

決 算 報 告 書

第 3 期

自 平成 27 年 4 月 1 日

至 平成 28 年 3 月 31 日

公益社団法人滋賀県社会福祉士会

野洲市富波乙681-55

正味財産増減計算書

平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 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 | | | |
| ① 受取会費 | (4,751,000) | (4,568,000) | (183,000) |
| 正会員会費収入 | 4,751,000 | 4,568,000 | 183,000 |
| ② 事業収益 | (3,873,456) | (2,885,656) | (987,800) |
| 事業収益 | 3,873,456 | 2,885,656 | 987,800 |
| ③ 受取補助金等 | (4,943,566) | (4,329,595) | (613,971) |
| 日本社会福祉士会受取収益 | 576,010 | 554,595 | 21,415 |
| 県補助金・市委託料 | 4,367,556 | 3,775,000 | 592,556 |
| ④ 受取寄付金 | (249,915) | (33,411) | (216,504) |
| 受取寄付金 | 66,511 | 33,411 | 33,100 |
| 受取寄付金振替額 | 183,404 | | 183,404 |
| ⑤ 雑収益 | (256,560) | (137,229) | (119,331) |
| 雑収益 | 255,847 | 136,660 | 119,187 |
| 受取利息 | 713 | 569 | 144 |
| 経常収益計 | 14,074,497 | 11,953,891 | 2,120,606 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業経費 | (13,459,520) | (11,346,516) | (2,113,004) |
| 事業経費 | 3,216,433 | 2,369,425 | 847,008 |
| 給料手当 | 972,538 | 853,864 | 118,674 |
| 旅費交通費 | 876,444 | 1,156,429 | △279,985 |
| 通信運搬費 | 38,892 | 40,939 | △2,047 |
| 減価償却費 | 1,083,213 | 1,081,930 | 1,283 |
| 消耗品費 | 273,450 | 439,000 | △165,550 |
| 印刷製本料 | 100,475 | 121,274 | △20,799 |
| 光熱水料 | 1,415,809 | 1,434,453 | △18,644 |
| 賃借料 | 5,040,969 | 2,867,561 | 2,173,408 |
| 諸謝金 | 160,870 | 275,737 | △114,867 |
| 支払負担金 | 210,000 | 210,000 | |
| 支払助成金 | | 350,000 | △350,000 |
| 委託費 | 70,427 | 145,904 | △75,477 |
| 事業費計 | 13,459,520 | 11,346,516 | 2,113,004 |
| ② 管理費 | | | |
| 給料手当 | 18,306 | | 18,306 |
| 旅費交通費 | 215,438 | | 215,438 |
| 通信運搬費 | 160,657 | | 160,657 |
| 減価償却費 | 2,047 | | 2,047 |
| 消耗品費 | 34,894 | | 34,894 |
| 光熱水料 | 3,858 | | 3,858 |
| 賃借料 | 75,728 | | 75,728 |
| 諸謝金 | 300,577 | | 300,577 |
| 支払負担金 | 24,000 | | 24,000 |
| 支払助成金 | 50,000 | | 50,000 |
| 雑費 | 236,070 | | 236,070 |
| 管理費計 | 1,121,575 | 0 | 1,121,575 |
| 経常費用計 | 14,581,095 | 11,346,516 | 3,234,579 |

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △506,598 | 607,375 | △1,113,973 |
| 評 価 損 益 等 計 | 0 | 0 | 0 |
| 当 期 経 常 増 減 額 | △506,598 | 607,375 | △1,113,973 |
| 2 経 常 外 増 減 の 部 | | | |
| (1) 経 常 外 収 益 | | | |
| ① 他 会 計 か ら の 繰 入 額 | (0) | (1,369,000) | (△1,369,000) |
| 他 会 計 か ら の 繰 入 額 | | 1,369,000 | △1,369,000 |
| 経 常 外 収 益 計 | 0 | 1,369,000 | △1,369,000 |
| (2) 経 常 外 費 用 | | | |
| ① 他 会 計 へ の 繰 出 額 | (0) | (1,369,000) | (△1,369,000) |
| 他 会 計 へ の 繰 出 額 | | 1,369,000 | △1,369,000 |
| 経 常 外 費 用 計 | 0 | 1,369,000 | △1,369,000 |
| 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 | △506,598 | 607,375 | △1,113,973 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 72,200 | 72,200 | 0 |
| 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 | △578,798 | 535,175 | △1,113,973 |
| 一 般 正 味 財 産 期 首 残 高 | 924,841 | 389,666 | 535,175 |
| 一 般 正 味 財 産 期 末 残 高 | 346,043 | 924,841 | △578,798 |
| II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部 | | | |
| ① 受 取 寄 付 金 | (1,303,800) | (1,393,000) | (△89,200) |
| 受 取 寄 付 金 | 1,303,800 | 1,393,000 | △89,200 |
| ② 特 定 資 産 運 用 益 | (1,086) | (819) | (267) |
| 特 定 資 産 受 取 利 息 | 1,086 | 819 | 267 |
| ③ 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額 | (△183,404) | (0) | (△183,404) |
| 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額 | △183,404 | 0 | △183,404 |
| 当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額 | 1,121,482 | 1,393,819 | △272,337 |
| 指 定 正 味 財 産 期 首 残 高 | 5,186,560 | 3,792,741 | 1,393,819 |
| 指 定 正 味 財 産 期 末 残 高 | 6,308,042 | 5,186,560 | 1,121,482 |
| III 正 味 財 産 期 末 残 高 | 6,654,085 | 6,111,401 | 542,684 |

