

自. 平成27年4月 1日

至. 平成28年3月31日

## 平成27年度決算報告書

( 第 4 期 )

平成28年6月16日

公益社団法人 かながわ福祉サービス振興会

自. 平成27年4月 1日

至. 平成28年3月31日

## 平成27年度財務諸表

( 第 4 期 )

平成28年6月16日

公益社団法人 かながわ福祉サービス振興会

平成28年3月 31日現在

## 平成27年度貸借対照表

( 第 4 期 )

平成28年6月16日

公益社団法人 かながわ福祉サービス振興会

# 貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	444,400	123,280	321,120
預金	16,527,832	21,409,004	-4,881,172
未収金	66,123,215	53,884,986	12,238,229
前払金	85,316	50,696	34,620
貯蔵品	151,202	287,304	-136,102
立替金	1,246,999	60,727	1,186,272
前払費用	1,267,385	772,988	494,397
仮払金	20,000	11,806	8,194
流動資産合計	85,866,349	76,600,791	9,265,558
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	19,279,775	13,887,125	5,392,650
システム開発積立資産	33,398,400	32,667,772	730,628
特定資産合計	52,678,175	46,554,897	6,123,278
(2) その他固定資産			
建物附属設備	4,152,512	0	4,152,512
什器備品	1,176,426	996,070	180,356
リース資産	20,441,156	0	20,441,156
ソフトウェア	21,352,506	18,497,817	2,854,689
電話加入権	446,264	446,264	0
敷金	7,640,280	4,550,310	3,089,970
長期前払費用	76,320	0	76,320
出資金	10,000	0	10,000
その他固定資産合計	55,295,464	24,490,461	30,805,003
固定資産合計	107,973,639	71,045,358	36,928,281
資産合計	193,839,988	147,646,149	46,193,839
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
短期借入金	20,000,000	0	20,000,000
未払金	39,148,267	27,758,516	11,389,751
前受金	2,146,200	4,095,620	-1,949,420
預り金	617,572	663,183	-45,611
仮受金	104,920	50,900	54,020
賞与引当金	5,416,666	4,927,105	489,561
未払消費税等	4,457,600	10,040,400	-5,582,800
流動負債合計	71,891,225	47,535,724	24,355,501
<b>2. 固定負債</b>			
リース債務	22,708,530	0	22,708,530
長期未払金	1,064,664	0	1,064,664
退職給付引当金	18,317,900	13,887,125	4,430,775
固定負債合計	42,091,094	13,887,125	28,203,969
負債合計	113,982,319	61,422,849	52,559,470
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>	79,857,669	86,223,300	-6,365,631
(うち特定資産への充当額)	(33,398,400)	(32,667,772)	730,628
正味財産合計	79,857,669	86,223,300	-6,365,631
負債及び正味財産合計	193,839,988	147,646,149	46,193,839

自. 平成27年4月 1日

至. 平成28年3月31日

## 平成27年度正味財産増減計算書

( 第 4 期 )

