

貸借対照表

平成 30 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	733	44,527	Δ43,794
普 通 預 金	1,118,606	2,803,080	Δ1,684,474
未 収 金	678,701	1,839,653	Δ1,160,952
前 払 費 用	166,108	3,300	162,808
流 動 資 産 合 計	1,964,148	4,690,560	Δ2,726,412
2 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
特 定 資 産 成 年 後 見 整 備 基 金	16,767,406	16,922,366	Δ154,960
特 定 資 産 事 務 所 整 備 基 金	1,732,822	1,732,822	
特 定 資 産 合 計	18,500,228	18,655,188	Δ154,960
(2) そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	756,924	756,924	
減 価 却 累 計 額	Δ756,921	Δ756,921	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	3	3	0
固 定 資 産 合 計	18,500,231	18,655,191	Δ154,960
資 産 合 計	20,464,379	23,345,751	Δ2,881,372
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	667,137	2,410,080	Δ1,742,943
未 払 費 用	504,768	421,795	82,973
預 り 金	144,192	52,928	91,264
未 払 法 人 税 等	72,200	72,200	
流 動 負 債 合 計	1,388,297	2,957,003	Δ1,568,706
負 債 合 計	1,388,297	2,957,003	Δ1,568,706
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 合 計	18,500,228	18,655,188	Δ154,960
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	(18,500,228)	(18,655,188)	(Δ154,960)
2 一 般 正 味 財 産	575,854	1,733,560	Δ1,157,706
正 味 財 産 合 計	19,076,082	20,388,748	Δ1,312,666
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	20,464,379	23,345,751	Δ2,881,372

正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日から 平成 30 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	5,090,000	4,910,000	180,000
事業収益	3,613,018	6,351,892	Δ2,738,874
日本社会福祉士会受取収益	1,176,000	688,800	487,200
県補助金・市委託料	4,025,005	4,925,747	Δ900,742
受取負担金	147,120		147,120
受取寄付金		70,000	Δ70,000
受取寄付金振替額	154,960	184,448	Δ29,488
雑収入	62,632	211,570	Δ148,938
受取利息	1,260	248	1,012
経常収益計	14,269,995	17,342,705	Δ3,072,710
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	4,999,816	3,466,788	1,533,028
福利厚生費	251,366		251,366
旅交通費	904,014	1,776,199	Δ872,185
通信運賃	1,016,146	905,408	110,738
減価償却費		2,618	Δ2,618
消耗品費	778,058	929,036	Δ150,978
印刷製本料費	94,800	296,680	Δ201,880
光熱水料費	55,014	55,531	Δ517
賃借料	1,618,661	1,519,820	98,841
保険料	6,160		6,160
諸謝金	3,498,711	4,684,091	Δ1,185,380
支払負担金	308,442	230,184	78,258
支払助成金	172,960	615,000	Δ442,040
委託費	63,000	60,000	3,000
雑費	110,837	97,345	13,492
事業費計	13,877,985	14,638,700	Δ760,715
② 管理費			
給料手当	437,648	10,600	427,048
福利厚生費	104,800		104,800
旅交通費	151,610	211,714	Δ60,104
通信運賃	75,023	188,549	Δ113,526
減価償却費		405	Δ405
消耗品費	35,943	28,200	7,743
光熱水料費	2,352	2,375	Δ23
賃借料	76,219	138,312	Δ62,093
諸謝金	333,720	306,720	27,000
支払負担金	92,800	186,408	Δ93,608
支払助成金		65,000	Δ65,000
雑費	167,401	106,005	61,396
管理費計	1,477,516	1,244,288	233,228
経常費用計	15,355,501	15,882,988	Δ527,487
評価損益等調整前当期経常増減額	Δ1,085,506	1,459,717	Δ2,545,223
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	Δ1,085,506	1,459,717	Δ2,545,223

