



# 貸借対照表

2022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	34,638	62,370	Δ27,732
普 通 預 金	5,637,146	5,547,408	89,738
未 収 金 用	543,751	1,478,789	Δ935,038
前 払 費 用	330,733	41,472	289,261
流 動 資 産 合 計	6,546,268	7,130,039	Δ583,771
2 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
成 年 後 見 整 備 基 金	5,315,812	5,315,812	
事 務 所 整 備 基 金	1,732,822	1,732,822	
特 定 資 産 合 計	7,048,634	7,048,634	0
(2) そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品		756,924	Δ756,924
減 価 償 却 累 計 額		Δ756,921	756,921
そ の 他 固 定 資 産 合 計	0	3	Δ3
固 定 資 産 合 計	7,048,634	7,048,637	Δ3
資 産 合 計	13,594,902	14,178,676	Δ583,774
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	871,162	1,559,085	Δ687,923
未 払 費 用	516,413	488,555	27,858
預 り 金	162,246	204,204	Δ41,958
仮 受 金 等	5,000		5,000
未 払 法 人 税 等	72,200	72,200	
流 動 負 債 合 計	1,627,021	2,324,044	Δ697,023
負 債 合 計	1,627,021	2,324,044	Δ697,023
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 合 計	7,048,634	7,048,634	0
( 内 特 定 資 産 へ の 充 当 額 )	( 7,048,634 )	( 7,048,634 )	( 0 )
2 一 般 正 味 財 産	4,919,247	4,805,998	113,249
正 味 財 産 合 計	11,967,881	11,854,632	113,249
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	13,594,902	14,178,676	Δ583,774

# 正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から 2022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	5,760,000	5,760,000	
事業収益	5,629,574	4,390,264	1,239,310
日本社会福祉士会受取収益	1,132,655	967,040	165,615
県補助金・市委託料	2,044,251	3,211,448	△1,167,197
受取負担金	3,680,000	3,296,533	383,467
雑収益	145,990	132,230	13,760
受取利息	146	135	11
経常収益計	18,392,616	17,757,650	634,966
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	5,556,344	5,052,932	503,412
福利厚生費	354,298	343,766	10,532
旅費交通費	664,006	608,684	55,322
通信運搬費	1,829,741	1,490,003	339,738
消耗品費	1,253,210	1,003,791	249,419
印刷製本費	324,060	904,392	△580,332
光熱水料費	50,400	38,681	11,719
賃借料	1,936,502	1,899,226	37,276
保険料	6,830	6,160	670
諸謝金	3,683,580	3,301,672	381,908
支払負担金	274,565	145,000	129,565
支払助成金	570,000	360,000	210,000
雑費	272,632	177,534	95,098
事業費計	16,776,168	15,331,841	1,444,327
② 管理費			
給料手当	105,315	398,749	△293,434
福利厚生費	39,366	40,152	△786
旅費交通費	46,480	97,960	△51,480
通信運搬費	352,772	210,840	141,932
消耗品費	53,516	48,663	4,853
光熱水料費	1,721	1,279	442
賃借料	65,431	50,217	15,214
諸謝金	361,000	341,550	19,450
委託費	219,200	204,000	15,200
雑費	186,195	116,325	69,870
管理費計	1,430,996	1,509,735	△78,739
経常費用計	18,207,164	16,841,576	1,365,588
評価損益等調整前当期経常増減額	185,452	916,074	△730,622
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	185,452	916,074	△730,622

(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			
① 固 定 資 産 売 却 損	( 3)	( 0)	( 3)
固 定 資 産 廃 棄 損	3		3
経 常 外 費 用 計	3	0	3
当 期 経 常 外 増 減 額	Δ3	0	Δ3
税引前当期一般正味財産増減額	185,449	916,074	Δ730,625
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	113,249	843,874	Δ730,625
一般正味財産期首残高	4,805,998	3,962,124	843,874
一般正味財産期末残高	4,919,247	4,805,998	113,249
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	7,048,634	7,048,634	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	7,048,634	7,048,634	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	11,967,881	11,854,632	113,249

