



# 貸 借 対 照 表

平成 26 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	1,165	107,500	Δ106,335
普 通 預 金	275,608	4,136,361	Δ3,860,753
未 収 金	1,584,817		1,584,817
仮 払 金	3,000		3,000
前 払 費 用	65,700	2,450	63,250
流 動 資 産 合 計	1,930,290	4,246,311	Δ2,316,021
2 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
特 定 資 産 基 金	3,792,741		3,792,741
特 定 資 産 合 計	3,792,741	0	3,792,741
(2) そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	756,924	1,041,474	Δ284,550
減 価 償 却 累 計 額	Δ672,020	Δ843,626	171,606
保 証 金	200,000	200,000	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	284,904	397,848	Δ112,944
固 定 資 産 合 計	4,077,645	397,848	3,679,797
資 産 合 計	6,007,935	4,644,159	1,363,776
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	1,443,811	290,380	1,153,431
預 り 金	92,672	28,786	63,886
未 払 費 用	216,845	164,848	51,997
未 払 法 人 税 等	72,200	72,200	0
流 動 負 債 合 計	1,825,528	556,214	1,269,314
負 債 合 計	1,825,528	556,214	1,269,314
III 正 味 財 産 の 部			
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額 )	( 3,792,741)	( 0)	( 3,792,741)
1 指 定 正 味 財 産			
負 担 金 1	2,912,615		2,912,615
寄 付 金	879,500		879,500
特 定 資 産 受 取 利 息	626		626
指 定 正 味 財 産 合 計	3,792,741	0	3,792,741
2 一 般 正 味 財 産	389,666	4,087,945	Δ3,698,279
正 味 財 産 合 計	4,182,407	4,087,945	94,462
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	6,007,935	4,644,159	1,363,776

# 正味財産増減計算書

平成 25 年 4 月 1 日から 平成 26 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			
① 受取会費	( 3,992,000)	( 0)	( 3,992,000)
正会員会費収入	3,992,000		3,992,000
② 事業収益	( 2,878,112)	( 0)	( 2,878,112)
事業収益	2,878,112		2,878,112
③ 受取補助金等	( 1,831,365)	( 0)	( 1,831,365)
日本社会福祉士会受取収益	427,365		427,365
県補助金収入	1,404,000		1,404,000
④ 受取寄付金	( 20,000)	( 0)	( 20,000)
受取寄付金	20,000		20,000
⑤ 雑収益	( 220,497)	( 0)	( 220,497)
雑収入	219,969		219,969
受取利息	528		528
⑥ 他会計からの繰入額	( 1,303,500)	( 0)	( 1,303,500)
他会計からの繰入額	1,303,500		1,303,500
経常収益計	10,245,474	0	10,245,474
(2) 経常費用			
① 事業経費	( 9,621,351)	( 0)	( 9,621,351)
事業経費	2,229,065		2,229,065
給料手当	663,622		663,622
旅費交通費	891,292		891,292
通運搬却費	78,857		78,857
減価償却費	719,437		719,437
消耗品費	169,000		169,000
印刷製本費	116,761		116,761
光熱水料費	1,665,262		1,665,262
賃貸借料金	2,242,832		2,242,832
諸謝金	155,188		155,188
支払負担金	210,000		210,000
支払助成金	300,000		300,000
委託料	180,035		180,035
雑費			
事業費計	9,621,351	0	9,621,351
② 他会計への繰出額	( 1,303,500)	( 0)	( 1,303,500)
他会計への繰出額	1,303,500		1,303,500
経常費用計	10,924,851	0	10,924,851
評価損益等調整前当期経常増減額	△679,377	0	△679,377
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△679,377	0	△679,377
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 他会計からの繰入額	( 1,600,000)	( 0)	( 1,600,000)
他会計からの繰入額	1,600,000		1,600,000
経常外収益計	1,600,000	0	1,600,000
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	( 34,087)	( 0)	( 34,087)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
固 定 資 産 廃 棄 損	34,087		34,087
② 他 会 計 へ の 繰 出 額	( 1,600,000)	( 0)	( 1,600,000)
他 会 計 へ の 繰 出 額	1,600,000		1,600,000
経 常 外 費 用 計	1,634,087	0	1,634,087
当 期 経 常 外 増 減 額	Δ34,087	0	Δ34,087
他 会 計 振 替 額	Δ2,912,615	0	Δ2,912,615
税引前当期一般正味財産増減額	Δ3,626,079	0	Δ3,626,079
法人税、住民税及び事業税	72,200	0	72,200
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	Δ3,698,279	0	Δ3,698,279
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	4,087,945	0	4,087,945
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	389,666	0	389,666
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 受 取 負 担 金	( 2,912,615)	( 0)	( 2,912,615)
受 取 負 担 金	2,912,615		2,912,615
② 受 取 寄 付 金	( 879,500)	( 0)	( 879,500)
受 取 寄 付 金	879,500		879,500
③ 特 定 資 産 運 用 益	( 626)	( 0)	( 626)
特 定 資 産 受 取 利 息	626		626
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	3,792,741	0	3,792,741
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	3,792,741	0	3,792,741
III 正 味 財 産 期 末 残 高	4,182,407	0	4,182,407

