

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	15,637,390	13,503,087	2,134,303
未収会費	20,000	0	20,000
未収金	44,500	180,000	▲ 135,500
前払金			
前払費用			
立替金			
仮払金			
有価証券			
流動資産合計	15,701,890	13,683,087	2,018,803
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
研修事業積立資産			
特定資産合計			
(3)その他固定資産			
定期預金	4,000,000	4,000,000	0
ソフトウェア	241,500	367,500	▲ 126,000
退職給付積立金	5,244,442	4,793,841	450,601
その他の固定資産合計	9,485,942	9,161,341	324,601
固定資産合計	9,485,942	9,161,341	324,601
資産合計	25,187,832	22,844,428	2,343,404
II 負債の部			
1.流動負債			
預り金	284,019	442,727	▲ 158,708
未払金	630,759	398,257	232,502
未払消費税(研修事業)	366,672	518,663	▲ 151,991
流動負債合計	1,281,450	1,359,647	▲ 78,197
2.固定負債			
退職給付引当金	5,244,442	4,793,841	450,601
固定負債合計	5,244,442	4,793,841	450,601
負債合計	6,525,892	6,153,488	372,404
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
指定正味財産合計			
2.一般正味財産			
一般正味財産合計			
正味財産合計	18,661,940	16,690,940	1,971,000
(うち当期正味財産増減額(減少額))	(1,971,000)	(4,370,370)	2,399,370
負債及び正味財産合計	25,187,832	22,844,428	2,343,404

平成25年度 正味財産増減計算書

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	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1.経常増減の部				
(1)経常収益				
① 受取入会金	50,000	30,000	20,000	
受取入会金	50,000	30,000	20,000	新規5施設
② 受取会費	13,876,200	12,588,000	1,288,200	
正会員受取会費	13,376,200	12,088,000	1,288,200	年会費(新規5施設分増等)
賛助会員受取会費	500,000	500,000	0	50社
③ 事業収益	33,350,827	36,736,000	▲ 3,385,173	
研修事業収益	26,567,827	22,340,000	4,227,827	研修参加費・委託料
評価事業収益	6,660,000	14,220,000	▲ 7,560,000	外部評価/74事業所
その他の事業収益	123,000	176,000	▲ 53,000	テキスト代・広告料
④ 受取補助金等	1,480,000	529,460	950,540	
受取地方公共団体補助金	0	0	0	
受取民間補助金	0	0	0	
受取地方公共団体助成金	0	0	0	
受取民間助成金	1,480,000	529,460	950,540	県共同募金・ブロック老協
⑤ 受取負担金	0	0	0	
受取負担金	0	0	0	
⑥ 受取寄付金	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	
⑦ 雑収益	51,019	80,178	▲ 29,159	
受取利息	5,040	4,992	48	預金利息
雑収益	45,979	75,186	▲ 29,207	図書取扱事務手数料等
経常収益計	48,808,046	49,963,638	▲ 1,155,592	
(1)経常費用				
① 事業費	40,775,877	42,265,370	▲ 1,489,493	
(一般) 給料手当	13,831,654	14,664,744	▲ 833,090	給料・賞与・時間外等
臨時雇賃金	0	0	0	
退職給付費用	273,157	325,266	▲ 52,109	県社協職員共済
福利厚生費	2,035,582	2,349,894	▲ 314,312	社会保険料等
旅費交通費	4,514,815	3,982,310	532,505	研修会等に関わる旅費
通信運搬費	1,142,618	1,935,866	▲ 793,248	資料送付・電話料
会議費	524,962	440,799	84,163	研修会議
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	2,098,808	1,471,643	627,165	コピー用紙・研修用品等
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	3,233,140	2,970,362	262,778	資料印刷・コピー代等
燃料費	0	0	0	
光熱水料費	0	0	0	
賃借料	2,054,935	2,081,983	▲ 27,048	会場使用料・タクシーチケット
保険料	246,900	126,440	120,460	喀痰実施研修・調査員傷害保険
諸謝金	9,590,220	10,615,030	▲ 1,024,810	講師謝金・調査員謝金
交際費	105,234	94,000	11,234	
租税公課	815,572	871,463	▲ 55,891	消費税等
支払負担金	19,000	36,000	▲ 17,000	セミナー・等参加費
支払寄付金	120,000	120,000	0	地区助成金
委託費	58,640	0	58,640	研修教材
手数料	80,640	179,570	▲ 98,930	振込手数料
渉外費	30,000	0	30,000	お土産代
雑費	0	0	0	