# 正味財産増減計算書内訳表

2021年4月1日から2022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	ばあとなお送賀	社会福祉士養成支援委員会	卒業等相談ドバイ又事業	包括的サポート事業	高齢者虐待対応支援事業	実習指導者養成研修事業	傍聴体験事業
I 一般正味財産増減の部									
1 経常増収益									
(1) 経常増収益									
正社員会費収入	2,880,000	50,000							
事業収益	3,290,094		1,250,000	516,100			2,730,000		100,000
日本社会福祉士会受取収益	1,132,655		1,132,655				1,241,494	282,500	
県補助金・市委託料	1,814,251		3,680,000			886,759	206,000		
受取収入	3,680,000								
雑収入	3,160						2,160	1,000	
受取利息	107		26				81		
経常増収益	12,800,267	50,000	6,062,681	516,100	721,492	886,759	4,179,735	283,500	100,000
(2) 経常費用									
① 事業費用									
給料	5,312,330	57,582	2,721,393	304,995	216,000	360,000	1,354,182	298,178	
厚生料	307,058		159,006	31,805			76,495	39,752	
旅交通費	453,306	2,440	115,280	58,230	28,080	20,960	61,366	25,270	
運搬費	1,368,609		164,526	9,329	11,600	18,914	1,159,294	3,876	141,680
消耗品	837,637	12,430	425,510	213,543		10,000	163,944	12,210	
印刷製本	324,060	17,560	156,500		136,400	10,000		3,600	
水料	16,053						16,053		
借入金	1,426,565	3,100	379,865	15,680	111,820	136,540	733,476	46,084	
除税	6,830								
料料	2,862,350	22,274	1,047,540	101,350	214,062	306,830	1,063,588	106,706	6,830
金金	144,365	20,000	21,000			15,365	75,000	13,000	
金金	360,000		360,000						
費費	219,745	825	25,581	5,335	3,530	8,150	116,309	2,805	57,210
計計	13,638,908	136,211	5,576,201	740,267	721,492	886,759	4,819,707	551,481	205,720
② 管理費用									
給料									
厚生料									
旅交通費									
運搬費									
消耗品									
水料									
借入金									
謝礼金									
託託									
雑費									
管理費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常増収益	13,638,908	136,211	5,576,201	740,267	721,492	886,759	4,819,707	551,481	205,720
経常増収益	Δ838,641	Δ86,211	486,480	Δ224,167	0	0	Δ639,972	Δ267,981	Δ105,720
評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	Δ838,641	Δ86,211	486,480	Δ224,167	0	0	Δ639,972	Δ267,981	Δ105,720

(単位：円)

科	目	研修講師派遣事業	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	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	経常増収益								
(1)	経常増収益								
	正会員会費収入		400,000		395,000	5,000	2,480,000		5,760,000
	事業収益		2,339,480	810,000	1,529,480				5,629,574
	日本社会福祉士会受取収益						90,000		1,132,655
	県補助金・市委託料		140,000	40,000	100,000				2,044,251
	受取負債						142,830		3,680,000
	雑受取								145,990
	経常増収益	0	2,879,480	850,000	2,024,480	5,000	2,712,869	0	18,392,616
(2)	経常減収費用								
①	事業費用								
	給料		244,014	106,360	121,719	15,935			5,556,344
	福利厚生		47,240	23,620	23,620				354,298
	旅費		210,700	37,850	172,850				664,006
	通信費	1,070	461,132	263,043	198,089				1,829,741
	消耗品		415,573	17,477	398,096				1,253,210
	印刷製本								324,060
	光熱水		34,347	5,733	28,614				50,400
	賃借料		509,937	153,909	356,028				1,936,502
	保険料								6,830
	諸謝金		821,230	268,841	552,389				3,683,580
	支払負債		130,200	130,200	130,200				274,565
	支払助成金		210,000	210,000	210,000				570,000
	雑業費	1,070	52,887	24,136	28,751				272,632
	事業減収費用	1,070	3,137,260	900,969	2,220,356	15,935	0	0	16,776,168
②	管理費用								
	給料						105,315		105,315
	福利厚生						39,366		39,366
	旅費						46,480		46,480
	通信費						352,772		352,772
	消耗品						53,516		53,516
	光熱水						1,721		1,721
	賃借料						65,431		65,431
	諸謝金						361,000		361,000
	委託料						219,200		219,200
	雑業費						186,195		186,195
	管理費用	0	0	0	0	0	1,430,996	0	1,430,996
	経常増収減額	1,070	3,137,260	900,969	2,220,356	15,935	1,430,996	0	18,207,164
	評価損益等調整前当期経常増収額	Δ1,070	Δ257,780	Δ50,969	Δ195,876	Δ10,935	1,281,873	0	185,452
	評価損益等調整	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常増収減額	Δ1,070	Δ257,780	Δ50,969	Δ195,876	Δ10,935	1,281,873	0	185,452

