

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 預 金	1,865,150	3,230,167	△1,365,017
未 収 金	807,000	0	807,000
前 払 費 用	308,570	315,000	△6,430
流 動 資 産 合 計	2,980,720	3,545,167	△564,447
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			
什 器 備 品	0	57,094	△57,094
ソ フ ト ウ ェ ア	0	112,562	△112,562
敷 金	1,232,918	1,250,000	△17,082
そ の 他 固 定 資 産 合 計	1,232,918	1,419,656	△186,738
固 定 資 産 合 計	6,232,918	6,419,656	△186,738
資 産 合 計	9,213,638	9,964,823	△751,185
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	2,180,209	2,073,005	107,204
未 払 法 人 税 等	0	10,000	△10,000
未 払 消 費 税 等	133,800	106,500	27,300
前 受 金	21,000	271,000	△250,000
預 り 金	443,225	272,959	170,266
流 動 負 債 合 計	2,778,234	2,733,464	44,770
2 固 定 負 債			
固 定 負 債 合 計	0	0	0
負 債 合 計	2,778,234	2,733,464	44,770
III 正 味 財 産 の 部			
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	1,435,404	2,231,359	△795,955
(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	6,435,404	7,231,359	△795,955
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	9,213,638	9,964,823	△751,185

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	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	1,249		1,249
基本財産受取利息	1,249		1,249
受取入金会金	88,000	88,000	176,000
受取入金会金費	88,000	88,000	176,000
受取会費	2,512,500	2,512,500	5,025,000
正会員受取会費	2,510,000	2,510,000	5,020,000
賛助会員受取会費	2,500	2,500	5,000
事業収益	17,679,740	0	17,679,740
研修事業収益	432,500		432,500
資格取得関係事業収益	4,908,000		4,908,000
委託事業収益	2,964,740		2,964,740
地域福祉事業収益	107,500		107,500
職域部会事業収益	98,500		98,500
受験対策事業収益	1,705,200		1,705,200
受託事業収益	5,337,800		5,337,800
第三者評価事業収益	2,025,500		2,025,500
キャリアアップ°支援研修	100,000		100,000
受取補助金等	4,888,000	0	4,888,000
受取地方公共団体補助金	4,888,000		4,888,000
受取寄付金	0	631,000	631,000
受取寄付金		631,000	631,000
雑収	1,233,163	241,004	1,474,167
受取利息	0	1,004	1,004
雑収	1,233,163	240,000	1,473,163
経常収益計	26,402,652	3,472,504	29,875,156
経 常 費 用 費			
事業費	28,100,943	0	28,100,943
臨時雇賃金	4,094,637		4,094,637
福利厚生費	87,565		87,565
会議費	219,788		219,788
旅費交通費	3,637,026		3,637,026
通信運搬費	1,343,994		1,343,994
減価償却費	57,094		57,094
消耗什器備品費	646,946		646,946
消耗品費	431,891		431,891
修繕費	592,200		592,200
印刷製本費	921,222		921,222
図書教材費	1,307,562		1,307,562
光熱水料費	314,724		314,724
賃借料	4,349,604		4,349,604
諸謝金	8,977,190		8,977,190
租税公課	138,800		138,800
渉外費	190,000		190,000
支払負担金	372,000		372,000
支払手数料	275,820		275,820
雑費	142,880		142,880

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管 理 費	0	2,570,168	2,570,168
臨 時 雇 賃 金		456,019	456,019
福 利 厚 生 費		11,021	11,021
会 議 費		22,509	22,509
旅 費 交 通 費		331,915	331,915
通 信 運 搬 費		38,816	38,816
減 価 償 却 費		112,562	112,562
消 耗 什 器 備 品 費		28,964	28,964
消 耗 品 費		18,940	18,940
修 繕 費		37,800	37,800
印 刷 製 本 費		234,712	234,712
光 熱 水 料 費		26,723	26,723
賃 借 料		257,024	257,024
諸 謝 金		722,628	722,628
租 税 公 課		5,450	5,450
支 払 手 数 料		75,205	75,205
雑 損 失 費		172,620	172,620
雑 費		17,260	17,260
経 常 費 用 計	28,100,943	2,570,168	30,671,111
当 期 経 常 増 減 額	△ 1,698,291	902,336	△ 795,955
2. 経常外増減の部			
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 1,698,291	902,336	△ 795,955
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高			2,231,359
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高			1,435,404
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			5,000,000
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高			5,000,000
III 正味財産期末残高			6,435,404

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	315,000	0
ソ フ ト ウ ェ ア	614,250	614,250	0
合 計	929,250	929,250	0

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	0	4,888,000	4,888,000	0	
合 計		0	4,888,000	4,888,000	0	

6. 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 260,580 円

1年超 829,900 円

合計 1,090,480 円

7. 前年度は半年決算であるため、正味財産増減計算書の前年度比較は省略している。

財 産 目 録

平成26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	190,773	
	預金	普通預金／横浜銀行横浜駅前支店	運転資金として	235,527	
		普通預金／横浜銀行横浜駅前支店	運転資金として	1,061,996	
		郵便貯金／ゆうちょ銀行	運転資金として	48,065	
		郵便振替／ゆうちょ銀行	運転資金として	300,318	
		普通預金／横浜信用金庫横浜西口支店	運転資金として	28,471	
	未収金	一般社団法人神奈川県高齢者福祉施設協議会		387,000	
社会福祉法人 百鷗		420,000			
前払費用	賃借料 4月分事務所家賃		308,570		
流動資産合計				2,980,720	
(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		
		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				9,213,638	
(流動負債)	未払金	臨時雇賃金		329,255	
		旅費交通費		492,930	
		通信運搬費		25,252	
		諸謝金		929,065	
		会議費		13,198	
		消耗品費		14,796	
		支払手数料		432	
		光熱水料費		43,638	
		印刷製本費		14,643	
		支払負担金		25,000	
		補助金返金		292,000	
		未払消費税等	確定消費税等		133,800
		前受金	平成26年度正会員年会費		21,000
	預り金	源泉所得税		303,294	
		雇用保険		21,931	
研修会費預り金			60,000		
会費二重入金			16,000		
	入会金(公社)日本介護福祉士会		15,000		
	会費(公社)日本介護福祉士会		27,000		
流動負債合計				2,778,234	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				2,778,234	
正味財産				6,435,404	