



# 貸借対照表

2023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	52,754	34,638	18,116
普通預金	5,890,193	5,637,146	253,047
未収金	1,199,118	543,751	655,367
前払費用	258,573	330,733	△72,160
流動資産合計	7,400,638	6,546,268	854,370
2 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
成年後見整備基金	5,319,812	5,315,812	4,000
成事後所整備基金	1,732,822	1,732,822	
特定資産合計	7,052,634	7,048,634	4,000
固定資産合計	7,052,634	7,048,634	4,000
資産合計	14,453,272	13,594,902	858,370
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	784,503	871,162	△86,659
未払費用	560,715	516,413	44,302
預り金	149,284	162,246	△12,962
仮受金等	12,000	5,000	7,000
未払法人税等	98,400	72,200	26,200
流動負債合計	1,604,902	1,627,021	△22,119
負債合計	1,604,902	1,627,021	△22,119
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
指定正味財産合計	7,052,634	7,048,634	4,000
(内特定資産への充当額)	( 7,052,634)	( 7,048,634)	( 4,000)
2 一 般 正 味 財 産	5,795,736	4,919,247	876,489
正味財産合計	12,848,370	11,967,881	880,489
負債及び正味財産合計	14,453,272	13,594,902	858,370

# 正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から 2023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	5,885,000	5,760,000	125,000
事業収益	6,332,958	5,629,574	703,384
日本社会福祉士会受取収益	1,217,600	1,132,655	84,945
県補助金・市委託料	1,712,138	2,044,251	△332,113
受取負担金	4,230,000	3,680,000	550,000
雑収益	90,840	145,990	△55,150
受取利息	145	146	△1
経常収益計	19,468,681	18,392,616	1,076,065
(2) 経常費用			
① 事業費用			
給料手当	5,657,940	5,556,344	101,596
福利厚生費	41,158	354,298	△313,140
旅交通費	968,998	664,006	304,992
通信費	1,908,644	1,829,741	78,903
消耗品費	1,264,329	1,253,210	11,119
修繕費	128,594		128,594
印刷製本費	191,050	324,060	△133,010
光熱水料	69,143	50,400	18,743
賃貸借料	2,146,486	1,936,502	209,984
保険料	7,280	6,830	450
諸謝金	3,702,009	3,683,580	18,429
支払負担金	278,424	274,565	3,859
支払助成金	540,000	570,000	△30,000
雑費	246,189	272,632	△26,443
事業費用計	17,150,244	16,776,168	374,076
② 管理費			
給料手当	125,271	105,315	19,956
福利厚生費	4,466	39,366	△34,900
旅交通費	35,450	46,480	△11,030
通信費	416,054	352,772	63,282
消耗品費	18,566	53,516	△34,950
印刷製本費	4,000		4,000
光熱水料	2,360	1,721	639
賃貸借料	71,003	65,431	5,572
諸謝金	420,061	361,000	59,061
委託費	119,750	219,200	△99,450
雑費	126,567	186,195	△59,628
管理費用計	1,343,548	1,430,996	△87,448
経常費用計	18,493,792	18,207,164	286,628
評価損益等調整前当期経常増減額	974,889	185,452	789,437
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	974,889	185,452	789,437
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 他会計からの繰入額	( 325,024)	( 0)	( 325,024)
他会計からの繰入額	325,024		325,024
経常外収益計	325,024	0	325,024

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(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
② 他 会 計 へ の 繰 出 額	( 325,024)	( 0)	( 325,024)
他 会 計 へ の 繰 出 額	325,024		325,024
経 常 外 費 用 計	325,024	3	325,021
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	974,889	185,449	789,440
法人税、住民税及び事業税	98,400	72,200	26,200
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	876,489	113,249	763,240
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	4,919,247	4,805,998	113,249
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	5,795,736	4,919,247	876,489
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 受 取 寄 付 金	( 4,000)	( 0)	( 4,000)
受 取 寄 付 金	4,000		4,000
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	4,000	0	4,000
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	7,052,634	7,048,634	4,000
III 正 味 財 産 期 末 残 高	12,848,370	11,967,881	880,489

