

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	15,680,121	15,637,390	42,731
未収会費	0	20,000	▲ 20,000
未収金	0	44,500	▲ 44,500
前払金			
前払費用			
立替金			
仮払金			
有価証券			
流動資産合計	15,680,121	15,701,890	▲ 21,769
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	7,000,000	4,000,000	3,000,000
ソフトウェア	115,500	241,500	▲ 126,000
退職給付積立金	6,283,620	5,244,442	1,039,178
その他の固定資産合計	13,399,120	9,485,942	3,913,178
固定資産合計	13,399,120	9,485,942	3,913,178
資産合計	29,079,241	25,187,832	3,891,409
II 負債の部			
1.流動負債			
預り金	381,465	284,019	97,446
未払金	197,205	630,759	▲ 433,554
未払消費税(研修事業)	1,707,497	366,672	1,340,825
流動負債合計	2,286,167	1,281,450	1,004,717
2.固定負債			
退職給付引当金	6,283,620	5,244,442	1,039,178
固定負債合計	6,283,620	5,244,442	1,039,178
負債合計	8,569,787	6,525,892	2,043,895
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	20,509,454	18,661,940	1,847,514
(うち当期正味財産増減額(減少額))	(1,847,514)	(1,971,000)	▲ 123,486
負債及び正味財産合計	29,079,241	25,187,832	3,891,409

平成26年度 正味財産増減計算書

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	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	60,000	50,000	10,000	
受取入会金	60,000	50,000	10,000	新規6施設
② 受取会費	14,434,000	13,876,200	557,800	
正会員受取会費	13,914,000	13,376,200	537,800	年会費(新規6施設分増等)
賛助会員受取会費	520,000	500,000	20,000	52社
③ 事業収益	56,744,170	33,350,827	23,393,343	
研修事業収益	41,856,170	26,567,827	15,288,343	研修参加費・委託料
評価事業収益	14,760,000	6,660,000	8,100,000	外部評価/164事業所
その他の事業収益	128,000	123,000	5,000	広告料
④ 受取補助金等	510,000	1,480,000	▲ 970,000	
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	510,000	1,480,000	▲ 970,000	県共同募金・全国老協
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	120,597	51,019	69,578	
受取利息	7,183	5,040	2,143	預金利息
雑収益	113,414	45,979	67,435	図書取扱事務手数料等
経常収益計	71,868,767	48,808,046	23,060,721	
(1)経常費用				
① 事業費	64,344,545	40,775,877	23,568,668	
(一般)				
給料手当	19,213,388	13,831,654	5,381,734	給料・賞与・時間外等
臨時雇賃金	0	0	0	
退職給付費用	764,400	273,157	491,243	県社協職員共済
福利厚生費	3,049,750	2,035,582	1,014,168	社会保険料等
旅費交通費	10,202,080	4,514,815	5,687,265	研修会等に関わる旅費
通信運搬費	2,555,415	1,142,618	1,412,797	資料送料・電話料
会議費	629,466	524,962	104,504	研修会議
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	1,429,210	2,098,808	▲ 669,598	コピー用紙・研修用品等
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	5,393,181	3,233,140	2,160,041	調査書・資料印刷・コピー代等
燃料費	9,796	0	9,796	軽油代
光熱水料費	0	0	0	
賃借料	2,795,414	2,054,935	740,479	会場使用料・タクシーチケット
保険料	442,780	246,900	195,880	喀痰実施研修・調査員傷害保険
諸謝金	15,071,650	9,590,220	5,481,430	講師謝金・調査員謝金
交際費	231,868	105,234	126,634	
租税公課	2,112,225	815,572	1,296,653	消費税・収入印紙
支払負担金	88,000	19,000	69,000	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	50,000	58,640	▲ 8,640	研修教材
手数料	155,922	80,640	75,282	振込手数料
渉外費	30,000	30,000	0	お土産代
雑費	0	0	0	

