



貸借対照表 (第三者評価委員会)

公益社団法人滋賀県社会福祉士会

2025年3月31日現在

(単位 円)

科	目	金		額
I 資産の部	1流動資産			
	現金	0		
	普通預金	0		
	未収金	814,000		
	前払費用	4,112		
	流動資産合計		818,112	
	2固定資産			
	保証金	0		
	器具備品	0		
	減価償却累計額	0		
固定資産合計		0		
資産合計			818,112	
II 負債の部	1流動負債			
	未払金	58,970		
	内部未払金	545,205		
	未払費用	20,472		
	預り金	4,094		
	未払法人税等	185,100		
	流動負債合計		813,841	
	2固定負債			
固定負債合計		0		
負債合計			813,841	
III 正味財産の部	正味財産			4,271
	(内 正味財産増加額)			337,091
	負債及び正味財産合計			818,112

# 損益計算書

(第三者評価委員会)

自2024年 4月 1日  
至2025年 3月31日

単位 円

## I 営業収益

正会員会費収入	0	
事業収入	2,357,000	
県補助金・市委託料	<u>0</u>	2,357,000

## II 事業費

給料手当	258,109	
福利厚生費	15,509	
旅費交通費	85,322	
消耗品費	51,937	
光熱水料費	24,557	
通信運搬費	98,050	
印刷製本費	0	
賃借料	105,165	
保険料	6,000	
諸謝金	786,580	
保守料	12,915	
減価償却費	0	
支払負担金	0	
雑費	<u>14,222</u>	1,458,366

営業利益 898,634

## III 営業外収益

雑収益	<u>0</u>	0
-----	----------	---

## III 営業外費用

雑損失	<u>0</u>	0
-----	----------	---

経常利益 898,634

他会計振替額  $\Delta$ 376,443

税引前当期純利益 522,191

法人税、住民税及び事業税 185,100

当期純利益 337,091

# 貸借対照表

2025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 普 通 預 金	36,999	8,028	28,971
未 前 払 費 用	13,307,982	10,467,953	2,840,029
収 入 金	1,690,678	1,643,474	47,204
流 動 資 産 合 計	114,253	186,413	△72,160
2 固 定 資 産	15,149,912	12,305,868	2,844,044
(1) 特 定 資 産			
成 年 後 見 整 備 基 金	5,319,812	5,319,812	
特 事 務 所 整 備 基 金	1,732,822	1,732,822	
特 固 定 資 産 合 計	7,052,634	7,052,634	0
固 定 資 産 合 計	7,052,634	7,052,634	0
資 産 合 計	22,202,546	19,358,502	2,844,044
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 費 用	1,230,358	1,441,434	△211,076
未 預 戻 受 金 等	545,290	360,750	184,540
未 払 法 人 税	53,917	71,062	△17,145
流 動 負 債 合 計	185,100	170,200	△14,900
負 債 合 計	2,014,665	2,048,446	△33,781
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	7,052,634	0
2 一 般 正 味 財 産	13,135,247	10,257,422	2,877,825
正 味 財 産 合 計	20,187,881	17,310,056	2,877,825
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	22,202,546	19,358,502	2,844,044

# 正味財産増減計算書

2024年 4月 1日から 2025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			
正社員会費収入	6,325,000	5,930,000	395,000
事業収益	7,243,813	5,858,380	1,385,433
日本社会福祉会受取収益	1,748,200	1,293,600	454,600
滋賀県受託収益	3,242,265	3,056,123	186,142
受取負担金	5,421,370	5,116,790	304,580
雑受取利益	404,963	528,014	△123,051
受取利息	12,241	159	12,082
経常収益計	24,397,852	21,783,066	2,614,786
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	6,608,272	5,279,665	1,328,607
福利厚生費	284,900	30,057	254,843
旅費	892,484	770,885	121,599
通信費	1,604,638	1,523,356	81,282
消耗品費	986,398	938,421	47,977
印刷製本費	201,390	246,164	△44,774
光熱水料	81,943	76,595	5,348
賃借料	1,851,645	2,082,470	△230,825
保険料	80,720	6,720	74,000
諸謝金	4,759,555	3,994,932	764,623
支払負担金	429,900	22,500	407,400
支払助成金	518,250	403,269	114,981
支払委託費	10,000		10,000
委託守料	833,500	157,300	676,200
雑費	118,440		118,440
事業費計	134,422	138,612	△4,190
② 管理費	19,396,457	15,670,946	3,725,511
給料手当	110,703	72,451	38,252
福利厚生費	12,980	61	12,919
旅費	73,795	44,420	29,375
通信費	330,170	442,572	△112,402
消耗品費	54,422	15,005	39,417
印刷製本費	42,900	1,500	41,400
光熱水料	3,326	2,532	794
賃借料	190,059	66,850	123,209
保険料	5,200	83,500	△78,300
諸謝金	556,285	351,101	205,184
支払委託費	121,000	144,333	△23,333
委託守料	8,610		8,610
雑費	429,020	255,909	173,111
管理費計	1,938,470	1,480,234	458,236
経常費用計	21,334,927	17,151,180	4,183,747
評価損益等調整前当期経常増減額	3,062,925	4,631,886	△1,568,961
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,062,925	4,631,886	△1,568,961

