

# 貸借対照表

2024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)

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	29,893,003	23,100,577	6,792,426
未収会費	117,000	63,000	54,000
未収金	1,163,700	6,090,049	△ 4,926,349
前払金	287,280	287,280	0
立替金	11,088	0	11,088
短期貸付金	51,000	61,000	△ 10,000
前払費用	536,085	536,085	0
流動資産合計	32,059,156	30,137,991	1,921,165
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	287,904	359,880	△ 71,976
ソフトウェア	2,553,100	3,912,700	△ 1,359,600
敷金	300,000	300,000	0
リサイクル預託金	9,000	9,000	0
その他固定資産合計	3,150,005	4,581,581	△ 1,431,576
固定資産合計	3,150,005	4,581,581	△ 1,431,576
資産合計	35,209,161	34,719,572	489,589
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	11,117,540	7,430,348	3,687,192
前受金	0	281,000	△ 281,000
預り金	731,278	479,998	251,280
賞与引当金	1,400,000	1,933,000	△ 533,000
流動負債合計	13,248,818	10,124,346	3,124,472
2. 固定負債			
長期借入金	9,496,000	0	9,496,000
固定負債合計	9,496,000	0	9,496,000
負債合計	22,744,818	10,124,346	12,620,472
<b>III 正味財産の部</b>			
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	12,464,343	24,595,226	△ 12,130,883
一般正味財産合計	12,464,343	24,595,226	△ 12,130,883
正味財産合計	12,464,343	24,595,226	△ 12,130,883
負債及び正味財産合計	35,209,161	34,719,572	489,589

# 正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024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	[ 10,115,000]	[ 9,924,500]	[ 190,500]
正会員受取会費	10,095,000	9,911,500	183,500
準会員受取会費	0	3,000	△ 3,000
賛助会員受取会費	20,000	10,000	10,000
事業収益	[ 13,210,265]	[ 13,657,552]	[△ 447,287]
ばあとなあ運営事業収益	6,343,600	7,478,994	△ 1,135,394
地域包括ケア推進事業収益	1,534,965	977,358	557,607
社会福祉士普及支援事業収益	174,750	102,000	72,750
災害被災者支援委員会収益	0	360,000	△ 360,000
子ども家庭支援事業収益	70,950	0	70,950
次世代育成事業収益	1,081,300	499,400	581,900
第三者評価事業収益	990,000	1,380,000	△ 390,000
障害児者支援事業収益	6,000	0	6,000
広報事業収益	49,500	99,000	△ 49,500
生涯研修事業収益	2,606,200	2,760,800	△ 154,600
司法福祉委員会収益	353,000	0	353,000
受取補助金等	[ 53,734,108]	[ 54,587,824]	[△ 853,716]
県受託事業収益	43,265,800	43,266,800	△ 1,000
共同募金分配金	300,000	0	300,000
その他補助金	2,983,308	4,059,024	△ 1,075,716
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	2,590,000	2,450,000	140,000
受取委託金収益	3,995,000	4,212,000	△ 217,000
受取負担金	[ 9,966,397]	[ 9,645,513]	[ 320,884]
受取負担金	9,966,397	9,645,513	320,884
受取寄付金	[ 6,207,000]	[ 321,440]	[ 5,885,560]
受取寄付金	6,207,000	321,440	5,885,560
雑収益	[ 1,079,685]	[ 261,116]	[ 818,569]
受取利息	234	256	△ 22
雑収益	546,451	93,860	452,591
賞与引当金戻入	533,000	167,000	366,000
経常収益計	94,312,455	88,397,945	5,914,510
(2) 経常費用			
事業費	[ 81,627,103]	[ 84,845,308]	[△ 3,218,205]
給料手当	36,847,663	44,245,147	△ 7,397,484
退職給付費用	496,000	832,000	△ 336,000
法定福利費	( 5,257,475)	( 6,585,962)	(△ 1,328,487)
法定福利費	5,257,475	6,585,962	△ 1,328,487
福利厚生費	127,029	233,655	△ 106,626
車両費	57,123	100,111	△ 42,988

科 目	当年度	前年度	増 減
旅費交通費	4,479,606	2,384,666	2,094,940
通信運搬費	2,494,437	2,954,426	△ 459,989
減価償却費	1,431,576	1,449,570	△ 17,994
消耗什器備品費	0	181,500	△ 181,500
消耗品費	1,330,530	1,345,683	△ 15,153
会議費	75,406	69,100	6,306
修繕費	702,764	80,200	622,564
諸会費	95,000	64,600	30,400
印刷製本費	975,070	2,282,650	△ 1,307,580
研究図書費	75,659	86,384	△ 10,725
燃料費	140,873	115,602	25,271
食糧費	754,748	656,927	97,821
光熱水料費	354,531	402,965	△ 48,434
会場費	689,570	428,530	261,040
賃借料	4,914,722	4,957,078	△ 42,356
支払リース料	2,210,865	1,845,528	365,337
保険料	305,131	246,490	58,641
諸謝金	6,942,158	7,011,858	△ 69,700
租税公課	4,305,250	84,900	4,220,350
支払負担金	830,765	383,450	447,315
支払助成金	288,000	215,200	72,800
支払寄付金	9,600	0	9,600
委託費	1,900,610	2,663,285	△ 762,675
機器保守料	2,786,421	2,126,300	660,121
支払手数料	371,556	344,287	27,269
雑費	240,960	459,154	△ 218,194
貸倒損失	8,100	8,100	0
支払利息	127,905	0	127,905
管理費	[ 6,766,635]	[ 6,836,653]	[△ 70,018]
給料手当	1,608,057	1,157,760	450,297
法定福利費	407,768	204,711	203,057
福利厚生費	257,400	237,600	19,800
会議費	36,730	2,560	34,170
旅費交通費	577,542	299,998	277,544
通信運搬費	1,037,854	1,026,374	11,480
広報活動費	0	990,000	△ 990,000
消耗品費	23,787	253,164	△ 229,377
印刷製本費	231,877	284,900	△ 53,023
食糧費	3,510	5,160	△ 1,650
会場費	215,370	78,650	136,720
賃借料	344,738	404,707	△ 59,969
支払リース料	273,907	195,360	78,547
保険料	308,420	282,440	25,980

