

決 算 報 告 書

第 11 期

自 2023 年 4 月 1 日

至 2024 年 3 月 31 日

公益社団法人滋賀県社会福祉士会

草津市笠山七丁目 8－1 3 8

貸借対照表

2024 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	8,028	52,754	△44,726
普通預金	10,467,953	5,890,193	4,577,760
未収金	1,643,474	1,199,118	444,356
前払費用	186,413	258,573	△72,160
流動資産合計	12,305,868	7,400,638	4,905,230
2 固 定 資 産			
(1) 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	
特定資産合計	7,052,634	7,052,634	0
固定資産合計	7,052,634	7,052,634	0
資産合計	19,358,502	14,453,272	4,905,230
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	1,441,434	784,503	656,931
未払費用	360,750	560,715	△199,965
預り金	71,062	149,284	△78,222
仮受金等	5,000	12,000	△7,000
未払法人税等	170,200	98,400	71,800
流動負債合計	2,048,446	1,604,902	443,544
負債合計	2,048,446	1,604,902	443,544
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
(内特定資産への充当額)	(7,052,634)	(7,052,634)	(0)
2 一 般 正 味 財 産	10,257,422	5,795,736	4,461,686
正味財産合計	17,310,056	12,848,370	4,461,686
負債及び正味財産合計	19,358,502	14,453,272	4,905,230

正味財産増減計算書

2023 年 4 月 1 日から 2024 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	5,930,000	5,885,000	45,000
事業収益	5,858,380	6,332,958	△474,578
日本社会福祉士会受取収益	1,293,600	1,217,600	76,000
県補助金・市委託料		1,712,138	△1,712,138
滋賀県受託収益	3,056,123		3,056,123
受取負担金	5,116,790	4,230,000	886,790
雑収	528,014	90,840	437,174
受取利息	159	145	14
経常収益計	21,783,066	19,468,681	2,314,385
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	5,279,665	5,657,940	△378,275
福利厚生費	30,057	41,158	△11,101
旅交通費	770,885	968,998	△198,113
通信搬	1,523,356	1,908,644	△385,288
消耗品費	938,421	1,264,329	△325,908
修繕費		128,594	△128,594
印刷製本費	246,164	191,050	55,114
光熱水料	76,595	69,143	7,452
賃借料	2,082,470	2,146,486	△64,016
保険料	6,720	7,280	△560
諸謝金	3,994,932	3,702,009	292,923
支払負担金	22,500	278,424	△255,924
支払助成金	403,269	540,000	△136,731
委託費	157,300		157,300
雑費	138,612	246,189	△107,577
事業費計	15,670,946	17,150,244	△1,479,298
② 管理費			
給料手当	72,451	125,271	△52,820
福利厚生費	61	4,466	△4,405
旅交通費	44,420	35,450	8,970
通信搬	442,572	416,054	26,518
消耗品費	15,005	18,566	△3,561
印刷製本費	1,500	4,000	△2,500
光熱水料	2,532	2,360	172
賃借料	66,850	71,003	△4,153
保険料	83,500		83,500
諸謝金	351,101	420,061	△68,960
支払委託費	144,333	119,750	24,583
雑費	255,909	126,567	129,342
管理費計	1,480,234	1,343,548	136,686
経常費用計	17,151,180	18,493,792	△1,342,612
評価損益等調整前当期経常増減額	4,631,886	974,889	3,656,997
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,631,886	974,889	3,656,997

(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			
① 他 会 計 か ら の 繰 入 額	(0)	(325,024)	(Δ325,024)
他 会 計 か ら の 繰 入 額		325,024	Δ325,024
経 常 外 収 益 計	0	325,024	Δ325,024
(2) 経 常 外 費 用			
① 他 会 計 へ の 繰 出 額	(0)	(325,024)	(Δ325,024)
他 会 計 へ の 繰 出 額		325,024	Δ325,024
経 常 外 費 用 計	0	325,024	Δ325,024
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	4,631,886	974,889	3,656,997
法人税、住民税及び事業税	170,200	98,400	71,800
当期一般正味財産増減額	4,461,686	876,489	3,585,197
一般正味財産期首残高	5,795,736	4,919,247	876,489
一般正味財産期末残高	10,257,422	5,795,736	4,461,686
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 受 取 寄 付 金	(0)	(4,000)	(Δ4,000)
受 取 寄 付 金		4,000	Δ4,000
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	4,000	Δ4,000
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	7,052,634	7,048,634	4,000
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	17,310,056	12,848,370	4,461,686

