

貸借対照表

平成 27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	4,878,698	1,865,150	3,013,548
未 収 金	97,000	807,000	△710,000
前 払 費 用	352,892	308,570	44,322
流 動 資 産 合 計	5,328,590	2,980,720	2,347,870
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 金	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	11,561,508	9,213,638	2,347,870
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	2,660,117	2,180,209	479,908
未 払 消 費 税 等	270,800	133,800	137,000
前 受 金	927,000	21,000	906,000
預 り 金	379,141	443,225	△64,084
流 動 負 債 合 計	4,237,058	2,778,234	1,458,824
2 固 定 負 債			
固 定 負 債 合 計	0	0	0
負 債 合 計	4,237,058	2,778,234	1,458,824
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	2,324,450	1,435,404	889,046
(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	7,324,450	6,435,404	889,046
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	11,561,508	9,213,638	2,347,870

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日 から
平成27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	71,000	71,000	142,000
受取入金会費	71,000	71,000	142,000
受取会費	2,505,000	2,505,000	5,010,000
正会員受取会費	2,502,500	2,502,500	5,005,000
賛助会員受取会費	2,500	2,500	5,000
事業収益	17,871,381	0	17,871,381
研修事業収益	666,500		666,500
資格取得関係事業収益	5,625,400		5,625,400
相談助言事業収益	2,280,000		2,280,000
広報事業収益	606,981		606,981
地域福祉事業収益	124,200		124,200
受験対策事業収益	1,426,500		1,426,500
受託事業収益	3,918,800		3,918,800
第三者評価事業収益	3,223,000		3,223,000
受取補助金等	5,732,000	0	5,732,000
受取地方公共団体補助金	5,732,000		5,732,000
受取寄付金	0	739,600	739,600
受取寄付金		739,600	739,600
雑収	1,520,129	911	1,521,040
受取利息	0	911	911
雑収	1,520,129		1,520,129
経常収益計	27,700,759	3,316,511	31,017,270
経 常 費 用			
事業費	28,264,933	0	28,264,933
臨時雇賃金	3,526,020		3,526,020
福利厚生費	69,647		69,647
会議費	330,354		330,354
旅費交通費	3,980,958		3,980,958
通信運搬費	1,545,272		1,545,272
消耗什器備品費	92,715		92,715
消耗品費	646,368		646,368
印刷製本費	935,109		935,109
図書教材費	1,805,594		1,805,594
光熱水料費	357,691		357,691
賃借料	4,392,550		4,392,550
諸謝金	9,642,773		9,642,773
租税公課	275,800		275,800
渉外費	96,030		96,030
支払負担金	446,000		446,000
支払手数料	115,192		115,192
雑費	6,860		6,860

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管 理 費	0	1,863,291	1,863,291
臨時雇賃金		382,320	382,320
福利厚生費		8,258	8,258
会議費		89,074	89,074
旅費交通費		264,616	264,616
通信運搬費		30,434	30,434
消耗品費		741	741
印刷製本費		10,274	10,274
光熱水料費		39,489	39,489
賃借料		227,536	227,536
諸謝金		721,668	721,668
租税公課		1,700	1,700
渉外費		5,000	5,000
支払手数料		78,442	78,442
雑損失費		3,000	3,000
雑費		739	739
經常費用計	28,264,933	1,863,291	30,128,224
当期經常増減額	△ 564,174	1,453,220	889,046
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	△ 564,174	1,453,220	889,046
一般正味財産期首残高			1,435,404
一般正味財産期末残高			2,324,450
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			7,324,450

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
補助金 受取地方公共団体補助金	神奈川県	0	5,732,000	5,732,000	0	
合 計		0	5,732,000	5,732,000	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。

解約不能のものに係る未経過リース料

1年内 298,080 円

1年超 727,575 円

合計 1,025,655 円

財 産 目 録

平成27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	17,610
	預金	普通預金／横浜銀行横浜駅前支店	運転資金として	770,164
		普通預金／横浜銀行横浜駅前支店	運転資金として	2,820,932
		郵便貯金／ゆうちょ銀行	運転資金として	971,983
		郵便振替／ゆうちょ銀行	運転資金として	298,009
	未収金	(公社)かながわ福祉サービス振興会		28,000
		(社福) 百鷗		60,000
		(公社)日本介護福祉士会(研修受講券)		9,000
	前払費用	賃借料 4月分事務所家賃		308,570
		平成27年度実務者研修講習会テキスト代		44,322
流動資産合計				5,328,590
(固定資産)				
基本財産				
	預金	定期預金 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				11,561,508
(流動負債)				
	未払金	臨時雇賃金		319,640
		旅費交通費		281,704
		通信運搬費		47,301
		諸謝金		1,881,000
		会議費		36,746
		消耗品費		45,918
		支払手数料		1,764
		光熱水料費		31,752
		印刷製本費		14,292
		未払消費税等	確定消費税等	
	前受金	平成27年度入会金		36,000
		平成27年度正会員年会費		91,000
		平成27年度実務者研修受講料		800,000
	預り金	源泉所得税		188,522
		雇用保険料		19,619
		入会金 (公社) 日本介護福祉士会		90,000
		年会費 (公社) 日本介護福祉士会		81,000
流動負債合計				4,237,058
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				4,237,058
正味財産				7,324,450