# 正味財産増減計算書内訳表

平成 25 年 4 月 1 日から 平成 26 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	実習指導者養成研修事業
I 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 受取会費	( 1,996,578)	( 125,095)	( 50,553)	( 662,672)	( 279,440)	( 878,240)	( 0)
正会員会費収入	1,996,578	125,095	50,553	662,672	279,440	878,240	
② 事業収益	( 1,938,152)	( 0)	( 0)	( 477,500)	( 0)	( 1,015,752)	( 444,900)
事業収益	1,938,152			477,500		1,015,752	444,900
③ 受取補助金等	( 1,831,365)	( 0)	( 427,365)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
日本社会福祉士会受取収益	427,365		427,365				
県補助金収入	1,404,000						
④ 受取寄付金	( 20,000)	( 0)	( 20,000)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
受取寄付金	20,000		20,000				
⑤ 雑収益	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
雑収入							
受取利息							
⑥ 他会計からの繰入額	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
他会計からの繰入額							
経常収益計	5,786,095	125,095	497,918	1,140,172	279,440	1,893,992	444,900
(2) 経常費用							
① 事業経費	( 6,823,070)	( 125,095)	( 1,125,884)	( 1,056,800)	( 59,508)	( 2,147,793)	( 903,412)
給料	1,884,402	59,887	538,988	384,869		260,545	345,993
旅費	349,742	6,102	54,918	27,490	25,000	131,522	24,890
通減価	510,108	16,023	144,214	63,203		162,985	36,057
消耗品	616,944	6,105	54,945	274,842		55,200	185,660
印刷製本	99,000						37,680
光熱水料	81,731					81,731	12,000
賃貸借料	1,206,176	23,822	214,405	166,663	13,748	294,075	254,012
諸謝金	1,908,682	11,978	107,807	128,078	19,500	899,850	189,070
支払負担金	44,200					44,200	
支払助成金							
委託料							
雑費	66,885	1,178	10,607	11,655	1,260	32,025	3,710
事業費計	6,823,070	125,095	1,125,884	1,056,800	59,508	2,147,793	903,412
② 他会計への繰出額	( 3,500)	( 0)	( 3,500)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
他会計への繰出額	3,500		3,500				
経常費用計	6,826,570	125,095	1,129,384	1,056,800	59,508	2,147,793	903,412
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,040,475	0	△631,466	83,372	219,932	△253,801	△458,512
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△1,040,475	0	△631,466	83,372	219,932	△253,801	△458,512

(単位：円)

