

貸借対照表

平成 29 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	44,527	1,171	43,356
普 通 預 金	2,803,080	414,691	2,388,389
未 収 金	1,839,653	2,436,028	△596,375
前 払 費 用	3,300	3,600	△300
流 動 資 産 合 計	4,690,560	2,855,490	1,835,070
2 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
成 年 後 見 整 備 基 金	16,922,366	4,695,220	12,227,146
事 務 所 整 備 基 金	1,732,822	1,612,822	120,000
特 定 資 産 合 計	18,655,188	6,308,042	12,347,146
(2) そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	756,924	756,924	
減 価 償 却 累 計 額	△756,921	△753,898	△3,023
そ の 他 固 定 資 産 合 計	3	3,026	△3,023
固 定 資 産 合 計	18,655,191	6,311,068	12,344,123
資 産 合 計	23,345,751	9,166,558	14,179,193
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	2,410,080	1,958,413	451,667
未 払 費 用	421,795	361,200	60,595
預 り 金	52,928	120,660	△67,732
未 払 法 人 税 等	72,200	72,200	
流 動 負 債 合 計	2,957,003	2,512,473	444,530
負 債 合 計	2,957,003	2,512,473	444,530
III 正 味 財 産 の 部			
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	(18,655,188)	(6,308,042)	(12,347,146)
1 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 合 計	18,655,188	6,308,042	12,347,146
2 一 般 正 味 財 産	1,733,560	346,043	1,387,517
正 味 財 産 合 計	20,388,748	6,654,085	13,734,663
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	23,345,751	9,166,558	14,179,193

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 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			
正会員会費収入	4,910,000	4,751,000	159,000
事業収益	6,351,892	3,873,456	2,478,436
日本社会福祉士会受取収益	688,800	576,010	112,790
県補助金・市委託料	4,925,747	4,367,556	558,191
受取寄付金	70,000	66,511	3,489
受取寄付金振替額	184,448	183,404	1,044
雑収入	211,570	255,847	△44,277
受取利息	248	713	△465
経常収益計	17,342,705	14,074,497	3,268,208
(2) 経常費用			
① 事業費用			
給料手当	3,466,788	3,216,433	250,355
旅費交通費	1,776,199	972,538	803,661
通信運搬費	905,408	876,444	28,964
減価償却費	2,618	38,892	△36,274
消耗品費	929,036	1,083,213	△154,177
印刷製本費	296,680	273,450	23,230
光熱水料費	55,531	100,475	△44,944
賃借料	1,519,820	1,415,809	104,011
諸謝金	4,684,091	5,040,969	△356,878
支払負担金	230,184	160,870	69,314
支払助成金	615,000	210,000	405,000
委託費	60,000		60,000
雑費	97,345	70,427	26,918
事業費用計	14,638,700	13,459,520	1,179,180
② 管理費			
給料手当	10,600	18,306	△7,706
旅費交通費	211,714	215,438	△3,724
通信運搬費	188,549	160,657	27,892
減価償却費	405	2,047	△1,642
消耗品費	28,200	34,894	△6,694
光熱水料費	2,375	3,858	△1,483
賃借料	138,312	75,728	62,584
諸謝金	306,720	300,577	6,143
支払負担金	186,408	24,000	162,408
支払助成金	65,000	50,000	15,000
雑費	106,005	236,070	△130,065
管理費用計	1,244,288	1,121,575	122,713
経常費用計	15,882,988	14,581,095	1,301,893
評価損益等調整前当期経常増減額	1,459,717	△506,598	1,966,315
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,459,717	△506,598	1,966,315

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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
税引前当期一般正味財産増減額	1,459,717	△506,598	1,966,315
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	1,387,517	△578,798	1,966,315
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	346,043	924,841	△578,798
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,733,560	346,043	1,387,517
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 受 取 寄 付 金	(12,531,594)	(1,303,800)	(11,227,794)
受 取 寄 付 金	12,531,594	1,303,800	11,227,794
② 特 定 資 産 運 用 益	(0)	(1,086)	(△1,086)
特 定 資 産 受 取 利 息		1,086	△1,086
③ 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	(△184,448)	(△183,404)	(△1,044)
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△184,448	△183,404	△1,044
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	12,347,146	1,121,482	11,225,664
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	6,308,042	5,186,560	1,121,482
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	18,655,188	6,308,042	12,347,146
III 正 味 財 産 期 末 残 高	20,388,748	6,654,085	13,734,663