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	社会福祉普及啓発	ばあとなあま滋賀	社会福祉士養成支援委員会	専業所等相談了ドバイ事業	包括的サポート事業	高齢者虐待対応支援事業	実習指導者養成研修事業	傍案体験事業
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
① 固定資産売却損									
固定資産廃棄									
費用計									
経常外費用計									
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△838,641	△86,211	486,480	△224,167	0	0	△639,972	△267,981	△105,720
法人税、住民税及び事業税									
当期一般正味財産増減額	△838,641	△86,211	486,480	△224,167	0	0	△639,972	△267,981	△105,720
一般正味財産期首残高	434,957	△53,883	3,927,501	452,624	0	0	△4,236,945	529,513	△60,052
一般正味財産期末残高	△403,684	△140,094	4,413,981	228,457	0	0	△4,876,917	261,532	△165,772
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	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,315,812	0	5,315,812	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	5,315,812	0	5,315,812	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	4,912,128	△140,094	9,729,793	228,457	0	0	△4,876,917	261,532	△165,772

(単位：円)

科	目	研修師派遣事業	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	法人会計	内部取引消去	総合計
2	経常外増減の部								
	(1) 経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
	(2) 経常外費用計	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(3)	(0)	(3)
	① 固定資産売却損								
	固定資産廃棄	0	0	0	0	0	3	0	3
	経常外費用計	0	0	0	0	0	3	0	3
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△3	0	△3
	税引前当期一般正味財産増減額	△1,070	△257,780	△50,969	△195,876	△10,935	1,281,870	0	185,449
	法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	72,200	0	72,200
	当期一般正味財産増減額	△1,070	△257,780	△50,969	△195,876	△10,935	1,209,670	0	113,249
	一般正味財産期首残高	△123,801	△398,775	△331,690	△264,117	197,032	4,769,816	0	4,805,998
	一般正味財産期末残高	△124,871	△656,555	△382,659	△459,993	186,097	5,979,486	0	4,919,247
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	0	0	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	1,732,822	0	7,048,634
	指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	1,732,822	0	7,048,634
III	正味財産期末残高	△124,871	△656,555	△382,659	△459,993	186,097	7,712,308	0	11,967,881



# 収 支 計 算 書

2021 年 4 月 1 日から 2022 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	( 5,700,000)	( 5,760,000)	( Δ60,000)	
正会員会費収入	5,700,000	5,760,000	Δ60,000	
② 事業収益	( 5,530,000)	( 5,629,574)	( Δ99,574)	
事業収益	5,530,000	5,629,574	Δ99,574	
③ 受取補助金等	( 5,075,000)	( 3,176,906)	( 1,898,094)	
日本社会福祉士会受取収益	1,134,000	1,132,655	1,345	
県補助金・市委託料	3,941,000	2,044,251	1,896,749	
④ 受取負担金	( 3,230,000)	( 3,680,000)	( Δ450,000)	
受取負担金	3,230,000	3,680,000	Δ450,000	
⑤ 受取寄付金	( 5,000)	( 0)	( 5,000)	
受取寄付金	5,000		5,000	
⑥ 雑収益	( 138,000)	( 146,136)	( Δ8,136)	
雑収益	137,000	145,990	Δ8,990	
受取利息	1,000	146	854	
経常収益計	19,678,000	18,392,616	1,285,384	
⑦ 事業経費	( 18,015,000)	( 16,776,168)	( 1,238,832)	
給料手当	5,300,000	5,556,344	Δ256,344	
福利厚生費	450,000	354,298	95,702	
旅交通費	1,402,000	664,006	737,994	
通運搬費	1,443,000	1,829,741	Δ386,741	
消耗品費	1,224,000	1,253,210	Δ29,210	
印刷製本費	375,000	324,060	50,940	
光熱水料費	88,000	50,400	37,600	
賃借料	1,929,000	1,936,502	Δ7,502	
保険料	7,000	6,830	170	
諸謝金	4,727,000	3,683,580	1,043,420	
支払負担金	173,000	274,565	Δ101,565	
支払助成金	390,000	570,000	Δ180,000	
委託費	185,000		185,000	
雑費	322,000	272,632	49,368	
事業経費計	18,015,000	16,776,168	1,238,832	
⑧ 管理費				
給料手当	160,000	105,315	54,685	
福利厚生費	50,000	39,366	10,634	
旅交通費	78,000	46,480	31,520	
通運搬費	378,000	352,772	25,228	
消耗品費	40,000	53,516	Δ13,516	
光熱水料費	3,000	1,721	1,279	
賃借料	82,000	65,431	16,569	
諸謝金	346,000	361,000	Δ15,000	
委託費	230,000	219,200	10,800	
雑費	223,000	186,195	36,805	
管理費計	1,590,000	1,430,996	159,004	
評価損益等調整前当期経常増減額	73,000	185,452	Δ112,452	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	73,000	185,452	Δ112,452	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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				
① 固 定 資 産 売 却 損	( 0)	( 3)	( Δ3)	
固 定 資 産 廃 棄 損		3	Δ3	
経 常 外 費 用 計	0	3	Δ3	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	Δ3	3	
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	73,000	185,449	Δ112,449	
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	73,000	72,200	800	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	0	113,249	Δ113,249	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	4,805,998	4,805,998	0	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	4,805,998	4,919,247	Δ113,249	
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	7,048,634	7,048,634	0	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	7,048,634	7,048,634	0	
III 正 味 財 産 期 末 残 高	11,854,632	11,967,881	Δ113,249	