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	43,000	88,000	△ 45,000
租税公課	35,500	22,150	13,350
支払負担金	51,000	51,000	0
委託費	1,070,200	841,800	228,400
機器保守料	0	12,936	△ 12,936
支払手数料	1,259	1,259	0
雑費	219,816	377,224	△ 157,408
貸倒損失	18,900	18,900	0
経常費用計	88,393,738	91,681,961	△ 3,288,223
評価損益等調整前当期経常増減額	5,918,717	△ 3,284,016	9,202,733
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,918,717	△ 3,284,016	9,202,733
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	[ 18,049,600]	[ 7,981]	[ 18,041,619]
過年度損益修正損	18,049,600	7,981	18,041,619
経常外費用計	18,049,600	7,981	18,041,619
当期経常外増減額	△ 18,049,600	△ 7,981	△ 18,041,619
当期一般正味財産増減額	△ 12,130,883	△ 3,291,997	△ 8,838,886
一般正味財産期首残高	24,595,226	27,887,223	△ 3,291,997
一般正味財産期末残高	12,464,343	24,595,226	△ 12,130,883
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	12,464,343	24,595,226	△ 12,130,883

# 財産目録

2024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	手元保管	運転資金として	151,960
	預金	普通預金		22,201,002
		広島銀行三川町支店	運転資金(本部)として	12,181,128
		広島銀行三川町支店	運転資金(西支部)として	96,002
		広島銀行三川町支店	運転資金(本部)として	19,883
		広島銀行三川町支店	運転資金(本部)として	742,645
		広島銀行三川町支店	運転資金(本部)として	93,018
		広島銀行三川町支店	運転資金(本部)として	91,438
		楽天銀行第一営業支	運転資金(東支部)として	546,833
		楽天銀行第一営業支	運転資金(中南支部)として	53,071
		楽天銀行第一営業支	運転資金(北支部)として	103,315
		楽天銀行第一営業支	運転資金(本部)として	1,146,495
		広島銀行三川町支店	運転資金(本部)として	4,062,037
		広島銀行三川町支店	運転資金(本部)として	3,065,137
		郵便貯金		505,504
		ゆうちょ銀行	運転資金(本部)として	503,732
		ゆうちょ銀行	運転資金(本部)として	1,772
		郵便振替		3,498,537
		郵便振替	運転資金(本部)として	532,104
		郵便振替	運転資金(本部)として	315,279
		郵便振替	運転資金(本部)として	2,651,154
		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13名分	117,000	
未収金			1,163,700	
	1件	2023年度広島県障害年度県受託事業収益	1,027,800	
	7件	成年後見人等報酬手数料、名簿登録料	135,900	
前払金	1件	4月分事務所家賃	287,280	
立替金	11件	支部メーリングリスト	11,088	
短期貸付金	3名	生活困窮者用貸付	51,000	
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				32,059,156
(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	287,904
	ソフトウェア	2件	公益目的事業データベースソフト	2,553,100
	敷金	1件	HLL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				3,150,005
資産合計				35,209,161
(流動負債)				

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	未払金			11,117,540
		各種支払	蔵田ファイリング他18件	4,586,016
		事務局	3月分給与	3,014,133
		各委員会	各委員会に対する諸謝金・交通費の未払分	2,092,480
		事務局	2月～3月分社会保険料	1,424,911
	預り金			731,278
		雇用保険	職員から徴収した雇用保険の預り金	178,486
		源泉所得税	講師から徴収した源泉所得税の預り金	24,865
		諸謝金	スーパービジョン参加費13名	520,000
	広島ソーシャルワーカー (3団体協賛イベント)	1件	協賛イベント収支残高	7,927
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する夏季賞与に備えたもの	1,400,000
流動負債合計				13,248,818
(固定負債)				
	長期借入金	1件	納税資金借入金	9,496,000
固定負債合計				9,496,000
負債合計				22,744,818
正味財産				12,464,343

## 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	1,933,000	1,400,000	1,933,000	1,400,000

# 監査報告書

2024（令和6）年 5月 2日

公益社団法人広島県社会福祉士会  
会長 三上 和彦 様

公益社団法人広島県社会福祉士会

監事

町本 了



監事

岡本 倫明



私たち監事は、令和6年4月30日及び令和6年5月2日に、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の会計及び業務の監査を行いました。その結果につき、次のとおり報告します。

## 1. 監査の方法の概要

- （1）会計監査については、会計帳簿及び関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、財務諸表などの正確性を検討しました。
- （2）業務監査については、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を徴収し、関係書類など必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

## 2. 監査意見

- （1）収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の金額と一致し、法人の収支状況及び財政状況を正しく示しているものと認めます。
- （2）事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- （3）理事の業務執行に関する不正の行為又は定款（寄附行為）に違反する重大な事実はないと認めます。