

貸借対照表

2023年 3月31日現在

公益社団法人 広島県社会福祉士会
 広島県社会福祉士一般会計

(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	23,100,577	30,810,272	△ 7,709,695
未収会費	63,000	91,000	△ 28,000
未収金	6,090,049	20,000	6,070,049
前払金	287,280	296,280	△ 9,000
立替金	0	880	△ 880
短期貸付金	61,000	15,000	46,000
前払費用	536,085	0	536,085
流動資産合計	30,137,991	31,233,432	△ 1,095,441
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	359,880	449,850	△ 89,970
ソフトウェア	3,912,700	5,272,300	△ 1,359,600
敷金	300,000	300,000	0
リサイクル預託金	9,000	0	9,000
その他固定資産合計	4,581,581	6,022,151	△ 1,440,570
固定資産合計	4,581,581	6,022,151	△ 1,440,570
資産合計	34,719,572	37,255,583	△ 2,536,011
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,430,348	6,508,818	921,530
前受金	281,000	40,000	241,000
預り金	479,998	719,542	△ 239,544
賞与引当金	1,933,000	2,100,000	△ 167,000
流動負債合計	10,124,346	9,368,360	755,986
負債合計	10,124,346	9,368,360	755,986
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	24,595,226	27,887,223	△ 3,291,997
一般正味財産合計	24,595,226	27,887,223	△ 3,291,997
正味財産合計	24,595,226	27,887,223	△ 3,291,997
負債及び正味財産合計	34,719,572	37,255,583	△ 2,536,011

正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

公益社団法人 広島県社会福祉士会
 広島県社会福祉士会一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	[9,924,500]	[9,781,000]	[143,500]
正会員受取会費	9,911,500	9,771,000	140,500
準会員受取会費	3,000	0	3,000
賛助会員受取会費	10,000	10,000	0
事業収益	[13,657,552]	[11,174,200]	[2,483,352]
ばあとなあ運営事業収益	7,478,994	4,276,000	3,202,994
ホームレス支援事業収益	0	460,000	△ 460,000
地域包括ケア推進事業収益	977,358	696,000	281,358
社会福祉士普及支援事業収益	102,000	71,000	31,000
災害被災者支援委員会収益	360,000	575,000	△ 215,000
次世代育成事業収益	499,400	554,800	△ 55,400
第三者評価事業収益	1,380,000	900,000	480,000
広報事業収益	99,000	87,800	11,200
生涯研修事業収益	2,760,800	3,089,600	△ 328,800
司法福祉委員会収益	0	464,000	△ 464,000
受取補助金等	[54,587,824]	[45,724,000]	[8,863,824]
県受託事業収益	43,266,800	38,362,000	4,904,800
共同募金分配金	0	200,000	△ 200,000
その他補助金	4,059,024	0	4,059,024
受取地方公共団体助成金	600,000	600,000	0
日本社会福祉士会受託事業収益	2,450,000	2,410,000	40,000
受取委託金収益	4,212,000	4,152,000	60,000
受取負担金	[9,645,513]	[9,434,666]	[210,847]
受取負担金	9,645,513	9,434,666	210,847
受取寄付金	[321,440]	[643,660]	[△ 322,220]
受取寄付金	321,440	643,660	△ 322,220
雑収益	[261,116]	[74,533]	[186,583]
受取利息	256	253	3
雑収益	93,860	74,280	19,580
賞与引当金戻入	167,000	0	167,000
経常収益計	88,397,945	76,832,059	11,565,886
(2) 経常費用			
事業費	[84,845,308]	[71,031,776]	[13,813,532]
給料手当	44,245,147	36,774,019	7,471,128
退職給付費用	832,000	832,000	0
法定福利費	(6,585,962)	(4,762,886)	(1,823,076)
法定福利費	6,585,962	4,762,886	1,823,076
福利厚生費	233,655	88,524	145,131
車両費	100,111	0	100,111
旅費交通費	2,384,666	2,010,668	373,998

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	2,954,426	2,856,743	97,683
減価償却費	1,449,570	1,367,224	82,346
消耗什器備品費	181,500	0	181,500
消耗品費	1,345,683	1,065,866	279,817
会議費	69,100	57,874	11,226
修繕費	80,200	73,490	6,710
諸会費	64,600	0	64,600
印刷製本費	2,282,650	1,111,008	1,171,642
研究図書費	86,384	73,316	13,068
燃料費	115,602	59,790	55,812
食糧費	656,927	665,757	△ 8,830
光熱水料費	402,965	436,800	△ 33,835
会場費	428,530	133,490	295,040
賃借料	4,957,078	4,680,328	276,750
支払リース料	1,845,528	1,741,700	103,828
保険料	246,490	276,674	△ 30,184
諸謝金	7,011,858	6,216,300	795,558
租税公課	84,900	51,400	33,500
支払負担金	383,450	562,050	△ 178,600
支払助成金	215,200	62,700	152,500
委託費	2,663,285	1,330,916	1,332,369
機器保守料	2,126,300	0	2,126,300
支払手数料	344,287	265,228	79,059
雑費	459,154	1,878,034	△ 1,418,880
賞与引当金繰入額	0	1,588,891	△ 1,588,891
貸倒損失	8,100	8,100	0
管理費	[6,836,653]	[6,416,596]	[420,057]
給料手当	1,157,760	1,276,000	△ 118,240
法定福利費	204,711	1,203,440	△ 998,729
福利厚生費	237,600	61,600	176,000
賞与引当金繰入	0	511,109	△ 511,109
会議費	2,560	2,500	60
旅費交通費	299,998	235,840	64,158
通信運搬費	1,026,374	1,179,201	△ 152,827
広報活動費	990,000	0	990,000
消耗品費	253,164	24,459	228,705
修繕費	0	20,690	△ 20,690
印刷製本費	284,900	194,700	90,200
食糧費	5,160	0	5,160
会場費	78,650	45,250	33,400
賃借料	404,707	343,781	60,926
支払リース料	195,360	0	195,360
保険料	282,440	325,550	△ 43,110