正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位:円)

[illegible]

(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) 経常収益								
正会員会費収入		569,000			169,000	2,965,000		5,930,000
事業収益		3,830,140	2,110,000		400,000 1,720,140			5,858,380
日本社会福祉士会受取収益								1,293,600
滋賀県受託収益	1,110,912							3,056,123
受取負担金		149,540			149,540			5,116,790
雑受取利益		313,424	600		312,824	214,590		528,014
経常収益計	1,110,912	4,862,104	2,110,600	169,000	2,582,504	3,179,681	0	21,783,066
(2) 経常費用								
① 事業費								
給料手当	162,996	369,588	180,347		189,241			5,279,665
福利厚生費	4,004	8,484	3,995		4,489			30,057
旅交通費	31,710	370,567	66,940		303,667	960		770,885
通搬費	58,367	370,629	159,197		199,115	12,317		1,523,356
消耗品費	45,611	362,803	37,859		324,944			938,421
印刷製本費	51,480	58,200	24,200			34,000		246,164
光熱費		51,037	19,149		31,888			76,595
賃借料	167,399	544,073	105,595		438,478			2,082,470
保険料						6,720		
諸謝金	425,995	1,273,657	742,670		530,987			3,994,932
支払負担金		22,500			22,500			22,500
支払助成金		90,000			90,000			403,269
委託費	157,300							157,300
雑費	6,060	45,079	17,303	220	27,556			138,612
事業費計	1,110,912	3,566,617	1,356,255	47,497	2,162,865	0	0	15,670,946
② 管理費								
給料手当						72,451		72,451
福利厚生費						61		61
旅交通費						44,420		44,420
通搬費						442,572		442,572
消耗品費						15,005		15,005
印刷製本費						1,500		1,500
光熱費						2,532		2,532
賃借料						66,850		66,850
賃借料						83,500		83,500
保険料						351,101		351,101
諸謝金						144,333		144,333
委託費						255,909		255,909
雑費								
管理費計	0	0	0	0	0	1,480,234	0	1,480,234

(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	事業所等相談アトバイス事業	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	傍聴体職事業
③	他会計繰入繰出額	($\Delta 479,298$)	0	0	0	0	0	($\Delta 479,298$)	($\Delta 479,298$)	0
	他会計繰入繰出額	$\Delta 479,298$						$\Delta 479,298$		
	経常費用計	11,625,031	182,006	3,429,891	597,645	679,889	1,265,322	3,724,876	468,050	166,440
	評価損益等計	2,116,250	$\Delta 61,006$	2,922,959	$\Delta 82,145$	0	0	$\Delta 574,160$	$\Delta 22,958$	$\Delta 66,440$
	当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2 経常外増減の部	2,116,250	$\Delta 61,006$	2,922,959	$\Delta 82,145$	0	0	$\Delta 574,160$	$\Delta 22,958$	$\Delta 66,440$
	(1) 経常外収益									
	経常外収益計	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
	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	2,116,250	$\Delta 61,006$	2,922,959	$\Delta 82,145$	0	0	$\Delta 574,160$	$\Delta 22,958$	$\Delta 66,440$
	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	2,116,250	$\Delta 61,006$	2,922,959	$\Delta 82,145$	0	0	$\Delta 574,160$	$\Delta 22,958$	$\Delta 66,440$
	一般正味財産期首残高	$\Delta 750,356$	$\Delta 189,882$	5,645,272	145,898	0	0	$\Delta 6,227,111$	147,609	$\Delta 272,142$
	一般正味財産期末残高	1,365,894	$\Delta 250,888$	8,568,231	63,753	0	0	$\Delta 6,801,271$	124,651	$\Delta 338,582$
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	6,685,706	$\Delta 250,888$	13,888,043	63,753	0	0	$\Delta 6,801,271$	124,651	$\Delta 338,582$

