

# 貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在  
(単位：円)

| 科 目                    | 当年度         | 前年度         | 増 減        |
|------------------------|-------------|-------------|------------|
| <b>I 資 産 の 部</b>       |             |             |            |
| 1 流 動 資 産              |             |             |            |
| 現 金 預 金                | 3,692,958   | 4,878,698   | △1,185,740 |
| 未 収 金                  | 0           | 97,000      | △97,000    |
| 前 払 費 用                | 358,335     | 352,892     | 5,443      |
| 流 動 資 産 合 計            | 4,051,293   | 5,328,590   | △1,277,297 |
| 2 固 定 資 産              |             |             |            |
| (1) 基 本 財 産            |             |             |            |
| 定 期 預 金                | 5,000,000   | 5,000,000   | 0          |
| 基 本 財 産 合 計            | 5,000,000   | 5,000,000   | 0          |
| (2) そ の 他 固 定 資 産      |             |             |            |
| 敷                      | 1,232,918   | 1,232,918   | 0          |
| そ の 他 固 定 資 産 合 計      | 1,232,918   | 1,232,918   | 0          |
| 固 定 資 産 合 計            | 6,232,918   | 6,232,918   | 0          |
| 資 産 合 計                | 10,284,211  | 11,561,508  | △1,277,297 |
| <b>II 負 債 の 部</b>      |             |             |            |
| 1 流 動 負 債              |             |             |            |
| 未 払 金                  | 655,476     | 2,660,117   | △2,004,641 |
| 未 払 消 費 税 等            | 281,500     | 270,800     | 10,700     |
| 前 受 金                  | 509,000     | 927,000     | △418,000   |
| 預 り 金                  | 163,433     | 379,141     | △215,708   |
| 流 動 負 債 合 計            | 1,609,409   | 4,237,058   | △2,627,649 |
| 2 固 定 負 債              |             |             |            |
| 固 定 負 債 合 計            | 0           | 0           | 0          |
| 負 債 合 計                | 1,609,409   | 4,237,058   | △2,627,649 |
| <b>III 正 味 財 産 の 部</b> |             |             |            |
| 1 指 定 正 味 財 産          |             |             |            |
| 寄 付 金                  | 5,000,000   | 5,000,000   | 0          |
| 指 定 正 味 財 産 合 計        | 5,000,000   | 5,000,000   | 0          |
| (うち基本財産への充当額)          | (5,000,000) | (5,000,000) | (0)        |
| (うち特定資産への充当額)          | (0)         | (0)         | (0)        |
| 2 一 般 正 味 財 産          | 3,674,802   | 2,324,450   | 1,350,352  |
| (うち基本財産への充当額)          | (0)         | (0)         | (0)        |
| (うち特定資産への充当額)          | (0)         | (0)         | (0)        |
| 正 味 財 産 合 計            | 8,674,802   | 7,324,450   | 1,350,352  |
| 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計    | 10,284,211  | 11,561,508  | △1,277,297 |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日 から  
平成28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        |
|---------------------|------------|-----------|------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |            |           |            |
| <b>1. 経常増減の部</b>    |            |           |            |
| 経常収益                |            |           |            |
| 基本財産運用益             | 1,249      |           | 1,249      |
| 基本財産受取利息            | 1,249      |           | 1,249      |
| 受取入金会金              | 81,000     | 81,000    | 162,000    |
| 受取入会会費              | 81,000     | 81,000    | 162,000    |
| 受取会費                | 2,332,500  | 2,332,500 | 4,665,000  |
| 正会員受取会費             | 2,330,000  | 2,330,000 | 4,660,000  |
| 賛助会員受取会費            | 2,500      | 2,500     | 5,000      |
| 事業収益                | 15,652,260 | 0         | 15,652,260 |
| 研修事業収益              | 1,165,000  |           | 1,165,000  |
| 資格取得関係事業収益          | 5,571,800  |           | 5,571,800  |
| 相談助言事業収益            | 0          |           | 0          |
| 広報事業収益              | 0          |           | 0          |
| 地域福祉事業収益            | 266,500    |           | 266,500    |
| 受験対策事業収益            | 2,759,500  |           | 2,759,500  |
| 受託事業収益              | 2,310,060  |           | 2,310,060  |
| 第三者評価事業収益           | 3,579,400  |           | 3,579,400  |
| 受取補助金等              | 100,000    | 0         | 100,000    |
| 受取地方公共団体補助金         | 0          |           | 0          |
| 受取民間助成金             | 100,000    |           | 100,000    |
| 受取寄付金               | 50,000     | 660,000   | 710,000    |
| 受取寄付金               | 50,000     | 660,000   | 710,000    |
| 雑収益                 | 899,946    | 72,531    | 972,477    |
| 受取利息                |            | 853       | 853        |
| 雑収益                 | 899,946    | 71,678    | 971,624    |
| 経常収益計               | 19,116,955 | 3,146,031 | 22,262,986 |
| 経常費用                |            |           |            |
| 事業費                 | 19,164,401 | 0         | 19,164,401 |
| 臨時雇賃金               | 2,525,573  |           | 2,525,573  |
| 福利厚生費               | 103,556    |           | 103,556    |
| 会議費                 | 112,445    |           | 112,445    |
| 旅費交通費               | 3,405,606  |           | 3,405,606  |
| 通信運搬費               | 1,278,046  |           | 1,278,046  |
| 消耗什器備品費             | 0          |           | 0          |
| 消耗品費                | 194,369    |           | 194,369    |
| 印刷製本費               | 811,174    |           | 811,174    |
| 図書教材費               | 387,595    |           | 387,595    |
| 光熱水料費               | 342,850    |           | 342,850    |
| 賃借料                 | 4,122,848  |           | 4,122,848  |
| 保険料                 | 26,381     |           | 26,381     |
| 諸謝金                 | 4,799,846  |           | 4,799,846  |
| 租税公課                | 281,500    |           | 281,500    |
| 渉外費                 | 35,000     |           | 35,000     |
| 支払負担金               | 623,375    |           | 623,375    |
| 支払手数料               | 90,886     |           | 90,886     |
| 雑費                  | 23,351     |           | 23,351     |