科 目	福祉介護なんでも相談事業	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	総合計
I 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 受取会費	( 578)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	1,995,422	3,992,000
正会員会費収入	578					1,995,422	3,992,000
② 事業収益	( 0)	939,960	550,000	389,960	( 0)	( 0)	2,878,112
事業収入		939,960	550,000	389,960			2,878,112
③ 受取補助金等	( 1,404,000)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	1,831,365
日本社会福祉士会受取収益							427,365
県補助金収入	1,404,000						1,404,000
④ 受取寄付金	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	20,000
受取寄付金							20,000
⑤ 雑収益	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	220,497	220,497
雑収入						219,969	219,969
受取利息						528	528
⑥ 他会計からの繰入額	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	1,303,500	1,303,500
他会計からの繰入額						1,303,500	1,303,500
経常収益計	1,404,578	939,960	550,000	389,960	0	3,519,419	10,245,474
(2) 経常費用							
① 事業経費	( 1,404,578)	( 2,385,445)	( 983,746)	( 1,031,699)	( 370,000)	( 412,836)	( 9,621,351)
給料手当	294,120	309,430	252,285	57,145		35,233	2,229,065
旅費交通費	79,820	206,070	81,464	124,606		107,810	663,622
通信搬却	87,626	309,716	121,417	188,299		71,468	891,292
減価		19,714	11,828	7,886		3,943	78,857
消耗品	57,712	83,036	33,223	49,813		19,457	719,437
印刷製本	87,000	70,000			70,000		169,000
光熱水料		29,193	18,731	10,462		5,837	116,761
賃貸借料	239,451	392,744	193,188	199,556		66,342	1,665,262
諸謝金	552,399	332,434	271,610	60,824		1,716	2,242,832
支払負担金		110,988		110,988			155,188
支払助成金		210,000		210,000			210,000
委託料		300,000			300,000		300,000
雑費	6,450	12,120		12,120		101,030	180,035
事業費計	1,404,578	2,385,445	983,746	1,031,699	370,000	412,836	9,621,351
② 他会計への繰出額	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	1,300,000	1,303,500
他会計への繰出額						1,300,000	1,303,500
経常費用計	1,404,578	2,385,445	983,746	1,031,699	370,000	1,712,836	10,924,851
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△1,445,485	△433,746	△641,739	△370,000	1,806,583	△679,377
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	△1,445,485	△433,746	△641,739	△370,000	1,806,583	△679,377

(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	実習指導者養成研修事業
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
① 他会計からの繰入額	( 450,000)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 50,000)	( 400,000)
他会計からの繰入額	450,000					50,000	400,000
経常外収益計	450,000	0	0	0	0	50,000	400,000
(2) 経常外費用							
① 固定資産売却損	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
固定資産廃棄損							
② 他会計への繰出額	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
他会計への繰出額							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	450,000	0	0	0	0	50,000	400,000
他会計振替額	Δ1,627,410	0	Δ1,627,410	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	Δ2,217,885	0	Δ2,258,876	83,372	219,932	Δ203,801	Δ58,512
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	Δ2,217,885	0	Δ2,258,876	83,372	219,932	Δ203,801	Δ58,512
一般正味財産期首残高	1,765,904	0	1,627,410	0	0	138,494	0
一般正味財産期末残高	Δ451,981	0	Δ631,466	83,372	219,932	Δ65,307	Δ58,512
II 指定正味財産増減の部							
① 受取負担金	( 1,627,410)	( 0)	( 1,627,410)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
受取負担金	1,627,410		1,627,410				
② 受取寄付金	( 809,500)	( 0)	( 809,500)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
受取寄付金	809,500		809,500				
③ 特定資産運用利益	( 370)	( 0)	( 370)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
特定資産受取利息	370		370				
当期指定正味財産増減額	2,437,280	0	2,437,280	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	2,437,280	0	2,437,280	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,985,299	0	1,805,814	83,372	219,932	Δ65,307	Δ58,512

(単位：円)

科 目	福祉介護なんでも相談事業	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	総合計
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
① 他会計からの繰入額	( 0)	( 1,150,000)	( 300,000)	( 550,000)	( 300,000)	( 0)	( 1,600,000)
他会計からの繰入額		1,150,000	300,000	550,000	300,000		1,600,000
経常外収益計	0	1,150,000	300,000	550,000	300,000	0	1,600,000
(2) 経常外費用							
① 固定資産売却損	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 34,087)	( 34,087)
固定資産廃棄損						34,087	34,087
② 他会計への繰出額	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 1,600,000)	( 1,600,000)
他会計への繰出額						1,600,000	1,600,000
経常外費用計	0	0	0	0	0	1,634,087	1,634,087
当期経常外増減額	0	1,150,000	300,000	550,000	300,000	△1,634,087	△34,087
他会計振替額	0	0	0	0	0	△1,285,205	△2,912,615
税引前当期一般正味財産増減額	0	△295,485	△133,746	△91,739	△70,000	△1,112,709	△3,626,079
法人税、住民税及び事業税	0	72,200	72,200	0	0	0	72,200
当期一般正味財産増減額	0	△367,685	△205,946	△91,739	△70,000	△1,112,709	△3,698,279
一般正味財産期首残高	0	46,516	28,709	17,807	0	2,275,525	4,087,945
一般正味財産期末残高	0	△321,169	△177,237	△73,932	△70,000	1,162,816	389,666
II 指定正味財産増減の部							
① 受取負担金	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 1,285,205)	( 2,912,615)
受取負担金						1,285,205	2,912,615
② 受取寄付金	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 70,000)	( 879,500)
受取寄付金						70,000	879,500
③ 特定資産運用益	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)	( 256)	( 626)
特定資産受取利息						256	626
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	1,355,461	3,792,741
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	1,355,461	3,792,741
III 正味財産期末残高	0	△321,169	△177,237	△73,932	△70,000	2,518,277	4,182,407