(単位:円)

科目	当年度	当年度	増減	備考
② 管理費	6,061,169	4,362,804	1,698,365	
給料手当	727,983	936,047	▲ 208,064	給料・賞与・時間外等
退職給付費用	14,379	20,762	▲ 6,383	県社協職員共済
福利厚生費	280,149	149,993	130,156	社会保険料等
旅費交通費	1,097,680	755,457	342,223	委員会・理事会・部会等
通信運搬費	428,129	26,179	401,950	送料・電話料
減価償却費	126,000	126,000	0	
会議費	209,226	138,558	70,668	
消耗品什器備品費	0	0	0	
消耗品費	467,167	120,276	346,891	事務用品
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	1,197,718	868,350	329,368	コピー代、新聞掲載、資料印刷
燃料費	0	0	0	
光熱水料費	509,011	495,691	13,320	事務室光熱水費
賃借料	522,353	324,471	197,882	会場費・リース代等
保険料	0	0	0	
諸謝金	12,248	0	12,248	
交際費	60,284	6,450	53,834	お土産代等
租税公課	59,087	70,200	▲ 11,113	法人県民税
支払負担金	78,000	53,000	25,000	県社協・関係機関団体会費
支払寄付金	0	0	0	
委託費	88,200	166,950	▲ 78,750	ホームページ等
手数料	52,030	58,895	▲ 6,865	振込手数料
渉外費	131,525	45,525	86,000	祝い花等
雑費	0	0	0	
経常費用計	46,837,046	46,628,174	208,872	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,971,000	3,335,464	▲ 1,364,464	
基本財産評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	1,971,000	3,335,464	▲ 1,364,464	
2.経常外増減の部	0	0	0	
(1)経常外収益	0	0	0	
過年度損益修正益	0	1,034,906	▲ 1,034,906	
(2)経常外費用	0	0	0	
固定資産廃棄損	0	0	0	
備品廃棄損	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	1,971,000	4,370,370	▲ 2,399,370	
一般正味財産期首残高	16,690,940	12,320,570	4,370,370	
一般正味財産期末残高	18,661,940	16,690,940	1,971,000	
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 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	18,661,940	16,690,940	1,971,000	

勘定科目	公益目的事業会計					収益事業等会計					法人会計	合計
	公1研修事業	公2外部評価事業	公3認知症研修	共通	小計	他1功労事業	他2運営事業	他3地区事業	共通	小計		
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,061,169	6,061,169
(一般) 給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	727,983	727,983
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,379	14,379
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,149	280,149
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,097,680	1,097,680
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	428,129	428,129
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,000	126,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209,226	209,226
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	467,167	467,167
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,197,718	1,197,718
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	509,011	509,011
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	522,353	522,353
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,248	12,248
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,284	60,284
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,087	59,087
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,000	78,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,200	88,200
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,030	52,030
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131,525	131,525
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	13,633,374	10,428,806	13,531,797	0	37,593,977	248,590	2,728,360	204,950	0	3,181,900	6,061,169	46,837,046
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 518,547	▲ 3,768,806	▲ 508,797	1,392,620	▲ 3,403,530	▲ 248,590	▲ 1,725,360	▲ 204,950	5,570,480	3,391,580	1,982,950	1,971,000
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 518,547	▲ 3,768,806	▲ 508,797	1,392,620	▲ 3,403,530	▲ 248,590	▲ 1,725,360	▲ 204,950	5,570,480	3,391,580	1,982,950	1,971,000
2.経常外増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(1)経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産廃棄損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
備品廃棄損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	1,695,790	1,695,790	0	0	0	▲ 1,695,790	▲ 1,695,790	0	0
他会計振替額	0	0	0	1,695,790	1,695,790	0	0	0	▲ 1,695,790	▲ 1,695,790	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 518,547	▲ 3,768,806	▲ 508,797	3,088,410	▲ 1,707,740	▲ 248,590	▲ 1,725,360	▲ 204,950	3,874,690	1,695,790	1,982,950	1,971,000
一般正味財産期首残高	▲ 695,768	▲ 1,091,440	▲ 1,013,183	8,439,950	5,639,559	▲ 449,268	▲ 1,703,049	▲ 351,100	3,498,823	995,406	10,055,975	16,690,940
一般正味財産期末残高	▲ 1,214,315	▲ 4,860,246	▲ 1,521,980	11,528,360	3,931,819	▲ 697,858	▲ 3,428,409	▲ 556,050	7,373,513	2,691,196	12,038,925	18,661,940
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高												
正味財産期末残高	▲ 1,214,315	▲ 4,860,246	▲ 1,521,980	11,528,360	3,931,819	▲ 697,858	▲ 3,428,409	▲ 556,050	7,373,513	2,691,196	12,038,925	18,661,940