| 科 目                   | 公益目的事業会計   | 法人会計      | 合 計        |
|-----------------------|------------|-----------|------------|
| 管 理 費                 | 0          | 1,748,233 | 1,748,233  |
| 臨 時 雇 賃 金             |            | 231,627   | 231,627    |
| 福 利 厚 生 費             |            | 26,240    | 26,240     |
| 会 議 費                 |            | 17,820    | 17,820     |
| 旅 費 交 通 費             |            | 302,960   | 302,960    |
| 通 信 運 搬 費             |            | 33,587    | 33,587     |
| 消 耗 品 費               |            | 5,400     | 5,400      |
| 印 刷 製 本 費             |            | 1,224     | 1,224      |
| 光 熱 水 料 費             |            | 38,738    | 38,738     |
| 賃 借 料                 |            | 240,336   | 240,336    |
| 保 險 料                 |            | 1,324     | 1,324      |
| 諸 謝 金                 |            | 721,668   | 721,668    |
| 租 税 公 課               |            | 1,700     | 1,700      |
| 渉 外 費                 |            | 31,000    | 31,000     |
| 支 払 手 数 料             |            | 78,352    | 78,352     |
| 雑 損 失 費               |            | 6,876     | 6,876      |
| 雑 費                   |            | 9,381     | 9,381      |
| 経 常 費 用 計             | 19,164,401 | 1,748,233 | 20,912,634 |
| 当 期 経 常 増 減 額         | △ 47,446   | 1,397,798 | 1,350,352  |
| <b>2. 経常外増減の部</b>     |            |           |            |
| 当 期 経 常 外 増 減 額       | 0          | 0         | 0          |
| 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 | △ 47,446   | 1,397,798 | 1,350,352  |
| 一 般 正 味 財 産 期 首 残 高   |            |           | 2,324,450  |
| 一 般 正 味 財 産 期 末 残 高   |            |           | 3,674,802  |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b>  |            |           |            |
| 当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額 | 0          | 0         | 0          |
| 指 定 正 味 財 産 期 首 残 高   |            |           | 5,000,000  |
| 指 定 正 味 財 産 期 末 残 高   |            |           | 5,000,000  |
| <b>III 正味財産期末残高</b>   |            |           | 8,674,802  |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 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. 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 |
|------------------------------|-------------|-------|---------|---------|-------|-------------|
| 助成金<br>第2種・第3種正会員連絡会活動成果普及事業 | 神奈川県社会福祉協議会 | 0     | 100,000 | 100,000 | 0     |             |
| 合 計                          |             | 0     | 100,000 | 100,000 | 0     |             |