# 財 産 目 録

平成 26 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				1,930,290
現金・預金				
現金				1,165
普通預金	滋賀銀行 野洲支店 普通		運転資金	275,608
未収金	滋賀県		福祉人材確保緊急支援事業費補助金	1,404,000
	米原市他		高齢者虐待対応支援ネット	148,192
	京都社会福祉士会		H25年近畿ブロック分科会経費受入	17,625
	彦根市社会福祉士協議会		高齢者障がい者なんでも相談会旅費等受	15,000
仮払金	甲賀市勤労青少年ホーム		11/24会場使用料二重払い	3,000
前払費用	辻本辰巳		4月分事務所家賃	65,000
	野洲市コミュニティセンター		4/12会場使用料	700
流動資産合計				1,930,290
2 固 定 資 産				4,077,645
(1) 特 定 資 産				
特定資産基金	滋賀銀行野洲支店 普通預金		成年後見整備基金	2,433,780
	一般正味財産からの受入未収入		成年後見整備基金	3,500
	滋賀銀行野洲支店 普通預金		事務所整備基金	55,461
	一般正味財産からの受入未収入		事務所整備基金	1,300,000
特定資産合計				3,792,741
(2) その 他 固 定 資 産				
什器備品	パソコン・プリンター・ビデオプロジェクタ			756,924
減価償却累計額				△672,020
保証金	辻本辰巳		事務所保証金	200,000
その他固定資産合計				284,904
固定資産合計				4,077,645
資産合計				6,007,935

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使 用 目 的 等	金 額
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	61,744
	ヤマト運輸		メール便代等	38,400
	キャノン		3月分コピー機使用料	15,139
	関西電力		3月分電気代	10,246
	ケイオプティコム		3月分使用料	6,510
	アスクル		挨拶状	5,775
	ソフトバンク		3月分電話代	2,348
	滋賀ビジネスマシン		ウィルスソフト代	149
	一般正味財産		事務所整備基金への支払	1,300,000
	一般正味財産		成年後見体制整備基金への支払	3,500
預 り 金	職員・講師		源泉所得税等	92,672
未 払 費 用	職員		3月分給料・交通費	216,845
未 払 法 人 税 等				72,200
流 動 負 債 合 計				1,825,528
負 債 合 計				1,825,528
正 味 財 産				4,182,407

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を採用しています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて、定率法で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理によっています。

2. 基本財産および特定財産の増減額およびその残高

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期末帳簿価額
基本財産	譲渡性預金				0
	基本財産計				0
特定資産	普通預金	0	2,433,780		2,433,780
	普通預金	0	55,461		55,461
	未収金	0	3,500		3,500
	未収金	0	1,300,000		1,300,000
	特定資産計	0	3,792,741		3,792,741

3. 基本財産および特定財産の財源等の内訳

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充 当)	(うち一般正味 財産からの充 当)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
譲渡性預金				
計				
特定資産				
普通預金	2,433,780	2,433,780		
普通預金	55,461	55,461		
未収金	3,500	3,500		
未収金	1,300,000	1,300,000		
計	3,792,741	3,792,741		
合計	3,792,741	3,792,741		

4. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
什器備品	1,041,474	0	284,550	756,924	672,020	84,904
計	1,041,474	0	284,550	756,924	672,020	84,904

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高

(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	貸借対照表中の 記載区分
平成25年度福祉人材確保緊急支援事業費補助金	滋賀県	0	1,404,000	1,404,000	0	
計			1,404,000	1,404,000	0	

# 監査報告書

2014年5月28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 杉本 重剛



監 事 葛城 貞三



私たち監事は、2014年5月23日及び28日に、2013年4月1日から2014年3月31日までの2013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