

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
I 資 産 の 部			
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 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	10,284,211	11,561,508	△1,277,297
II 負 債 の 部			
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
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	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
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	81,000	81,000	162,000
受取会費	81,000	81,000	162,000
正会員受取会費	2,332,500	2,332,500	4,665,000
賛助会員受取会費	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
保険料		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		6,876	6,876
雑費		9,381	9,381
經常費用計	19,164,401	1,748,233	20,912,634
当期經常増減額	△ 47,446	1,397,798	1,350,352
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	△ 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
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			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 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 平成28年度実務者研修講習会テキスト代		308,570 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 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。