(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	Δ1,085,506	1,459,717	Δ2,545,223
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	Δ1,157,706	1,387,517	Δ2,545,223
一般正味財産期首残高	1,733,560	346,043	1,387,517
一般正味財産期末残高	575,854	1,733,560	Δ1,157,706
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 受 取 寄 付 金	(0)	(12,531,594)	(Δ12,531,594)
受 取 寄 付 金		12,531,594	Δ12,531,594
② 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	(Δ154,960)	(Δ184,448)	(29,488)
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	Δ154,960	Δ184,448	29,488
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	Δ154,960	12,347,146	Δ12,502,106
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	18,655,188	6,308,042	12,347,146
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	18,500,228	18,655,188	Δ154,960
III 正 味 財 産 期 末 残 高	19,076,082	20,388,748	Δ1,312,666

正味財産増減計算書内訳表

平成 29 年 4 月 1 日から 平成 30 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	社会福祉普及啓発	ばあとなお滋賀	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	実習指導者養成研修事業	無戸籍者支援事業	気づきシート小委員会支援事業	福祉介護なんでも相談事業	公益目的事業
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	100,000	20,000	463,000		1,913,000	50,000				2,546,000
事業収益			389,000		1,396,870	415,000			14,120	2,214,990
日本社会福祉士会受取収益		1,176,000								1,176,000
県補助金・市委託料				1,808,798			1,112,357	911,850	192,000	4,025,005
受取寄付金振替額		154,960								154,960
経常収益計	100,000	1,350,960	852,000	1,808,798	3,309,870	465,000	1,112,357	911,850	206,120	10,116,955
(2) 経常費用										
① 事業費										
給料手当	28,353	712,575	531,497	1,180,024	1,108,318	288,942	72,000	183,455	203,077	4,308,241
福利厚生費		42,391	31,467		104,082					177,940
旅費交通費	63,780	170,274	35,640	60,284	63,350	17,080	148,010	184,740	1,160	744,318
通信運搬費		82,838	3,406	605	656,314	5,978	42,113			791,254
消耗品費	14,000	45,448	133,564	70,980	201,957	27,332	50,106	3,900		547,287
印刷製本費		12,000					30,000			42,000
光熱水料費					28,683					28,683
賃借料	3,600	159,724	27,664	182,727	806,347	62,999	117,623			1,360,684
保険料								6,160		6,160
諸謝金	72,392	77,550	109,146	308,466	1,085,863	101,695	648,177	594,719	9,000	3,007,008
支払委託費	16,500	10,000								10,000
雑費	1,080	26,786	5,425	5,712	7,865	2,579	4,328	35,332	54	33,000
事業費計	199,705	1,356,086	877,809	1,808,798	4,062,779	506,605	1,112,357	1,008,306	213,291	11,145,736
経常費用計	199,705	1,356,086	877,809	1,808,798	4,062,779	506,605	1,112,357	1,008,306	213,291	11,145,736
評価損益等調整前当期経常増減額	△99,705	△5,126	△25,809	0	△752,909	△41,605	0	△96,456	△7,171	△1,028,781
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△99,705	△5,126	△25,809	0	△752,909	△41,605	0	△96,456	△7,171	△1,028,781
2 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	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	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△99,705	△5,126	△25,809	0	△752,909	△41,605	0	△96,456	△7,171	△1,028,781
当期一般正味財産増減額	△99,705	△5,126	△25,809	0	△752,909	△41,605	0	△96,456	△7,171	△1,028,781
一般正味財産期首残高	267,529	960,700	755,451	413,741	△1,820,009	707,183	△14,209	△1,846	△4,935	1,263,605
一般正味財産期末残高	167,824	955,574	729,642	413,741	△2,572,918	665,578	△14,209	△98,302	△12,106	234,824
II 指定正味財産増減の部										
① 一般正味財産への振替額	(0)	(△154,960)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(△154,960)
一般正味財産への振替額	0	△154,960	0	0	0	0	0	0	0	△154,960
当期指定正味財産増減額	0	△154,960	0	0	0	0	0	0	0	△154,960
指定正味財産期首残高	0	16,922,366	0	0	0	0	0	0	0	16,922,366
指定正味財産期末残高	0	16,767,406	0	0	0	0	0	0	0	16,767,406
III 正味財産期末残高	167,824	17,722,980	729,642	413,741	△2,572,918	665,578	△14,209	△98,302	△12,106	17,002,230