(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	3,062,925	4,631,886	△1,568,961
	法人税、住民税及び事業税	185,100	170,200	14,900
	当期一般正味財産増減額	2,877,825	4,461,686	△1,583,861
	一般正味財産期首残高	10,257,422	5,795,736	4,461,686
	一般正味財産期末残高	13,135,247	10,257,422	2,877,825
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	7,052,634	7,052,634	0
	指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	7,052,634	7,052,634	0
III	正 味 財 産 期 末 残 高	20,187,881	17,310,056	2,877,825



(単位：円)

科	目	ヤングケアラー支援事業	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	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		1,050,000		950,000	100,000	2,110,000		6,325,000
	事業収益		4,082,643	2,357,000	1,725,643	463,000			7,243,813
	日本社会福祉士会受取収益		463,000						1,748,200
	滋賀県受託収益	1,300,000			64,120				3,242,265
	雑受取収益		183,197		183,197				5,421,370
	受取利益						211,690		404,963
	経常増減の部	1,300,000	5,842,960	2,357,000	2,922,960	563,000	2,331,173	0	24,397,852
(2)	経常増減の部								
①	経常増減の部								
	事業費用	258,251	425,853	258,109	167,744				6,608,272
	給料	20,145	15,509	15,509					284,900
	福利厚生費	54,540	343,760	85,322	251,558	6,880			892,484
	旅費	138,531	380,800	98,050	258,790	23,960			1,604,638
	通信費	40,320	348,097	51,937	296,160				986,398
	消耗品費	153,560	34,000			34,000			201,390
	印刷費		65,571	24,557	41,014				81,943
	光熱費	115,020	514,724	105,165	409,559				1,851,645
	賃借料		11,000	6,000	5,000				80,720
	保険料								
	謝金	510,528	1,104,507	786,580	317,927				4,759,555
	負担金		339,900		339,900				429,900
	助成金		180,000		180,000				518,250
	寄付金								10,000
	委託費		813,500		434,000	379,500			833,500
	保守費		25,830	12,915	12,915				118,440
	雑費	9,105	37,361	14,222	22,424	715			134,422
	事業費用計	1,300,000	4,640,412	1,458,366	2,736,991	445,055	0	0	19,396,457
②	経常増減の部								
	管理費用								
	給料						110,703		110,703
	福利厚生費						12,980		12,980
	旅費						73,795		73,795
	通信費						330,170		330,170
	消耗品費						54,422		54,422
	印刷費						42,900		42,900
	光熱費						3,326		3,326
	賃借料						190,059		190,059
	保険料						5,200		5,200
	謝金						556,285		556,285
	負担金						121,000		121,000
	助成金						8,610		8,610
	寄付金						429,020		429,020
	委託費						1,938,470		1,938,470
	保守費								
	雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
	管理費用計	0	0	0	0	0	1,938,470	0	1,938,470

(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	事業所等相殺了トバイス事業	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	傍聴体験事業
経常費用計	14,756,045	195,107	5,973,913	520,780	904,168	1,038,097	4,088,276	570,897	164,807
評価損益等計	1,467,674	△95,107	2,146,371	△113,580	0	0	△397,562	△17,641	△54,807
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 経常外増減の部	1,467,674	△95,107	2,146,371	△113,580	0	0	△397,562	△17,641	△54,807
(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
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	376,443	0	0	0	0	0	376,443	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,844,117	△95,107	2,146,371	△113,580	0	0	△21,119	△17,641	△54,807
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	1,844,117	△95,107	2,146,371	△113,580	0	0	△21,119	△17,641	△54,807
一般正味財産期首残高	1,365,894	△250,888	8,568,231	63,753	0	0	△6,801,271	124,651	△338,582
一般正味財産期末残高	3,210,011	△345,995	10,714,602	△49,827	0	0	△6,822,390	107,010	△393,389
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	5,319,812	0	5,319,812	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	8,529,823	△345,995	16,034,414	△49,827	0	0	△6,822,390	107,010	△393,389