# 正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から2023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	ばあとなあお滋賀	社会福祉士養成支援委員会	事業所等相談了トバイス事業	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	傍業体験事業
I 一般正味財産増減の部									
1 経常増収会費収益	2,950,000	200,000		150,000			2,300,000	150,000	
(1) 経常増収会費収益	2,549,338	8,000	711,500	419,000			1,090,838	320,000	
日本社会福祉士会受取収益	1,217,600		1,217,600						
県補助金・市委託料	1,712,138								
受取負担金	4,230,000		4,230,000			1,080,737			150,000
雑受取収益	68								
経常増収利益	12,659,144	208,000	6,159,100	569,000	631,401	1,080,737	3,390,906	470,000	150,000
(2) 経常増収費用									
① 事業当費用	5,343,018	55,118	2,721,823	287,500	216,000	360,000	1,397,431	305,146	
給料	32,015						32,015		
厚生交通搬	683,018	81,320	99,120	49,500	26,440	38,840	194,078	30,860	
運搬品	1,462,809		158,368	3,864	4,665	46,350	1,222,246	27,316	162,860
消耗品	893,599		295,586	162,240	52,490	13,476	343,499	26,308	
印刷製本	122,750		45,000			54,000	20,000	3,750	
光熱水借	22,023						22,023		
賃借料	1,624,405	32,100	454,443	38,459	132,851	131,511	765,722	69,319	
保証料	7,280								
諸謝金	2,568,323	59,028	692,038	106,916	197,635	430,675	980,337	101,694	7,280
支払負担	131,967	27,967	12,000				75,000	17,000	
支払助成	360,000		360,000						
雑業費	204,504	2,255	89,431	3,080	1,320	5,885	13,773	2,530	
管理費	13,455,711	257,788	4,927,809	651,559	631,401	1,080,737	5,066,124	583,923	86,230
② 事業当費用									
給料									
厚生交通搬									
運搬品									
製本									
水借									
借料									
謝託									
委託									
雑業費									
管理費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常増収費用	13,455,711	257,788	4,927,809	651,559	631,401	1,080,737	5,066,124	583,923	256,370
経常増収増減額	△796,567	△49,788	1,231,291	△82,559	0	0	△1,675,218	△113,923	△106,370
評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△796,567	△49,788	1,231,291	△82,559	0	0	△1,675,218	△113,923	△106,370

(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	その他広聴委員会	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 経常増減の部								
(1) 経常増減の部								
正会員会費収入		260,000		200,000		2,675,000		5,885,000
日本社会福祉社受取収益		3,783,620	2,206,600	1,577,020	60,000			6,332,958
県補助金・市委託料								1,217,600
受取収益								1,712,138
雑収入		3,960		3,960				4,230,000
受取収益						86,880		90,840
経常増減の部	0	4,047,580	2,206,600	1,780,980	60,000	2,761,957	0	19,468,681
(2) 経常増減の部								
① 経常増減の部								
給付料		314,922	157,014	157,908				5,657,940
厚生料		9,143	4,570	4,573				41,158
交通費		285,980	95,410	177,180	13,390			988,998
運搬費		445,835	146,016	299,819				1,908,644
消耗品		370,730	34,963	335,767				1,264,329
修繕費		128,594	128,594					128,594
印刷製本		68,300	16,000	4,000	48,300			191,050
光復水		47,120	7,865	39,255				69,143
賃借料		522,081	104,520	417,561				2,146,486
保険料								7,280
諸謝金		1,133,686	732,752	400,934				3,702,009
支払手数料		146,457	146,457					278,424
支払金		180,000		180,000				540,000
雑費		41,685	15,767	25,203	715			246,189
事業費	0	3,694,533	1,443,471	2,188,657	62,405	0	0	17,150,244
(2) 経常増減の部								
② 経常増減の部								
管理料								125,271
厚生料								4,466
交通費								35,450
運搬費								416,054
消耗品								18,566
製本								4,000
水刷								2,360
賃借料								71,003
諸謝金								420,061
委託料								119,750
雑費								126,567
管理費	0	0	0	0	0	1,343,548	0	1,343,548
経常増減の部	0	3,694,533	1,443,471	2,188,657	62,405	1,343,548	0	18,493,792
評価損益等調整前当期経常増減額	0	353,047	763,129	△407,677	△2,405	1,418,409	0	974,889
評価損益等調整額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	353,047	763,129	△407,677	△2,405	1,418,409	0	974,889

(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	事業所等相談了トバイ入事業	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
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
① 他会計からの繰入額	( 325,024)	0)	0)	0)	0)	0)	325,024)	0)	0)
他会計からの繰入額	325,024						325,024		
経常外収益計	325,024	0	0	0	0	0	325,024	0	0
(2) 経常外費用									
① 他会計への繰出額	( 0)	0)	0)	0)	0)	0)	0)	0)	0)
他会計への繰出額	0								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	325,024	0	0	0	0	0	325,024	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△471,543	△49,788	1,231,291	△82,559	0	0	△1,350,194	△113,923	△106,370
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△471,543	△49,788	1,231,291	△82,559	0	0	△1,350,194	△113,923	△106,370
一般正味財産期首残高	△417,893	△140,094	4,413,981	228,457	0	0	△4,876,917	261,532	△165,772
一般正味財産期末残高	△889,436	△189,882	5,645,272	145,898	0	0	△6,227,111	147,609	△272,142
II 指定正味財産増減の部									
① 受取寄付金	( 4,000)	0)	4,000)	0)	0)	0)	0)	0)	0)
受取寄付金	4,000		4,000						
当期指定正味財産増減額	4,000	0	4,000	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	5,319,812	0	5,319,812	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	4,430,376	△189,882	10,965,084	145,898	0	0	△6,227,111	147,609	△272,142