正味財産増減計算書内訳表

平成 29 年 4 月 1 日から 平成 30 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	その他研修委員会	その他広報委員会	その他事業						
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	846,000	73,000	919,000						
事業収益	898,028		898,028						
受取負担金	147,120		147,120						
経常収益計	1,891,148	73,000	1,964,148						
(2) 経常費用									
① 事業費									
給料手当	369,685	8,521	378,206						
福利厚生費	31,417	10,642	42,059						
旅費	140,234		140,234						
通信搬送費	202,219		202,219						
消耗品費	223,483		223,483						
印刷製本費		22,800	22,800						
光熱水料費	19,275		19,275						
賃借料	179,571		179,571						
諸謝金	291,233		291,233						
支払負担金	298,442		298,442						
支払助成金	172,960		172,960						
委託費		30,000	30,000						
雑費	18,588	270	18,858						
事業費計	1,947,107	72,233	2,019,340						
経常費用計	1,947,107	72,233	2,019,340						
評価損益等調整前当期経常増減額	△55,959	767	△55,192						
評価損益等計	0	0	0						
当期経常増減額	△55,959	767	△55,192						
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	△55,959	767	△55,192						
当期一般正味財産増減額	△55,959	767	△55,192						
一般正味財産期首残高	73,085	190,868	263,953						
一般正味財産期末残高	17,126	191,635	208,761						
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	17,126	191,635	208,761						

正味財産増減計算書内訳表

平成 29 年 4 月 1 日から 平成 30 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	第三者評価委員会	収益目的事業							
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	212,000	212,000							
事業収益	500,000	500,000							
経常収益計	712,000	712,000							
(2) 経常費用									
① 事業費									
給料手当	313,369	313,369							
福利厚生費	31,367	31,367							
旅費交通費	19,462	19,462							
通信運搬費	22,673	22,673							
消耗品費	7,288	7,288							
印刷製本費	30,000	30,000							
光熱水料費	7,056	7,056							
賃借料	78,406	78,406							
諸謝金	200,470	200,470							
雑費	2,818	2,818							
事業費計	712,909	712,909							
経常費用計	712,909	712,909							
評価損益等調整前当期経常増減額	△909	△909							
評価損益等計	0	0							
当期経常増減額	△909	△909							
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0							
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0							
当期経常外増減額	0	0							
税引前当期一般正味財産増減額	△909	△909							
法人税、住民税及び事業税	72,200	72,200							
当期一般正味財産増減額	△73,109	△73,109							
一般正味財産期首残高	△240,022	△240,022							
一般正味財産期末残高	△313,131	△313,131							
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	0	0							
指定正味財産期首残高	0	0							
指定正味財産期末残高	0	0							
III 正味財産期末残高	△313,131	△313,131							

正味財産増減計算書内訳表

平成 29 年 4 月 1 日から 平成 30 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	法人会計	内部取引消去	合計						
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	1,413,000		5,090,000						
事業収益			3,613,018						
日本社会福祉士会受取収益			1,176,000						
県補助金・市委託料			4,025,005						
受取負担金			147,120						
受取寄付金振替額			154,960						
雑収入	62,632		62,632						
受取利息	1,260		1,260						
経常収益計	1,476,892	0	14,269,995						
(2) 経常費用									
① 事業費									
給料手当			4,999,816						
福利厚生費			251,366						
旅交通費			904,014						
通信搬費			1,016,146						
消耗品費			778,058						
印刷製本費			94,800						
光熱水料			55,014						
賃借料			1,618,661						
保険謝礼金			6,160						
支払負担金			3,498,711						
支払助成金			308,442						
支委雑費			172,960						
事業費計	0	0	13,877,985						
② 管理費									
給料手当	437,648		437,648						
福利厚生費	104,800		104,800						
旅交通費	151,610		151,610						
通信搬費	75,023		75,023						
消耗品費	35,943		35,943						
光熱水料	2,352		2,352						
賃借料	76,219		76,219						
諸謝礼金	333,720		333,720						
支払負担金	92,800		92,800						
雑費	167,401		167,401						
管理費計	1,477,516	0	1,477,516						
経常費用計	1,477,516	0	15,355,501						
評価損益等調整前当期経常増減額	△624	0	△1,085,506						
評価損益等計	0	0	0						
当期経常増減額	△624	0	△1,085,506						