平成28年6月16日

公益社団法人 かながわ福祉サービス振興会

# 正味財産増減計算書

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	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			
① 受取入金収益	90,000	30,000	60,000
正会員入会金収益	0	0	0
賛助会員入会金収益	90,000	30,000	60,000
② 受取会費収益	15,150,000	15,542,000	-392,000
正会員会費収益	5,970,000	6,600,000	-630,000
賛助会員会費収益	5,100,000	4,910,000	190,000
自治体会員会費収益	4,020,000	4,020,000	0
個人会員会費収益	60,000	12,000	48,000
③ 事業収益	89,378,160	83,623,880	5,754,280
情報事業収益	3,600	4,000	-400
評価事業収益	24,022,410	27,736,380	-3,713,970
特定施設協議会、研究大会収益	2,374,000	1,355,320	1,018,680
教育事業収益	44,277,250	31,153,300	13,123,950
喀痰吸引等研修事業収益	15,236,900	20,456,380	-5,219,480
高齢者住み替え支援事業収益	1,253,000	0	1,253,000
福祉サービス大賞収益	375,000	125,000	250,000
シェア社会参加促進事業収益	1,836,000	1,792,500	43,500
調査研究事業受講料収益	0	1,001,000	-1,001,000
④ 補助金・負担金等収益	325,064,955	290,672,820	34,392,135
国庫補助金	0	5,759,000	-5,759,000
地方公共団体負担金	7,821,000	7,821,000	0
地方公共団体受託収益	314,953,011	273,687,714	41,265,297
民間受託収益	2,290,944	3,405,106	-1,114,162
⑤ 受取寄付金	285,600	2,050,100	-1,764,500
受取寄付金	285,600	2,050,100	-1,764,500
⑥ 雑収益	2,005,401	442,433	1,562,968
預金利息等	2,005,401	442,433	1,562,968
経常収益計	431,974,116	392,361,233	39,612,883
(2) 経常費用			
① 事業費	411,089,991	375,602,453	35,487,538
役員報酬	10,142,920	9,590,055	552,865
給料手当・賞与	157,172,011	137,107,307	20,064,704
退職給付費用	4,416,530	1,891,272	2,525,258
支払報酬	5,479,027	821,200	4,657,827
調査員経費	74,122,048	79,421,348	-5,299,300
講師謝金	16,677,265	14,599,488	2,077,777
委員報酬	1,174,959	867,233	307,726
法定福利費	26,107,217	23,911,204	2,196,013

# 正味財産増減計算書

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	当年度	前年度	増減
福利厚生費	841,898	802,158	39,740
研修会議費	805,206	784,416	20,790
会場使用料	4,297,907	4,090,050	207,857
旅費交通費	4,135,708	3,527,602	608,106
通信運搬費	11,241,654	11,667,844	-426,190
OA機器リース料	3,894,666	3,893,432	1,234
消耗品費	4,166,268	3,984,020	182,248
印刷製本費	7,606,172	5,876,959	1,729,213
テキスト代	835,514	1,386,832	-551,318
光熱水料費	1,194,029	944,993	249,036
賃借料	8,921,272	8,745,681	175,591
保守修繕費	2,096,078	1,842,681	253,397
委託費	19,595,058	17,936,105	1,658,953
租税公課	18,834,677	19,045,365	-210,688
支払手数料	1,282,937	1,099,608	183,329
減価償却費	11,184,251	8,422,535	2,761,716
負担金	5,544,388	3,775,757	1,768,631
雑費	3,324,136	2,750,101	574,035
賞与引当金繰入額	5,085,743	4,799,739	286,004
貸倒損失	0	100,000	-100,000
寄付金	277,152	1,917,468	-1,640,316
移転費用	633,300		633,300
<b>②管理費</b>	<b>26,050,980</b>	<b>19,184,256</b>	<b>6,866,724</b>
役員報酬	940,000	2,193,292	-1,253,292
給料手当・賞与	9,385,153	4,649,584	4,735,569
退職給付費用	343,995	69,233	274,762
支払報酬	1,888,620	2,380,620	-492,000
講師謝金	45,360	50,000	-4,640
委員報酬	90,000	25,800	64,200
法定福利費	1,522,607	851,633	670,974
福利厚生費	385,243	343,850	41,393
研修会議費	541,631	569,889	-28,258
会場使用料	166,195	133,108	33,087
旅費交通費	150,430	379,414	-228,984
通信運搬費	541,895	592,320	-50,425
OA機器リース料	779,249	676,319	102,930
消耗品費	541,000	725,967	-184,967
印刷製本費	729,951	896,120	-166,169
光熱水料費	306,948	153,829	153,119
賃借料	1,453,342	1,879,768	-426,426
保守修繕費	166,125	132,962	33,163
委託費	171,947	579,953	-408,006
租税公課	59,610	46,485	13,125
支払手数料	276,534	260,432	16,102
慶弔費	153,840	155,872	-2,032
減価償却費	566,088	119,799	446,289

