

貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当年度
I 資 産 の 部	
1 流 動 資 産	
現 金 預 金	3,230,167
現 金	11,142
普 通 預 金	2,232,078
通 常 貯 金	550,728
郵 便 振 替	436,219
前 払 費 用	315,000
流 動 資 産 合 計	3,545,167
2 固 定 資 産	
(1) 基 本 財 産	
定 期 預 金	5,000,000
基 本 財 産 合 計	5,000,000
(2) そ の 他 固 定 資 産	
什 器 備 品	57,094
ソ フ ト ウ ェ ア	112,562
敷	1,250,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計	1,419,656
固 定 資 産 合 計	6,419,656
資 産 合 計	9,964,823
II 負 債 の 部	
1 流 動 負 債	
未 払 金	2,073,005
未 払 法 人 税 等	10,000
未 払 消 費 税 等	106,500
前 受 金	271,000
預 り 金	272,959
流 動 負 債 合 計	2,733,464
2 固 定 負 債	
固 定 負 債 合 計	0
負 債 合 計	2,733,464
III 正 味 財 産 の 部	
1 指 定 正 味 財 産	
寄 付 金	5,000,000
指 定 正 味 財 産 合 計	5,000,000
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)
2 一 般 正 味 財 産	2,231,359
(うち基本財産への充当額)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)
正 味 財 産 合 計	7,231,359
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	9,964,823

正味財産増減計算書内訳表

平成24年10月 1日 から
平成25年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
経 常 収 益			
基本財産運用益	630		630
基本財産受取利息	630		630
受取入金会金	1,000	1,000	2,000
受取入金会金費	1,000	1,000	2,000
受取会費	1,380,000	1,380,000	2,760,000
正会員受取会費	1,377,500	1,377,500	2,755,000
賛助会員受取会費	2,500	2,500	5,000
事業収益	11,175,567	0	11,175,567
研修会事業収益	515,000		515,000
地域部会事業収益	64,500		64,500
資格取得関連事業収益	1,502,000		1,502,000
実習指導者講習会事業収益	1,545,000		1,545,000
受験対策事業収益	452,100		452,100
第三者評価事業収益	1,323,000		1,323,000
委託事業収益	2,737,967		2,737,967
受託事業収益	2,777,000		2,777,000
キャリアアップ°支援研修	259,000		259,000
受取補助金等	5,688,479	0	5,688,479
受取地方公共団体補助金	5,688,479		5,688,479
受取寄付金	0	145,000	145,000
受取寄付金		145,000	145,000
雑収	3,642,127	46,011	3,688,138
受取利息	0	508	508
雑収	3,642,127	45,503	3,687,630
経常収益計	21,887,803	1,572,011	23,459,814
経 常 費 用			
事業費	20,790,835	0	20,790,835
臨時雇賃金	2,878,888		2,878,888
会議費	206,027		206,027
旅費交通費	1,595,689		1,595,689
通信運搬費	742,212		742,212
減価償却費	31,500		31,500
消耗什器備品費	202,774		202,774
消耗品費	422,696		422,696
印刷製本費	1,452,626		1,452,626
図書教材費	1,278,712		1,278,712
光熱水料費	108,892		108,892
賃借料	2,242,458		2,242,458
諸謝金	7,739,309		7,739,309
渉外費	1,775,587		1,775,587
支払負担金	85,000		85,000
支払手数料	15,315		15,315
雑費	13,150		13,150

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管 理 費	0	1,518,732	1,518,732
臨 時 雇 賃 金		269,250	269,250
福 利 厚 生 費		15,530	15,530
会 議 費		1,780	1,780
旅 費 交 通 費		147,591	147,591
通 信 運 搬 費		13,062	13,062
減 価 償 却 費		61,425	61,425
印 刷 製 本 費		7,251	7,251
光 熱 水 料 費		19,215	19,215
賃 借 料		294,365	294,365
諸 謝 金		561,243	561,243
租 税 公 課		120,600	120,600
支 払 手 数 料		7,420	7,420
経 常 費 用 計	20,790,835	1,518,732	22,309,567
当 期 経 常 増 減 額	1,096,968	53,279	1,150,247
2. 経常外増減の部			
経 常 外 収 益			0
経 常 外 収 益 計	0	0	0
経 常 外 費 用			0
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,096,968	53,279	1,150,247
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高			1,081,112
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高			2,231,359
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等			0
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金			0
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額			
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 1,404,479		△ 1,404,479
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 1,404,479	0	△ 1,404,479
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高			6,404,479
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高			5,000,000
III 正味財産期末残高			7,231,359

