, 093<br>166, 973                                     |
|         |           |                                    | 〈その他固定資産計〉                                                                                                                      | 388, 156, 347                                                        |
| 固定資産合計  |           |                                    |                                                                                                                                 | 477, 611, 035                                                        |
| 資産合計    |           |                                    |                                                                                                                                 | 546, 796, 436                                                        |
| (流動負債)  | 未払金       | 役員<br>職員<br>会員<br>理想科学工業(株)他       | 公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する役員の3月分手当及び交通費<br>公4 介護支援サービスに従事する職員の2・3月分報酬<br>公4 派遣報酬費<br>公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に使用する事務用品代他<br>〈未払金計〉 | 1, 217, 685<br>2, 120, 000<br>1, 968, 800<br>139, 358<br>5, 445, 843 |
|         | 前受金       | フクシマガリレイ(株)                        | 収1 翌事業年度分地代収入<br>〈前受金計〉                                                                                                         | 875, 000<br>875, 000                                                 |
|         | 預り金       | 柔道大会参加者<br>会員<br>会員                | 少年少女柔道大会参加費<br>東海ブロック会御香典等<br>公益目的事業の療養費預り金<br>〈預り金計〉                                                                           | 325, 000<br>16, 270<br>23, 328, 748<br>23, 670, 018                  |
|         | リース債務     |                                    | 公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に使用する機器の債務<br>〈リース債務計〉                                                                                     | 1, 090, 760<br>1, 090, 760                                           |
|         | 賞与引当金     | 職員                                 | 公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する職員の賞与の引当金<br>〈賞与引当金計〉                                                                                 | 759, 500<br>759, 500                                                 |
|         | 未払法人税等    |                                    | 法人税、住民税及び事業税<br>〈未払法人税等金計〉                                                                                                      | 771, 500<br>771, 500                                                 |
| 流動負債合計  |           |                                    |                                                                                                                                 | 32, 612, 621                                                         |
| (固定負債)  | リース債務     |                                    | 公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に使用する機器の債務<br>〈リース債務計〉                                                                                     | 0<br>0                                                               |
|         | 退職給付引当金   | 職員                                 | 公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金<br>〈退職給付引当金計〉                                                                            | 12, 189, 190<br>12, 189, 190                                         |
|         | 役員退職慰労引当金 | 役員                                 | 公益目的事業、収益事業等及び管理目的の業務を執行する役員の退職慰労金の引当金<br>〈役員退職慰労引当金計〉                                                                          | 693, 000<br>693, 000                                                 |
|         | 受入保証金     | フクシマガリレイ(株)                        | 収1事業会計の預り保証金<br>〈受入保証金計〉                                                                                                        | 5, 250, 000<br>5, 250, 000                                           |
| 固定負債合計  |           |                                    |                                                                                                                                 | 18, 132, 190                                                         |
| 負債合計    |           |                                    |                                                                                                                                 | 50, 744, 811                                                         |
| 正味財産    |           |                                    |                                                                                                                                 | 496, 051, 625                                                        |