貸 借 対 照 表

平成 28 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 | 1,171 | 13,750 | △12,579 |
| 普 通 預 金 | 414,691 | 659,660 | △244,969 |
| 未 収 金 | 2,436,028 | 1,599,760 | 836,268 |
| 前 払 費 用 | 3,600 | 65,700 | △62,100 |
| 流 動 資 産 合 計 | 2,855,490 | 2,338,870 | 516,620 |
| 2 固 定 資 産 | | | |
| (1) 特 定 資 産 | | | |
| 特 定 資 産 基 金 | 6,308,042 | 5,186,560 | 1,121,482 |
| 特 定 資 産 合 計 | 6,308,042 | 5,186,560 | 1,121,482 |
| (2) そ の 他 固 定 資 産 | | | |
| 什 器 備 品 | 756,924 | 756,924 | |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △753,898 | △712,959 | △40,939 |
| 保 証 金 | | 200,000 | △200,000 |
| そ の 他 固 定 資 産 合 計 | 3,026 | 243,965 | △240,939 |
| 固 定 資 産 合 計 | 6,311,068 | 5,430,525 | 880,543 |
| 資 産 合 計 | 9,166,558 | 7,769,395 | 1,397,163 |
| II 負 債 の 部 | | | |
| 1 流 動 負 債 | | | |
| 未 払 金 | 1,958,413 | 1,170,652 | 787,761 |
| 未 払 費 用 | 361,200 | 253,475 | 107,725 |
| 預 り 金 | 120,660 | 161,667 | △41,007 |
| 未 払 法 人 税 等 | 72,200 | 72,200 | |
| 流 動 負 債 合 計 | 2,512,473 | 1,657,994 | 854,479 |
| 負 債 合 計 | 2,512,473 | 1,657,994 | 854,479 |
| III 正 味 財 産 の 部 | | | |
| (内 特 定 資 産 へ の 充 当 額) | (6,308,042) | (5,186,560) | (1,121,482) |
| 1 指 定 正 味 財 産 | | | |
| 指 定 正 味 財 産 合 計 | 6,308,042 | 5,186,560 | 1,121,482 |
| 2 一 般 正 味 財 産 | 346,043 | 924,841 | △578,798 |
| 正 味 財 産 合 計 | 6,654,085 | 6,111,401 | 542,684 |
| 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 | 9,166,558 | 7,769,395 | 1,397,163 |

財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 科 目 | 場 所 等 | 物 量 | 使用目的等 | 金 額 |
|-------------------|----------------------|-----|----------------------|-----------|
| I 資 産 の 部 | | | | |
| 1 流 動 資 産 | | | | |
| 現金預金 | | | | 1,171 |
| 現金 | | | | |
| 普通預金 | 滋賀銀行 野洲支店 普通 | | | 414,691 |
| 未収金 | | | | 2,436,028 |
| | 滋賀県 | | 地域包括支援センター機能強化支援事業委託 | 1,027,556 |
| | // | | 介護・福祉人材確保緊急支援事業補助金 | 883,000 |
| | 滋賀県社会福祉協議会 | | 滋賀の縁創造実践センター委託料 | 150,000 |
| | 草津市他 | | 高齢者虐待対応支援ネット出張費 | 235,362 |
| | 基礎研修受講者 | | テキスト代 | 116,640 |
| | 会員 | | 2014年度、2015年度分会費 | 20,000 |
| | 職員他 | | 名簿登録料他 | 3,470 |
| 前払費用 | 野洲市コミュニティセンター | | 会場使用料 (4/27理事会他) | 3,600 |
| 流動資産合計 | | | | 2,855,490 |
| 2 固 定 資 産 | | | | |
| (1) 特 定 資 産 | | | | |
| 成年後見整備基金 | 滋賀銀行野洲支店 普通預金 | | | 4,695,220 |
| 事務所整備基金 | 滋賀銀行野洲支店 普通預金 | | | 1,612,822 |
| 特定資産合計 | | | | 6,308,042 |
| (2) そ の 他 固 定 資 産 | | | | |
| 什器備品 | パソコン・プリンター・ビデオプロジェクト | | | 756,924 |
| 減価償却累計額 | | | | △753,898 |
| その他固定資産合計 | | | | 3,026 |
| 固定資産合計 | | | | 6,311,068 |
| 資 産 合 計 | | | | 9,166,558 |