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

什器備品	定額法による減価償却を実施している。	
		耐用年数	5年
ソフトウェア	定額法による減価償却を実施している。	
		耐用年数	5年

(2) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。。

2. 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、次のとおりである。

(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
基本財産				
定期預金	5,000,000		0	5,000,000
小 計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	5,000,000	0	0	5,000,000

3. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	5,000,000	(5,000,000)	(0)	(0)
小 計	5,000,000	(5,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	(0)	(0)	(0)
合 計	5,000,000	5,000,000	(0)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	315,000	257,906	57,094
ソ フ ト ウ ェ ア	614,250	501,688	112,562
合 計	929,250	759,594	169,656

5. 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、次のとおりである。

(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
補助金 受取地方公共団体補助金	神奈川県	1404479	4,284,000	5,688,479	0	
合 計		1404479	4,284,000	5,688,479	0	

6. 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の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
受取補助金等への振替額 目的達成による指定解除	1,404,479
合 計	1,404,479

7. リース取引関係の注記

ファイナンス・リース取引

重要性が乏しいため、賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

リース取引の内容：複写機である。

解約不能のものに係る未経過リース料

1年内 173,880 円

1年超 202,860 円

合計 376,740 円

財 産 目 録

平成25年 3月 31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	11,142	
	預金	普通預金／横浜銀行横浜駅前支店	運転資金として	919,847	
		普通預金／横浜銀行横浜駅前支店	運転資金として	1,061,782	
		郵便貯金／ゆうちょ銀行	運転資金として	550,728	
		郵便振替／ゆうちょ銀行	運転資金として	436,219	
		普通預金／横浜信用金庫横浜西口支店	運転資金として	250,449	
	前払費用	賃借料 10月分事務所家賃		315,000	
流動資産合計				3,545,167	
(固定資産) 基本財産	預金	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	5,000,000	
		横浜銀行横浜駅前支店			
	その他固定資産	什器備品	プロジェクター	公益目的事業の用に供している。	57,094
		ソフトウェア	会計ソフト	管理運営の用に供している。	112,562
	敷金	事務所敷金	公益目的事業の用に供している。	1,250,000	
固定資産合計				6,419,656	
資産合計				9,964,823	
(流動負債)	未払金	臨時雇賃金		512,890	
		賃借料		29,800	
		旅費交通費		165,060	
		通信運搬費		32,866	
		諸謝金		1,169,500	
		会議費		33,500	
		消耗品費		10,055	
		支払手数料		735	
		光熱水料費		16,747	
		印刷正本費		101,852	
		未払法人税等	確定住民税均等割額		10,000
	未払消費税等	確定消費税等		106,500	
	前受金	高齢者福祉施設協議会賃貸料4年分		240,000	
		平成25年度入会金		6,000	
		平成25年度正会員年会費		25,000	
預り金	源泉所得税		179,830		
	雇用保険		20,129		
	東京都介護福祉会		13,000		
	平成25年度年入会金(公社) 日本介護福祉士会		15,000		
	平成25年度年会費(公社) 日本介護福祉士会		45,000		
流動負債合計				2,733,464	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				2,733,464	
正味財産				7,231,359	

監査報告書

私ども監事は、平成24年10月1日から平成25年3月31日までの事業年度における理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、以下のとおり報告致します。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、当該事業年度の事業報告について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類等（貸借対照表及び正味財産増減計算書並びにこれらに係る附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告の監査結果

ア 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
イ 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類等及び財産目録は、法人の財産及び正味財産増減の状況を全て重要な点において適正に表示しているものと認めます。

3. 監事所見

設立20周年を期して公益社団法人としてさらなる体制整備をされるよう願います。例えば事務局長の設置による事務部門の強化や、理事の役割分担制、財務面での強化計画の策定等、今後のプランづくりに期待します。

平成25年5月31日

公益社団法人 神奈川県介護福祉士会

監事

高島さち子



監事

杉崎チヅ子