# 正味財産増減計算書

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	当年度	前年度	増減
負担金	392,000	323,000	69,000
雑費	969,811	867,641	102,170
賞与引当金繰入額	330,923	127,366	203,557
寄付金	3,420	0	3,420
移転費用	3,091,060	0	3,091,060
支払利息	58,003	0	58,003
経常費用計	437,140,971	394,786,709	42,354,262
当期経常増減額	-5,166,855	-2,425,476	-2,741,379
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	198,776		198,776
過年度退職給付費用	1,000,000	1,000,000	0
経常外費用計	1,198,776	1,000,000	198,776
当期経常外増減額	-1,198,776	-1,000,000	-198,776
税引前当期一般正味財産増減	-6,365,631	-3,425,476	-2,940,155
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-6,365,631	-3,425,476	-2,940,155
一般正味財産期首残高	86,223,300	89,648,776	-3,425,476
一般正味財産期末残高	79,857,669	86,223,300	-6,365,631
<b>指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減	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
<b>正味財産期末残高</b>	<b>79,857,669</b>	<b>86,223,300</b>	<b>-6,365,631</b>

自. 平成27年4月 1日

至. 平成28年3月31日

## 平成27年度正味財産増減計算書内訳表

( 第 4 期 )

平成28年6月16日

公益社団法人 かながわ福祉サービス振興会

# 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	内部取引消去	合 計
	公1 高齢	公2 障害	公3 子育て	共通	小計			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>								
<b>1. 経常増減の部</b>								
<b>(1) 経常収益</b>								
①受取入会金収益				90,000	90,000			90,000
賛助会員入会金収益				90,000	90,000			90,000
②受取会費収益	3,809,658			8,145,000	11,954,658	3,195,342		15,150,000
正会員会費収益				2,985,000	2,985,000	2,985,000		5,970,000
賛助会員会費収益				5,100,000	5,100,000			5,100,000
自治体会員会費収益	3,809,658				3,809,658	210,342		4,020,000
個人会員会費収益				60,000	60,000			60,000
③事業収益	84,698,141	3,412			84,701,553	4,676,607		89,378,160
情報事業収益		3,412			3,412	188		3,600
評価事業収益	22,765,466				22,765,466	1,256,944		24,022,410
特定施設協議会、 研究大会収益	2,249,783				2,249,783	124,217		2,374,000
教育事業収益	41,960,495				41,960,495	2,316,755		44,277,250
喀痰吸引等研修事業収益	14,439,647				14,439,647	797,253		15,236,900
高齢者住み替え支援 事業収益	1,187,438				1,187,438	65,562		1,253,000
福祉サービスマグ賞収益	355,379				355,379	19,621		375,000
NPO社会参加促進事業収益	1,739,933				1,739,933	96,067		1,836,000
④補助金・負担金等収益	286,801,616	17,476,976	3,775,633		308,054,225	17,010,730		325,064,955
地方公共団体負担金	7,411,775				7,411,775	409,225		7,821,000
地方公共団体受託収益	277,218,768	17,476,976	3,775,633		298,471,377	16,481,634		314,953,011
民間受託収益	2,171,073				2,171,073	119,871		2,290,944
⑤受取寄付金		280,000		5,600	285,600			285,600
受取寄付金		280,000		5,600	285,600			285,600
⑥雑収益	815,407			21,693	837,100	1,168,301		2,005,401
預金利息等	815,407			21,693	837,100	1,168,301		2,005,401
<b>経常収益計</b>	<b>376,124,822</b>	<b>17,760,388</b>	<b>3,775,633</b>	<b>8,262,293</b>	<b>405,923,136</b>	<b>26,050,980</b>		<b>431,974,116</b>
<b>(2) 経常費用</b>								
①事業費	387,429,178	19,919,941	3,740,829	43	411,089,991			411,089,991
役員報酬	10,142,920				10,142,920			10,142,920
給料手当・賞与	146,144,833	9,194,495	1,832,683		157,172,011			157,172,011
退職給付費用	4,174,112	215,038	27,380		4,416,530			4,416,530
支払報酬	5,363,777	115,250			5,479,027			5,479,027
調査員経費	74,122,048				74,122,048			74,122,048
講師謝金	15,514,765	946,500	216,000		16,677,265			16,677,265
委員報酬	1,047,000	127,959			1,174,959			1,174,959
法定福利費	24,624,079	1,217,593	265,545		26,107,217			26,107,217
福利厚生費	796,602	35,457	9,839		841,898			841,898
研修会議費	748,349	49,785	7,072		805,206			805,206
会場使用料	4,071,022	133,260	93,625		4,297,907			4,297,907
旅費交通費	3,983,508	114,817	37,383		4,135,708			4,135,708
通信運搬費	10,126,429	381,808	733,417		11,241,654			11,241,654
OA機器リース料	3,746,355	129,039	19,272		3,894,666			3,894,666
消耗品費	3,883,812	272,225	10,231		4,166,268			4,166,268
印刷製本費	7,475,876	128,352	1,944		7,606,172			7,606,172
テキスト代	835,514				835,514			835,514
光熱水料費	1,099,354	84,384	10,291		1,194,029			1,194,029
賃借料	8,237,800	608,090	75,382		8,921,272			8,921,272
保守修繕費	1,950,464	58,518	87,096		2,096,078			2,096,078
委託費	15,318,258	4,276,800			19,595,058			19,595,058
租税公課	17,796,832	855,492	182,353		18,834,677			18,834,677
支払手数料	1,215,610	46,872	20,412	43	1,282,937			1,282,937
減価償却費	11,014,916	149,268	20,067		11,184,251			11,184,251
負担金	5,544,388				5,544,388			5,544,388
雑費	3,083,525	236,751	3,860		3,324,136			3,324,136



## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のないもの…移動平均法による原価法によっております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法に基づく原価法によっております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く。）

建物付属設備、什器備品…定率法によっております。

無形固定資産（リース資産を除く。）

ソフトウェア…定額法によっております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員の賞与の支払いに備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

ただし、1件あたりのリース料総額が300万円以下のリース取引については、引き続き賃貸借処理を行っております。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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
特定資産				
退職給付引当資産	13,887,125	5,588,400	195,750	19,279,775
システム開発積立資産	32,667,772	6,006,428	5,275,800	33,398,400
合 計	46,554,897	11,594,828	5,471,550	52,678,175

### 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	当期末残高	〔うち指定正味財産からの充当額〕	〔うち一般正味財産からの充当額〕	〔うち負債に対応する額〕
特定資産				
退職給付引当資産	19,279,775	( 0 )	( 0 )	( 19,279,775 )
システム開発積立資産	33,398,400	( 0 )	( 33,398,400 )	( 0 )
合 計	52,678,175	( 0 )	( 33,398,400 )	( 19,279,775 )

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

事業名及び科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	4,582,416	429,904	4,152,512
什器備品	2,432,123	1,255,697	1,176,426
ソフトウェア	84,265,080	62,912,574	21,352,506
リース資産	22,013,529	1,572,373	20,441,156
合 計	113,293,148	66,170,548	47,122,600

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記2に記載をしているので内容の記載を省略しております。

### 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
			目的使用	その他	
賞与引当金	4,927,105	5,416,666	4,927,105		5,416,666
退職給付引当金	13,887,125	5,588,400	1,157,625		18,317,900

平成28年3月 31日現在

## 平成27年度財産目録

( 第 4 期 )