(単位：円)

| 科 目 | 場 所 等 | 物 量 | 使用目的等 | 金 額 |
|---------|---------------|-----|-------------|-----------|
| II 負債の部 | | | | |
| 1 流動負債 | | | | |
| 未払金 | | | | 1,958,413 |
| | 担当者多数 | | 出張費、報酬支払 | 1,870,207 |
| | ヤマト運輸㈱ | | DM代 | 45,086 |
| | キャノン | | 3月分コピー機使用料 | 14,414 |
| | シャープファイナンス | | 3月分コピー機リース代 | 12,600 |
| | NTT、ソフトバンク | | 3月分電話代 | 10,644 |
| | コミュニティセンターきたの | | 12/19会場使用料他 | 2,500 |
| | 職員他 | | 立替金未払い分 | 2,962 |
| 未払費用 | 職員 | | 3月分給料・交通費 | 361,200 |
| 預り金 | 職員・講師 | | 源泉所得税等 | 120,660 |
| 未払法人税等 | | | | 72,200 |
| 流動負債合計 | | | | 2,512,473 |
| 負債合計 | | | | 2,512,473 |
| 正味財産 | | | | 6,654,085 |

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

- (1) 当該事象又は状況が存在する旨及びその内容 なし
- (2) 継続事業の前提に関する重要な疑義の存在の有無 なし
- (3) 当該事象又は状況を解消又は大幅に改善するための経営者の対応及び経営計画 なし
- (4) 当該重要な疑義の影響の計算書類への反映の有無 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 該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産・・・定率法
- (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金 計上せず
賞与引当金 計上せず
退職給付引当金 計上せず
役員退職慰労引当金 計上せず
- (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り処理しております。

3. 会計方針の変更 なし

4. 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、次のとおりです。

(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 |
|----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 特定資産 | | | | |
| 成年後見整備基金 | 3,700,840 | 1,227,784 | 233,404 | 4,695,220 |
| 事務所整備基金 | 1,485,720 | 127,102 | 0 | 1,612,822 |
| 合計 | 5,186,560 | 1,354,886 | 233,404 | 6,308,042 |

5. 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、次のとおりです。

(単位：円)

| 科目 | 当期末残高 | (うち基金からの充当額) | (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) |
|----------|-----------|--------------|------------------|------------------|--------------|
| 特定資産 | | | | | |
| 成年後見整備基金 | 4,695,220 | (4,695,220) | | | |
| 事務所整備基金 | 1,612,822 | (1,612,822) | | | |
| 合計 | 6,308,042 | (6,308,042) | (0) | (0) | (0) |

6. 担保に供している資産 該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---------|---------|---------|-------|
| 什 器 備 品 | 756,924 | 753,898 | 3,026 |
| 合 計 | 756,924 | 753,898 | 3,026 |

公益目的保有財産として70%を公益目的事業に、25%を収益等事業に、
管理運営事業に5%を共有している。

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

| 科 目 | 債権金額 | 貸倒引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|---------|-----------|-------------|-----------|
| 未 収 金 | 2,436,028 | | 2,436,028 |
| 前 払 費 用 | 3,600 | | 3,600 |
| 合 計 | 2,439,628 | 0 | 2,439,628 |

9. 保証債務等の偶発債務 該当なし

10. 満期保有目的の債券 該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(単位：円)

| 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 |
|-------------------|------------|-------|-----------|-----------|-------|-------------|
| 地域包括センター機能強化支援委託料 | 滋賀県 | 0 | 2,399,556 | 2,399,556 | 0 | |
| 福祉人材確保緊急支援事業補助金 | 滋賀県 | 0 | 883,000 | 883,000 | 0 | |
| 滋賀の縁創造実践センター活動委託料 | 滋賀県社会福祉協議会 | 0 | 1,085,000 | 1,085,000 | 0 | |
| 合 計 | | 0 | 4,367,556 | 4,367,556 | 0 | |

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高 該当なし

13. 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は次の通りです

(単位：円)

| 内 容 | 金 額 |
|-------------|---------|
| ばあとなあ滋賀 事業費 | 183,404 |
| 合 計 | 183,404 |

14. 関連当事者との取引の内容 該当なし



15. その他 なし

監査報告書

2016年5月30日

公益社団法人 滋賀県社会福祉士会
会 長 澤 和 清 様

公益社団法人 滋賀県社会福祉士会

監 事 杉本重剛 
監 事 太田徳子 

私、監事は、2016年5月30日に、2015年4月1日から2016年3月31日までの2015年度における会計及び業務の監査を行いました。その結果につき、次のとおり報告します。

1、監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、会計帳簿及び関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査については、理事会及びその他の会議に出席し、理事からの業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

2、監査意見

- (1) 収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財政状態を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

以上