正味財産増減計算書内訳表

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位: 円)

科 目	公益目的事業会計	社会福祉普及啓発	ばあとなあ滋賀	社会福祉士養成支援委員会	地域包括支援センター支援事業	高齢者虐待対応支援事業	無戸籍者支援事業
I 一般正味財産増減の部							
1 1 経常増減の部							
(1) 経常増減の部							
正事業員業	2,706,388	297,546	43,698	664,322	982	1,181,836	490
日本社会福祉士会受取利益	5,234,512		3,352,500	321,000		1,273,300	
県補助金・寄付	688,800		688,800				
受取寄付	4,925,747		184,448		2,131,747		1,058,000
雑受	184,448						
受取	89		89				
経常増減合計	13,739,984	297,546	4,269,535	985,322	2,132,729	2,455,136	1,058,490
(2) 経常減の部							
① 事業費用							
給料	3,364,771		731,541	2,257	996,778	1,190,121	
旅通減	1,423,454	2,260	506,820	26,580	333,074	236,046	125,950
通減	691,988		109,395	1,559	8,133	461,313	42,489
減	2,014		1,007			1,007	
消	679,857		180,675	143,887	88,970	98,272	125,629
印	267,680		15,180				230,000
光	28,953						
賃	1,326,134		127,311	39,641	199,171	28,953	
諸	4,256,290	30,000	1,092,917	101,349	515,201	846,574	94,912
支	66,000		66,000			978,390	434,347
支	405,000		405,000				
委	82,028	324	26,374	3,996	15,585	6,799	19,372
雑	12,594,169	32,584	3,262,220	319,269	2,156,912	3,847,475	1,072,699
② 事業費							
管							
給料							
旅通減							
通減							
消							
光							
賃							
諸							
支							
支							
雑							

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	社会福祉普及啓発	ばあとなあ滋賀	社会福祉士養成支援委員会	地域包括支援センター支援事業	高齢者虐待対応支援事業	無戸籍者支援事業
管理費	0	0	0	0	0	0	0
経常費用	12,594,169	32,584	3,262,220	319,269	2,156,912	3,847,475	1,072,699
評価損益等	1,145,815	264,962	1,007,315	666,053	△24,183	△1,392,339	△14,209
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0
2 経常増減の部	1,145,815	264,962	1,007,315	666,053	△24,183	△1,392,339	△14,209
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
税引当期一般正味財産増減額	1,145,815	264,962	1,007,315	666,053	△24,183	△1,392,339	△14,209
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,145,815	264,962	1,007,315	666,053	△24,183	△1,392,339	△14,209
一般正味財産増減額	△104,549	2,567	△46,615	89,398	437,924	△650,009	0
一般正味財産首残高	1,041,266	267,529	960,700	755,451	413,741	△2,042,348	△14,209
II 指定正味財産増減の部							
① 受取寄付金	(12,411,594)	(0)	(12,411,594)	(0)	(0)	(0)	(0)
受取寄付金	12,411,594		12,411,594				
② 一般正味財産への振替額	(△184,448)	(0)	(△184,448)	(0)	(0)	(0)	(0)
一般正味財産への振替額	△184,448	0	△184,448	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	12,227,146	0	12,227,146	0	0	0	0
指定正味財産首残高	4,695,220	0	4,695,220	0	0	0	0
指定正味財産末残高	16,922,366	0	16,922,366	0	0	0	0
III 正味財産末残高	17,963,632	267,529	17,883,066	755,451	413,741	△2,042,348	△14,209

(単位：円)