(単位：円)

科 目	法人会計	内部取引消去	合計						
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	△624	0	△1,085,506						
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	△624	0	△1,157,706						
一般正味財産期首残高	446,024	0	1,733,560						
一般正味財産期末残高	445,400	0	575,854						
II 指定正味財産増減の部									
① 一般正味財産への振替額	(0)	(0)	(△154,960)						
一般正味財産への振替額	0	0	△154,960						
当期指定正味財産増減額	0	0	△154,960						
指定正味財産期首残高	1,732,822	0	18,655,188						
指定正味財産期末残高	1,732,822	0	18,500,228						
III 正味財産期末残高	2,178,222	0	19,076,082						

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				
特定資産				
成年後見整備基金	16,922,366		154,960	16,767,406
事務所整備基金	1,732,822			1,732,822
合計	18,655,188	0	154,960	18,500,228

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					
特定資産					
成年後見整備基金	16,767,406		(16,767,406)		
事務所整備基金	1,732,822		(1,732,822)		
合計	18,500,228	(0)	(18,500,228)	(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	678,701		678,701
前 払 費 用	166,108		166,108
合 計	844,809	0	844,809

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		1,808,798	1,808,798		
福祉人材確保緊急支援事業補助金	滋賀県		192,000	192,000		
滋賀県無戸籍者支援事業補助金	滋賀県		1,112,357	1,112,357		
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		911,850	911,850		
合 計		0	4,025,005	4,025,005	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	154,960
合 計	154,960

14. 関連当事者との取引の内容 該当なし

15. その他 なし

財 産 目 録

平成 30 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				733
現 金				733
普 通 預 金	滋賀銀行野洲支店 普通預金		運転資金	1,118,606
未 収	滋賀県		地域包括支援センター機能強化支援事業委託	678,701
	"		無戸籍者支援事業委託金	112,798
	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	140,657
	草津市他		高齢者虐待対応支援ネット出張費	187,500
	やすの憩		高齢者虐待対応支援ネット出張費	123,460
	職員		外部評価手数料	50,000
	講師		3月分源泉所得税(給与分)	5,300
	職員		3月分源泉所得税(報酬分)	27,972
	"		3月分雇用保険料	1,304
	"		3月分社会保険料	29,710
前 払 費 用	大津市民活動センター		会場使用料(5/13受験対策会議)	166,108
	日本ICS㈱		経理ソフト代	220
				165,888
流 動 資 産 合 計				1,964,148
2 固 定 資 産				
(1) 特 定 資 産				
特 定 資 産	滋賀銀行野洲支店 普通預金		成年後見整備に使用	5,315,812
	滋賀銀行野洲支店 定期預金		"	11,451,594
	滋賀銀行野洲支店 普通預金		事務所整備に使用	1,732,822
特 定 資 産 合 計				18,500,228
(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
				202,230
減 価 償 却 累 計 額				△756,921
そ の 他 固 定 資 産 合 計				3
固 定 資 産 合 計				18,500,231
資 産 合 計				20,464,379
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	667,137
	聴覚障害者福祉協会		手話通訳委託料・旅費	307,912
	日本郵便		後納郵便代	19,500
	キャノン		3月分コピー機使用料	78,998
	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	24,949
	いしづみ		封筒代・印刷代	22,320
	アスクル		コピー用紙・プリンターインク代	56,000
	NTT		3月分電話代	22,620
	ソフトバンク		3月分電話代	8,709
	日本年金機構		2月分・3月分社会保険料	6,049
未 払 費 用	職員		3月分給料・交通費	120,080
預 り 金 等	職員・講師		源泉所得税等	504,768
未 払 法 人 税 等				144,192
				72,200
流 動 負 債 合 計				1,388,297
負 債 合 計				1,388,297
正 味 財 産				19,076,082

監査報告書

2018年5月11日

公益社団法人 滋賀県社会福祉士会
会長 中川 英男 様

公益社団法人 滋賀県社会福祉士会

監 事 植田重一郎 
監 事 太田千恵子 

私、監事は、2018年5月11日に、2017年4月1日から2018年3月31日までの2017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