(単位：円)

科 目	ヤングケアラー支援事業	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	法人会計	内部取引消去	総合計
経常費用計	1,300,000	4,640,412	1,458,366	2,736,991	445,055	1,938,470	0	21,334,927
評価損益等調整前当期増減額	0	1,202,548	898,634	185,969	117,945	392,703	0	3,062,925
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
2 経常外増減の部		1,202,548	898,634	185,969	117,945	392,703	0	3,062,925
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	Δ376,443	Δ376,443	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	826,105	522,191	185,969	117,945	392,703	0	3,062,925
税引前当期一般正味財産増減額	0	185,100	185,100	0	0	0	0	185,100
法人税、住民税及び心事業税	0	641,005	337,091	185,969	117,945	392,703	0	2,877,825
当期一般正味財産増減額	0	Δ641,885	Δ332,820	Δ614,210	305,195	9,533,363	0	10,257,422
一般正味財産期首残高	0	Δ830	4,271	Δ428,241	423,140	9,926,066	0	13,135,247
一般正味財産期末残高	0							
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	7,052,634
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	1,732,822	0	7,052,634
III 正味財産期末残高	0	Δ830	4,271	Δ428,241	423,140	11,658,888	0	20,187,881

# 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				
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	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	1,690,678		1,690,678
前払費用	114,253		114,253
合計	1,804,931	0	1,804,931

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
事業所等相談トビイロ事業委託料	滋賀県		904,168	904,168		
包括的サポート事業業務委託料	滋賀県		1,038,097	1,038,097		
ヤングケアラー支援事業委託料	滋賀県		1,300,000	1,300,000		
合 計		0	3,242,265	3,242,265	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

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。

費用計上しています。

取得価額 1,155,000円

既払リース料 866,250円

リース債務の当期末残高 288,750円

2023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 884,400円

既払リース料 250,580円

リース債務の当期末残高 633,820円

# 財 産 目 録

2025 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	手許現金			36,999
現普通預金	滋賀銀行野洲支店 普通預金		運転資金	13,307,982
	郵貯銀行		運転資金	-
未収金				1,690,678
	滋賀県		相談アドバイス事業業務委託料	242,568
	〃		包括的サポート事業業務委託料	45,697
	(公社)日本社会福祉士会		活動助成金	463,000
	大津市他		第三者評価委託料	814,000
	草津市他		高齢者虐待対応支援ネット出張費	42,160
	医療ソーシャルワーカー協会		2024年度MSW発送料	19,590
	甲賀・湖南・湖東・大津ブロック		ブロック活動費返還分	25,813
	甲賀・湖南・湖東北・大津ブロック		ばあとなあ助成金返還分	21,750
	会員		ばあとなあ名簿登録料	10,000
	日本福祉大学		チラシ封入代	6,100
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 (R7年4月～R8年10月分)	114,253
<b>流動資産合計</b>				<b>15,149,912</b>
<b>2 固 定 資 産</b>				
(1)特定資産	成年後見整備基金		成年後見整備に使用	5,319,812
特定資産	事務所整備基金		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>22,202,546</b>
<b>II 負 債 の 部</b>				
<b>1 流 動 負 債</b>				
未払金				1,230,358
	担当者多数		出張費報酬支払他	499,143
	滋賀県聴覚障害者福祉協会		業務委託料・旅費	483,500
	日本郵便		後納郵便代他	77,455
	キャノン		3月分コピー機使用料	4,433
	シャープファイナンス		3月分コピー機リース代	14,740
	社会福祉法人いしづみ会		はーとめる印刷代	34,000
	アスクル		コピー用紙他	32,074
	NTT・ソフトバンク他		3月分電話代他	30,012
	膳所公民館		セミナー会場使用料	8,540
	日本年金機構		3月分社会保険料	21,711
	社会保険労務士法人心陽		3月分顧問報酬	5,500
	ミツビシHBL		ノートパソコンリース料	19,250
未払費用	職員		3月分給料・交通費	545,290
預り金				53,917
	職員・講師		源泉所得税等	52,117
	職員		住民税	1,800
未払法人税等				185,100
<b>流動負債合計</b>				<b>2,014,665</b>
<b>負債合計</b>				<b>2,014,665</b>
<b>正味財産</b>				<b>20,187,881</b>