科 目	受習指導者養成研修事 業	福祉介護なんでも相談 事業	気づきシート小委員会 支援事業	収益事業等会計	第三者評価委員会	その他研修委員会	その他広報委員会
I 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常増減	517,024	490		1,528,486	72,178	1,118,008	338,300
入益収入	273,000	14,712		1,117,380	255,490	861,890	
費用		666,000	1,070,000				
(2) 経常増減	790,024	681,202	1,070,000	2,645,866	327,668	1,979,898	338,300
① 事業							
給料	1,616	369,733	72,725	102,017	67,569	34,448	
旅行	13,506	61,618	117,600	352,745	14,740	338,005	
交通		69,099		213,420	48,441	164,979	
減価				604	505	99	
消耗品	15,000	14,075	13,349	249,179	6,893	242,286	29,000
印刷	4,500	18,000		29,000			
光熱				26,578	7,122	19,456	
光賃	2,296	16,229		193,686	62,299	131,387	
諸支	105,000	134,850	864,236	427,801	107,535	320,266	
委託				164,184		164,184	
雑費	2,484	2,990	4,104	210,000		210,000	60,000
(2) 事業	144,402	686,594	1,072,014	2,044,531	317,785	1,637,530	89,216
管理				15,317	2,681	12,420	
給料							
旅行							
交通							
減価							
消耗品							
光熱							
光賃							
諸支							
委託							
雑費							

(単位：円)

科 目	実習指導者養成研修事業	福祉介護なんでも相談事業	気づきシート小委員会支援事業	収益事業等会計	第三者評価委員会	その他研修委員会	その他広報委員会
管理費	0	0	0	0	0	0	0
経常利益等調整前当期経常増減額	144,402	686,594	1,072,014	2,044,531	317,785	1,637,530	89,216
評価損益等	645,622	△5,392	△2,014	601,335	9,883	342,368	249,084
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0
2 経常増減の部	645,622	△5,392	△2,014	601,335	9,883	342,368	249,084
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	645,622	△5,392	△2,014	601,335	9,883	342,368	249,084
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	72,200	72,200	0	0
当期一般正味財産増減額	645,622	△5,392	△2,014	529,135	△62,317	342,368	249,084
一般正味財産期首残高	61,561	457	168	△282,865	△177,705	△46,944	△58,216
一般正味財産期末残高	707,183	△4,935	△1,846	246,270	△240,022	295,424	190,868
II 指定正味財産増減の部	(0) ()	(0) ()	(0) ()	(0) ()	(0) ()	(0) ()	(0) ()
① 受取寄付金							
受取寄付金	(0) ()	(0) ()	(0) ()	(0) ()	(0) ()	(0) ()	(0) ()
② 一般正味財産への振替額							
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	707,183	△4,935	△1,846	246,270	△240,022	295,424	190,868

(単位：円)

科	目	法人会計	内部取引消去	総合計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常増減の部				
正事	入益			4,910,000
日事	収益	675,126		6,351,892
日事	会費			688,800
日事	会費			4,925,747
日事	会費	70,000		70,000
日事	会費			184,448
日事	会費	209,580		209,580
日事	会費	159		248
日事	会費	954,865	0	17,340,715
(2) 経常増減の部				
① 経常増減の部				
給事	費用			3,466,788
給事	費用			1,776,199
給事	費用			905,408
給事	費用			2,618
給事	費用			929,036
給事	費用			296,680
給事	費用			55,531
給事	費用			1,519,820
給事	費用			4,684,091
給事	費用			230,184
給事	費用			615,000
給事	費用			60,000
給事	費用			97,345
給事	費用	0	0	14,638,700
② 経常増減の部				
管事	費用			10,600
管事	費用	10,600		211,714
管事	費用	211,714		188,549
管事	費用	188,549		405
管事	費用	28,200		28,200
管事	費用	2,375		2,375
管事	費用	138,312		138,312
管事	費用	306,720		306,720
管事	費用	186,408		186,408
管事	費用	65,000		65,000
管事	費用	106,005		106,005

(単位：円)