# 財 産 目 録

2022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				34,638
現金				
普通預金	滋賀銀行野洲支店 普通預金		運転資金	5,637,146
	郵貯銀行		運転資金	-
未収金				543,751
	滋賀県		アドバイス事業委託料	9,492
	〃		包括的サポート事業業務委託料	336,759
	社会福祉法人いしづみ会		チラシ印刷代重複支払い分返金	8,000
	草津市他		高齢者虐待対応支援ネット出張費	153,790
	ばあとなあ会員		名簿登録料	10,000
	滋賀医科大学他		チラシ封入代	11,400
	講師		3月分源泉所得税	13,236
	職員		3月分雇用保険料	1,074
前払費用	滋賀ビジネスマシン㈱		ネットワークセキュリティシステム 使用料 (R4年4月～R8年10月分)	330,733
流動資産合計				6,546,268
2 固 定 資 産				
(1) 特 定 資 産				
他 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 普通預金		事務所整備に使用	1,732,822
特定資産合計				7,048,634
固定資産合計				7,048,634
資 産 合 計				13,594,902
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
未払金				871,162
	担当者多数		出張費報酬支払	143,306
	日本郵便		後納郵便代	240,447
	キャノン		3月分コピー機使用料	19,443
	シャープファイナンス		3月分コピー機リース代	15,811
	社会福祉法人いしづみ会		封筒代	38,000
	アスクル		プリンターインク・コピー用紙他	69,956
	NTT		3月分電話代	9,226
	ソフトバンク		3月分携帯電話代	35,033
	滋賀県介護福祉士会		3月分印刷機リース代他	23,490
	滋賀ビジネスマシン㈱		パソコンリース代・ビデオプロジェクト	109,450
	日本年金機構		3月分社会保険料	30,600
	企業組合ねっこの輪		冊子印刷製本代	136,400
未払費用	職員		3月分給料・交通費	516,413
預り金				162,246
	職員・講師		源泉所得税等	117,446
	職員		住民税	44,800
仮受金	会員		本部会費	5,000
未払法人税等				72,200
流動負債合計				1,627,021
負債合計				1,627,021
正味財産				11,967,881

# 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				
他 特 定 資 産				
成年後見整備基金	5,315,812			5,315,812
事務所整備基金	1,732,822			1,732,822
合 計	7,048,634	0	0	7,048,634

## 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					
他 特 定 資 産					
成年後見整備基金	5,315,812	(	)	5,315,812	
事務所整備基金	1,732,822	(	)	1,732,822	
合 計	7,048,634	(	0)	7,048,634	(
				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 該当なし

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	543,751		543,751
前払費用			
合計	543,751	0	543,751

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
事業所等相談トビックス事業委託料	滋賀県		721,202	721,202		
包括的サポート事業業務委託料	滋賀県		884,579	884,579		
合計		0	1,605,781	1,605,781	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 該当なし

14. 関連当事者との取引の内容 該当なし

15. その他

2018年度においてリース契約をしたリース資産（カラー複合機）については、リース料を費用計上しています。

取得価額、既払リース料及びリース債務の当期末残高は、次のとおりです。

取得価額	948,660円
既払リース料	664,062円
リース債務の当期末残高	284,598円

2021年度においてリース契約をしたリース資産（ノートパソコン）については、リース料を費用計上しています。

取得価額、既払リース料及びリース債務の当期末残高は、次のとおりです。

取得価額	1,155,000円
既払リース料	173,250円
リース債務の当期末残高	981,750円