(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	その他立報委員会	法人会計	内部取引消去	総合計
I 経常外増減の部	(1) 経常外からの繰入額	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	325,024
	① 他会計からの繰入額	0	0	0	0	0	0	0	325,024
	他会計からの繰入額	( ) ( )	325,024	325,024	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	325,024
	(2) 経常外収益計	0	325,024	325,024	0	0	0	0	325,024
	経常外費用計	0	△325,024	△325,024	0	0	0	0	0
	① 他会計への繰出額	0	28,023	438,105	△407,677	△2,405	0	1,418,409	0
	他会計への繰出額	0	98,400	98,400	0	0	0	0	974,889
	経常外増減額	0	△70,377	339,705	△407,677	△2,405	0	1,418,409	98,400
	当期経常外増減額	△124,871	△1,065,625	△791,729	△459,993	186,097	0	6,402,765	876,489
	一般正味財産増減額	△124,871	△1,136,002	△452,024	△867,670	183,692	0	7,821,174	4,919,247
II 指定正味財産増減の部	① 受取寄付金	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	4,000
	受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	4,000
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	4,000
	指定正味財産首残高	0	0	0	0	0	1,732,822	0	7,048,634
	指定正味財産末残高	△124,871	△1,136,002	△452,024	△867,670	183,692	1,732,822	0	7,052,634
	指定正味財産増減の部	△124,871	△1,136,002	△452,024	△867,670	183,692	9,553,996	0	12,848,370
	① 受取寄付金	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	( ) ( )	4,000
	受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	4,000
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	4,000
	指定正味財産首残高	0	0	0	0	0	1,732,822	0	7,048,634
指定正味財産末残高	△124,871	△1,136,002	△452,024	△867,670	183,692	1,732,822	0	7,052,634	
III 正味財産末残高							9,553,996	0	12,848,370



# 財 産 目 録

2023 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
<b>I 資 産 の 部</b>				
<b>1 流 動 資 産</b>				
現金・預金				52,754
現普通預金	滋賀銀行野洲支店 普通預金		運転資金	5,890,193
	郵貯銀行		運転資金	-
未収金				1,199,118
	滋賀県		アドバイス事業委託料	1,401
	〃		包括的サポート事業業務委託料	480,737
	草津市他		高齢者虐待対応支援ネット出張費	112,380
	ばあとなあ会員		名簿登録料	10,000
	滋賀県老人福祉施設協議会他		しがけあフェスタデジタル	80,000
			アトラクション協力金	
	大津市他		第三者評価評価料	514,600
前払費用	滋賀ビジネスマシン(株)		ネットワークセキュリティシステム 使用料 (R5年4月～R8年10月分)	258,573
<b>流動資産合計</b>				<b>7,400,638</b>
<b>2 固 定 資 産</b>				
<b>(1) 特 定 資 産</b>				
特定資産				7,052,634
成年後見整備基金	滋賀銀行野洲支店 普通預金		成年後見整備に使用	5,319,812
事務所整備基金	滋賀銀行野洲支店 普通預金		事務所整備に使用	1,732,822
<b>特定資産合計</b>				<b>7,052,634</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>7,052,634</b>
<b>資産合計</b>				<b>14,453,272</b>
<b>II 負 債 の 部</b>				
<b>1 流 動 負 債</b>				
未払金				784,503
	担当者多数		報酬・出張費支払	216,162
	日本郵便		後納郵便代他	183,422
	キャノン		3月分コピー機使用料	5,222
	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		はーとめる印刷代	48,300
	アスクール		プリンターインク・コピー用紙他	48,294
	NTT		3月分電話代	7,532
	ソフトバンク		3月分携帯電話代	33,556
	滋賀県介護福祉士会		3月分印刷機リース代他	60,340
	滋賀ビジネスマシン(株)		パソコンリース代	19,250
	心陽		3月分社労士報酬	5,500
	(株)HP		パソコン修理代	128,594
	三井住友		D-mail代	2,420
	日本社会福祉士会		実習指導者研修受講料	9,000
	研修講師		コピー代	1,100
未払費用	職員		3月分給料・交通費	560,715
預り金				149,284
	職員・講師		源泉所得税等	97,684
	職員		住民税	51,600
仮受金等	彦根市社会福祉協議会		担当講師分謝礼	12,000
未払法人税等				98,400
<b>流動負債合計</b>				<b>1,604,902</b>
<b>負債合計</b>				<b>1,604,902</b>
<b>正味財産</b>				<b>12,848,370</b>

# 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	5,315,812	4,000		5,319,812
事務所整備基金	1,732,822			1,732,822
合計	7,048,634	4,000	0	7,052,634

## 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					
特定資産					
成年後見整備基金	5,319,812		(5,319,812)		
事務所整備基金	1,732,822		(1,732,822)		
合計	7,052,634	0	(7,052,634)	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			1,199,118
前払費用			258,573
合計	0	0	1,457,691

## 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

1 1. 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
事業所等相談アドバイザー事業委託料	滋賀県		631,401	631,401		
包括的サポート事業業務委託料	滋賀県		1,080,737	1,080,737		
合 計		0	1,712,138	1,712,138	0	

1 2. 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

1 3. 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

1 4. 関連当事者との取引の内容 該当なし

1 5. 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	853,794円
リース債務の当期末残高	94,866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	404,250円
リース債務の当期末残高	750,750円