(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
③ 他会計繰入繰出額	(0)	(479,298)	(313,119)	(166,179)	(0)	(0)	(0)	(0)
他会計繰入繰出額		479,298	313,119	166,179				
経常費用計	1,110,912	4,045,915	1,669,374	2,329,044	47,497	1,480,234	0	17,151,180
評価損益等調整前当期経常増減額	0	816,189	441,226	253,460	121,503	1,699,447	0	4,631,886
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	816,189	441,226	253,460	121,503	1,699,447	0	4,631,886
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
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	816,189	441,226	253,460	121,503	1,699,447	0	4,631,886
法人税、住民税及び事業税	0	170,200	170,200	0	0	0	0	170,200
当期一般正味財産増減額	0	645,989	271,026	253,460	121,503	1,699,447	0	4,461,686
一般正味財産期首残高	0	△1,287,824	△603,846	△867,670	183,692	7,833,916	0	5,795,736
一般正味財産期末残高	0	△641,835	△332,820	△614,210	305,195	9,533,363	0	10,257,422
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	△641,835	△332,820	△614,210	305,195	11,266,185	0	17,310,056

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	5,319,812			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					
他 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			1,643,474
前 払 費 用			186,413
合 計	0	0	1,829,887

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
事業所等相談アドバイザー事業委託料	滋賀県		679,889	679,889		
包括的サポート事業業務委託料	滋賀県		1,265,322	1,265,322		
ヤングケアラー支援事業委託料	滋賀県		1,110,912	1,110,912		
合 計		0	3,056,123	3,056,123	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 635,250円

リース債務の当期末残高 519,750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 73,700円

リース債務の当期末残高 810,700円

財 産 目 録

2024 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	滋賀銀行野洲支店 普通預金		運転資金	8,028
現金	郵貯銀行		運転資金	10,452,953
普通預金				15,000
未 収 金				1,643,474
	滋賀県		アドバイス事業委託料	79,889
	〃		包括的サポート事業委託料	605,322
	〃		ヤングケアラー支援研修事業委託料	438,912
	湖南市		第三者評価委託料	198,000
	草津市他		高齢者虐待対応支援ネット出張費	127,240
	医療ソーシャルワーカー協会		2023年度MSW発送料	41,940
	湖北・湖南・湖東ブロック		ブロック活動費返還分	131,910
	大津ブロック		ばあとなあ助成金返還分	2,761
	会員		ばあとなあ名簿登録料	10,000
	スーパービジョン		手数料	7,500
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 (R 5 年 4 月～R 8 年 1 0 月分)	186,413
流 動 資 産 合 計				12,305,868
2 固 定 資 産				
(1) 特 定 資 産				
特 定 資 産	成年後見整備基金		成年後見整備に使用	5,319,812
	事務所整備基金		事務所整備に使用	1,732,822
特 定 資 産 合 計				7,052,634
固 定 資 産 合 計				7,052,634
資 産 合 計				19,358,502
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
未 払 金				1,441,434
	担当者多数		出張費報酬支払他	935,178
	日本郵便		後納郵便代他	143,393
	キャノン		3月分コピー機使用料	12,081
	ミツイスミトモFL		3月分コピー機リース代	14,740
	社会福祉法人いしづみ会		はーとめーる印刷代	34,000
	アスクル		コピー用紙他	87,196
	NTT		3月分電話代	7,056
	ソフトバンク		3月分携帯電話代	14,972
	滋賀県介護福祉士会		3月分印刷機リース代他	43,785
	滋賀ビジネスマシン(株)		セキュリティエッセンシャル代	16,500
	企業組合ねっこの輪		ハンドブック印刷代	100,000
	社会保険労務士法人心陽		3月分顧問報酬	5,500
	菩提寺くじらこども園他		給食代	1,650
	㈱NIコンサルティング		NIcollabo360使用料	6,133
	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	360,750
預 り 金				71,062
	職員・講師		源泉所得税等	62,662
	職員		住民税	8,400
仮 受 金 等	会員		本部会費	5,000
未 払 法 人 税				170,200
流 動 負 債 合 計				2,048,446
負 債 合 計				2,048,446
正 味 財 産				17,310,056