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・固定資産の減価償却の方法は、定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職の支給に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

・消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

3 会計方針の変更

該当なし

4 担保に供している資産

該当なし

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期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
ソフトウェア	630,000	388,500	241,500
合計	630,000	388,500	241,500

6 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当期債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金等の期末残高	債権の当期末残高
未収会費	20,000	—	20,000
未収金	44,500	—	44,500
合計	64,500	—	64,500

7 保証債務等の偶発債務

該当なし

8 基金及び代替基金の増減及びその残高

該当なし

9 関連当事者との取引の内容

該当なし

10 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし

項目	2023年4月1日～2023年3月31日		2022年4月1日～2022年3月31日		注
	借入金	返済	借入金	返済	
借入金	100,000	100,000	100,000	100,000	

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

該当なし

2.引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	備考
			目的使用	その他		
退職給付 引当金	4,793,841	450,601			5,244,442	

備品管理台帳

平成 26 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

品名	取得年月日	償却方法	耐用年数	取得価格	減価償却費	減価償却累計額	期末帳簿価格	購入先
ソフトウェア	H23.3.25	定額	5 年	630,000	126,000	388,500	241,500	CS アカ ウンティ ング (株)
合計				630,000	126,000	388,500	241,500	

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
I 資産の部			
1.流動資産			
預金			
普通預金	青森銀行新町支店 No.1124485	運転資金	2,289,206
	青森銀行新町支店 No.1177288	運転資金	1,577,330
	青森銀行新町支店 No.1253692	運転資金	7,841,023
	みちのく銀行本店 No.0157295	運転資金	1,499,433
	みちのく銀行本店 No.2028713	運転資金	2,160,295
	みちのく銀行本店 No.2613623	運転資金	270,103
未収会費	賛助会費	法人運営事業における賛助会費の未納分	20,000
未収金	東北ブロック会費	東北ブロック老人福祉施設協議会における会費の未収分	44,500
流動資産合計			15,701,890
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計			
(2)特定資産			
研修事業積立資産			
特定資産合計			
(3)その他固定資産			
定期預金	青森銀行新町支店 No.362343	法人の管理運営に使用	2,000,000
	青森銀行新町支店 No.3010760	法人の管理運営に使用	1,000,000
	青森銀行新町支店 No.3024691	法人の管理運営に使用	1,000,000
ソフトウェア	会計システム	法人の管理運営に使用	241,500
退職給付積立金	職員に対するもの	法人事業運営にて管理する退職給付積立金	5,244,442
その他の固定資産合計			9,485,942
固定資産合計			9,485,942
資産合計			25,187,832
II 負債の部			
1.流動負債			
預り金	社会保険料等(3月分職員分)	法人運営事業における社会保険料の未払い分	138,777
	給与源泉所得税等	法人運営事業における源泉所得税の預り分	72,446
	労働保険料	法人運営事業における労働保険料の預り分	72,796
未払金	社会保険料等(3月分事業主分)	法人運営事業における社会保険料の未払い分	144,759
	消耗品等	公益目的事業に係る諸費用の未払い分	486,000
未払消費税	平成25年度研修事業未払消費税	公益目的事業等に係る諸費用の未払い分	366,672
流動負債合計			1,281,450
2.固定負債			
退職給付引当金	職員に対するもの	法人事業運営にて管理する退職給付積立金	5,244,442
固定負債合計			5,244,442
負債合計			6,525,892
正味財産			18,661,940