5. 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 : プリンター等である。

# 財 産 目 録

平成28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            | 20,475                              |           |
|                | 預金                                  | 普通預金／横浜銀行横浜駅前支店 | 運転資金として            | 420,264                             |           |
|                |                                     | 普通預金／横浜銀行横浜駅前支店 | 運転資金として            | 1,895,901                           |           |
|                |                                     | 郵便貯金／ゆうちょ銀行     | 運転資金として            | 1,242,804                           |           |
|                |                                     | 郵便振替／ゆうちょ銀行     | 運転資金として            | 113,514                             |           |
| 前払費用           | 賃借料 4月分事務所家賃<br>平成28年度実務者研修講習会テキスト代 |                 | 308,570<br>49,765  |                                     |           |
| 流動資産合計         |                                     |                 |                    | 4,051,293                           |           |
| (固定資産)         | 基本財産                                | 預金              | 定期預金<br>横浜銀行横浜駅前支店 | 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 |
|                |                                     | 敷金              | 事務所敷金              | 公益目的事業の用に供している。                     | 1,232,918 |
| 固定資産合計         |                                     |                 |                    | 6,232,918                           |           |
| 資産合計           |                                     |                 |                    | 10,284,211                          |           |
| (流動負債)         | 未払金                                 | 臨時雇賃金           |                    | 195,000                             |           |
|                |                                     | 旅費交通費           |                    | 230,520                             |           |
|                |                                     | 通信運搬費           |                    | 26,990                              |           |
|                |                                     | 諸謝金             |                    | 69,500                              |           |
|                |                                     | 会議費             |                    | 3,000                               |           |
|                |                                     | 光熱水料費           |                    | 25,706                              |           |
|                |                                     | 印刷製本費           |                    | 102,600                             |           |
|                |                                     | 賃借料             |                    | 2,160                               |           |
|                | 未払消費税等                              | 確定消費税等          |                    | 281,500                             |           |
|                | 前受金                                 | 平成28年度入会金       |                    | 14,000                              |           |
| 平成28年度正会員年会費   |                                     |                 | 35,000             |                                     |           |
| 平成28年度実務者研修受講料 |                                     |                 | 460,000            |                                     |           |
| 預り金            | 源泉所得税                               |                 | 84,316             |                                     |           |
|                | 源泉市民税                               |                 | 4,800              |                                     |           |
|                | 雇用保険料                               |                 | 14,317             |                                     |           |
|                | 入会金及び年会費(公社)日本介護福祉士会                |                 | 60,000             |                                     |           |
| 流動負債合計         |                                     |                 |                    | 1,609,409                           |           |
| (固定負債)         |                                     |                 |                    |                                     |           |
| 固定負債合計         |                                     |                 |                    | 0                                   |           |
| 負債合計           |                                     |                 |                    | 1,609,409                           |           |
| 正味財産           |                                     |                 |                    | 8,674,802                           |           |

## 附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載の通り。

2. 引当金の明細

該当事項なし。