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
② 管理費	5,676,708	6,061,169	▲ 384,461	
給料手当	1,011,232	727,983	283,249	給料・賞与・時間外等
退職給付費用	40,232	14,379	25,853	県社協職員共済
福利厚生費	160,513	280,149	▲ 119,636	社会保険料等
旅費交通費	985,140	1,097,680	▲ 112,540	理事会・委員会・部会等
通信運搬費	235,824	428,129	▲ 192,305	資料送料・電話料
減価償却費	126,000	126,000	0	
会議費	205,650	209,226	▲ 3,576	
消耗品什器備品費	0	0	0	
消耗品費	174,081	467,167	▲ 293,086	事務用品
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	928,285	1,197,718	▲ 269,433	コピー代、新聞掲載、資料印刷
燃料費	0	0	0	
光熱水料費	533,565	509,011	24,554	事務室光熱水費
賃借料	516,890	522,353	▲ 5,463	会場費・リース代等
保険料	0	0	0	
諸謝金	65,125	12,248	52,877	
交際費	198,261	60,284	137,977	お土産代等
租税公課	35,050	59,087	▲ 24,037	印紙代等
支払負担金	163,924	78,000	85,924	県社協・関係機関団体会費
支払寄付金	0	0	0	
委託費	88,200	88,200	0	ホームページ維持管理費
手数料	51,524	52,030	▲ 506	振込手数料
渉外費	157,212	131,525	25,687	祝い花等
雑費	0	0	0	
経常費用計	70,021,253	46,837,046	23,184,207	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,847,514	1,971,000	▲ 123,486	
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	1,847,514	1,971,000	▲ 123,486	
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	0	0	
(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	1,847,514	1,971,000	▲ 123,486	
一般正味財産期首残高	18,661,940	16,690,940	1,971,000	
一般正味財産期末残高	20,509,454	18,661,940	1,847,514	
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	20,509,454	18,661,940	1,847,514	

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	5,676,708	5,676,708
(一般) 給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,011,232	1,011,232
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,232	40,232
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,513	160,513
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	985,140	985,140
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	235,824	235,824
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	205,650	205,650
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	174,081	174,081
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	928,285	928,285
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	533,565	533,565
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	516,890	516,890
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	65,125	65,125
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198,261	198,261
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,050	35,050
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163,924	163,924
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	51,524	51,524
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,212	157,212
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	24,959,989	15,547,471	14,809,476	0	55,316,936	187,385	8,599,027	241,197	0	9,027,609	5,676,708	70,021,253
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 131,867	▲ 787,471	▲ 2,237,476	1,449,400	▲ 1,707,414	▲ 187,385	▲ 3,564,979	▲ 241,197	5,797,600	1,804,039	1,750,889	1,847,514
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	▲ 131,867	▲ 787,471	▲ 2,237,476	1,449,400	▲ 1,707,414	▲ 187,385	▲ 3,564,979	▲ 241,197	5,797,600	1,804,039	1,750,889	1,847,514
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	902,020	902,020	0	0	0	▲ 902,020	▲ 902,020	0	0
他会計振替額	0	0	0	902,020	902,020	0	0	0	▲ 902,020	▲ 902,020	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 131,867	▲ 787,471	▲ 2,237,476	2,351,420	▲ 805,394	▲ 187,385	▲ 3,564,979	▲ 241,197	4,895,580	902,019	1,750,889	1,847,514
一般正味財産期首残高	▲ 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
一般正味財産期末残高	▲ 1,346,182	▲ 5,647,717	▲ 3,759,456	13,879,780	3,126,425	▲ 885,243	▲ 6,993,388	▲ 797,247	12,269,093	3,593,215	13,789,814	20,509,454
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	▲ 1,346,182	▲ 5,647,717	▲ 3,759,456	13,879,780	3,126,425	▲ 885,243	▲ 6,993,388	▲ 797,247	12,269,093	3,593,215	13,789,814	20,509,454

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	514,500	115,500
合計	630,000	514,500	115,500

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
—	—	—	—
—	—	—	—
合計	—	—	—

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

備品管理台帳

平成 27 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	514,500	115,500	CS アカ ウンティ ング (株)
合 計				630,000	126,000	514,500	115,500	

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	5,244,442	1,039,178			6,283,620	

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
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	4,524,649
	青森銀行新町支店 No.1177288	運転資金	1,129,797
	青森銀行新町支店 No.1253692	運転資金	3,616,711
	青森銀行新町支店 No.3038308	運転資金	2,379,977
	みちのく銀行本店 No.0157295	運転資金	3,669,959
	みちのく銀行本店 No.2028713	運転資金	0
	みちのく銀行本店 No.2613623	運転資金	0
	みちのく銀行本店 No.2671101	運転資金	359,028
未収会費			0
未収金			0
流動資産合計			15,680,121
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
	青森銀行新町支店 No.3075370	法人の管理運営に使用	3,000,000
ソフトウェア	会計システム	法人の管理運営に使用	115,500
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	6,283,620
その他の固定資産合計			13,399,120
固定資産合計			13,399,120
資産合計			29,079,241
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	195,165
	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	81,220
	労働保険料	法人運営事業における労働保険料の預り分	101,080
	誤入金	事業所より会費と間違っの入金分	4,000
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	197,205
未払消費税	平成26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	1,707,497
流動負債合計			2,286,167
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	6,283,620
固定負債合計			6,283,620
負債合計			8,569,787
正味財産			20,509,454