科 目	法人会計	内部取引消去	総合計		
管理費用計	1,244,288	0	1,244,288		
経常費用計	1,244,288	0	15,882,988		
経常利益等調整前当期経常増減額	△289,423	0	1,457,727		
評価損益等	0	0	0		
当期経常増減額	△289,423	0	1,457,727		
2 経常増減の部					
(1) 経常外収益計	0	0	0		
(2) 経常外費用計	0	0	0		
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	△289,423	0	1,457,727		
法人税、住民税及び事業税	0	0	72,200		
当期一般正味財産増減額	△289,423	0	1,385,527		
一般正味財産期首残高	733,457	0	346,043		
一般正味財産期末残高	444,034	0	1,731,570		
II 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金	(120,000)	(0)	(12,531,594)		
受取寄付金	120,000	0	12,531,594		
② 一般正味財産への振替額	(0)	(0)	△184,448)		
一般正味財産への振替額	0	0	△184,448		
当期指定正味財産増減額	120,000	0	12,347,146		
指定正味財産期首残高	1,612,822	0	6,308,042		
指定正味財産期末残高	1,732,822	0	18,655,188		
III 正味財産期末残高	2,176,856	0	20,386,758		

財 産 目 録

平成 29 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				44,527
現通預金	滋賀銀行野洲支店 普通預金		運転資金	2,803,080
未収金	滋賀県		地域包括支援センター機能強化支援事業委託	1,839,653
	滋賀県		介護・福祉人材確保緊急支援事業補助金	879,747
	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	666,000
	草津市他		高齢者虐待対応支援ネット出張費	170,000
	基礎研修受講者		テキスト代	123,400
	会員		2014年度、2015年度分会費	
	職員		3月分雇用保険料	506
前払費用	野洲市コミュニティセンター		会場使用料(4/26理事会他)	3,300
	草津市立市民交流プラザ		”(5/16地域包括検討会)	2,100
				1,200
流動資産合計				4,690,560
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			16,922,366
	滋賀銀行野洲支店 定期預金			5,470,772
事務所整備基金	滋賀銀行野洲支店 普通預金			11,451,594
				1,732,822
特定資産合計				18,655,188
(2) そ の 他 固 定 資 産				
什器備品	パソコン・プリンター	1 式	公益目的保有財産として、70%を公益目的の事業に、25%を収益事業等に、5%を管理運営事業に共用している。	756,924
	ビデオプロジェクター	1 台		302,169
	パソコン	1 式		252,525
減価償却累計額				202,230
				△756,921
その他固定資産合計				3
固定資産合計				18,655,191
資産合計				23,345,751
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
未払金	担当者多数		出張費・報酬支払	2,410,080
	滋賀県		補助金返還分	1,721,229
	日本郵便		後納郵便代	557,000
	キャノン		3月分コピー機使用料	50,816
	シャープファイナンス		3月分コピー機リース代・シュレッダーリース代	14,610
	いしづみ		封筒代	22,320
	アスクル		コピー用紙、プリンターインク	22,000
	ソフトバンク		3月分電話代	13,349
	職員他		立替金未払い分	3,666
	滋賀銀行		Biz基本コース基本料	4,010
未払費用	職員		3月分給料・交通費	1,080
預り金等	職員・講師		源泉所得税等	421,795
未払法人税等				52,928
				72,200
流動負債合計				2,957,003
負債合計				2,957,003
正味財産				20,388,748

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	4,695,220	12,411,594	184,448	16,922,366
事務所整備基金	1,612,822	120,000		1,732,822
合計	6,308,042	12,531,594	184,448	18,655,188

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	16,922,366	()	(16,922,366)		
事務所整備基金	1,732,822	()	(1,732,822)		
合計	18,655,188	(0)	(18,655,188)	(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	756,921	3
合計	756,924	756,921	3

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、5%を管理運営事業に共有している。

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	1,812,653		1,812,653
前 払 費 用	3,300		3,300
合 計	1,815,953	0	1,815,953

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		2,131,747	2,131,747		
福祉人材確保緊急支援事業補助金	滋賀県		666,000	666,000		
滋賀県無戸籍者支援事業補助金	滋賀県		1,058,000	1,058,000		
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		1,070,000	1,070,000		
合 計		0	4,925,747	4,925,747	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	184,448
合 計	184,448

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

2017年5月19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 坂口航一郎印

監 事 太田千恵子印

私、監事は、2017年5月19日に、2016年4月1日から2017年3月31日までの2016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