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	88,000	0	88,000
租税公課	22,150	30,110	△ 7,960
支払負担金	51,000	51,000	0
委託費	841,800	717,250	124,550
機器保守料	12,936	0	12,936
支払手数料	1,259	8,756	△ 7,497
雑費	377,224	166,460	210,764
貸倒損失	18,900	18,900	0
経常費用計	91,681,961	77,448,372	14,233,589
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,284,016	△ 616,313	△ 2,667,703
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,284,016	△ 616,313	△ 2,667,703
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	[7,981]	[0]	[7,981]
過年度損益修正損	7,981	0	7,981
経常外費用計	7,981	0	7,981
当期経常外増減額	△ 7,981	0	△ 7,981
当期一般正味財産増減額	△ 3,291,997	△ 616,313	△ 2,675,684
一般正味財産期首残高	27,887,223	28,503,536	△ 616,313
一般正味財産期末残高	24,595,226	27,887,223	△ 3,291,997
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	24,595,226	27,887,223	△ 3,291,997

財産目録

2023年 3月31日現在

公益社団法人 広島県社会福祉士会
 広島県社会福祉士会一般会計

(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 預金	手元保管		運転資金として	212,936
	普通預金			15,092,214
	広島銀行三川町支店		運転資金(本部)として	7,309,255
	広島銀行三川町支店		運転資金(西支部)として	45,000
	広島銀行三川町支店		運転資金(本部)として	2,019,869
	広島銀行三川町支店		運転資金(本部)として	439,640
	広島銀行三川町支店		運転資金(本部)として	129,986
	広島銀行三川町支店		運転資金(本部)として	103,558
	楽天銀行第一営業支		運転資金(東支部)として	420,079
	楽天銀行第一営業支		運転資金(中南支部)として	11,992
	楽天銀行第一営業支		運転資金(北支部)として	34,015
	楽天銀行第一営業支		運転資金(本部)として	1,186,701
	広島銀行三川町支店		運転資金(本部)として	10
	広島銀行三川町支店		運転資金(本部)として	3,392,109
	郵便貯金			564,229
	ゆうちょ銀行		運転資金(本部)として	562,527
	ゆうちょ銀行		運転資金(本部)として	1,702
	郵便振替			3,695,198
	郵便振替		運転資金(本部)として	1,178,084
	郵便振替		運転資金(本部)として	1,352,852
郵便振替		運転資金(本部)として	1,164,262	
定期預金			3,536,000	
ゆうちょ銀行				
未収会費	年会費		広島県社会福祉士会年会費6名分	63,000
未収金				6,090,049
	2件		2022年度県受託事業収益	6,011,800
	3件		成年後見人等報酬手数料	78,249
前払金	1件		4月分事務所家賃	287,280
短期貸付金	3名		生活困窮者用貸付	61,000
前払費用	1件		PC関連サブスクリプション利用料翌期分	536,085
流動資産合計				30,137,991
(固定資産)				
その他固定資産				
	車両運搬具	1台	公益目的事業移動及び運搬用	1
	什器備品	1機	公益目的事業配信用機器	359,880
	ソフトウェア	2件	公益目的事業データベースソフト	3,912,700
	敷金	1件	HL支援 観音シェルター敷金	300,000
	リサイクル預託金	1件	上記車両リサイクル預託金	9,000
固定資産合計				4,581,581
資産合計				34,719,572
(流動負債)				
	未払金			7,430,348

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
前受金 預り金 本部委託費 賞与引当金	各種支払	事務局	ジーエークレラス他16件	1,609,223
	事務局	事務局	3月分給与	3,497,218
	各委員会	事務局	各委員会に対する諸謝金・交通費の未払分	1,420,472
	事務局	事務局	3月分社会保険料	903,435
	8件	事務局	基礎研修 参加費	281,000
	源泉所得税	事務局		479,998
	雇用保険	事務局	職員から徴収した源泉所得税の預り分	10,242
	源泉所得税	事務局	職員から徴収した雇用保険の預り金	160,311
	諸謝金	事務局	講師から徴収した源泉所得税の預り金	159,935
	諸謝金	事務局	派遣先からの講師に対する諸謝金の預り金	144,510
	諸会費	事務局	会員より預かった日本社会福祉士会会費	5,000
	職員に対するもの	事務局	職員に対する夏季賞与に備えたもの	1,933,000
	流動負債合計			
負債合計				10,124,346
正味財産				24,595,226

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

賞与引当金

…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法（ただし建物は定額法）

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式よっている。

2. 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
受取地方公共団体補助金	広島市	0	600,000	600,000	0	—
合計		0	600,000	600,000	0	

3. その他

賞与引当金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
賞与引当金	2,100,000	1,933,000	2,100,000	1,933,000