平成28年6月16日

公益社団法人 かながわ福祉サービス振興会

# 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	444,400	
	普通預金	横浜銀行 伊勢佐木町支店 (3口座)	運転資金として	5,728,196	
		横浜銀行 県庁支店 (4口座)	運転資金として	2,688,855	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	1,785,141	
		郵便振替(3口座)	運転資金として	53,768	
		ゆうちょ銀行 通常貯金(1口座)	運転資金として	4,271,872	
		かながわ信用金庫 長者町支店(2口座)	運転資金として	2,000,000	
		神奈川銀行 横浜西口支店(1口座)	運転資金として		
		未収金	(株)CFSコーポレーション他 横浜市他 神奈川県 横浜市 その他	正会員、賛助会員の会費収入です。 認定調査事業における要介護認定調査料です。 公表センター業務委託契約等の受託収益です。 介護支援ボランティア事業等の受託収益です。	300,000 31,888,080 22,193,981 11,533,402 207,752
	前払金	横浜市開港記念会館他	次年度会場使用料他です。	85,316	
	貯蔵品	かながわシニア美術展 図録他		151,202	
	立替金	一般社団法人かながわ 福祉居住推進機構他	経費の立替金です。	1,246,999	
前払費用	日本土地建物(株) その他	事務所賃料他です。	1,183,080 84,305		
仮払金	経費仮払金		20,000		
流動資産合計				85,866,349	
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	普通預金 横浜銀行 県庁支店	退職給付引当金見合いの引当資産として保有 しています。	19,279,775
		システム開発 積立資産	普通預金 横浜銀行 県庁支店	介護サービス情報公表事業におけるシステム 開発に備えた資金です。	33,398,400
	その他 固定資産	建物附属設備	電気配線、消火設備 他	共用財産であり、公益目的保有財産として92%を 公益目的事業、8%を管理運営の用に供しています。	4,152,512
		什器備品	サーバー他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用 に供しています。	2
			電話交換機他	管理運営の用に供しています。	495,318
			非常放送設備他	共用財産であり、公益目的保有財産として92%を 公益目的事業、8%を管理運営の用に供しています。	681,106
		リース資産	間仕切り他	共用財産であり、公益目的保有財産として92%を 公益目的事業、8%を管理運営の用に供しています。	14,578,782
			研修室AV設備他	共用財産であり、公益目的保有財産として50%を 公益目的事業、50%を管理運営の用に供しています。	2,934,245
		キャビネット他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用 に供しています。	2,015,332	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		両袖机、アームチェア他	管理運営の用に供しています。	912,797
	ソフトウェア	認定調査業務管理システム他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供しています。	21,352,506
	電話加入権	045-671-0294他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供しています。	446,264
	敷金	日土地山下町ビル9階	共用財産であり、公益目的保有財産として92%を公益目的事業、8%を管理運営の用に供しています。	7,640,280
	長期前払費用	(株)オリックス	工事費用立替手数料です。	76,320
	出資金	かながわ信用金庫		10,000
固定資産合計				107,973,639
資産合計				193,839,988
(流動負債)				
	短期借入金	かながわ信用金庫	金融機関からの借入金です。	20,000,000
	未払金	役職員 横浜中年金事務所 ニッセイ情報テクノロジー(株) (株)旭クワイ (株)北海道総合技術研究所 その他	3月分の賃金手当です。 3月分の社会保険料です。 システム開発委託料です。 アンケート冊子印刷発送他です。 システム開発委託料です。	21,985,520 1,873,177 4,147,200 2,656,166 1,865,160 6,621,044
	前受金	日総ニフティ他	平成28年度講座受講料です。	2,146,200
	預り金	職員 他	源泉所得税他です。	617,572
	仮受金		返金予定の講座受講料です。	104,920
	賞与引当金	職員	職員の賞与支給に備えた、支給見込額の当期負担額です。	5,416,666
	未払消費税等	横浜中税務署	確定消費税及び地方消費税です。	4,457,600
流動負債合計				71,891,225
(固定負債)				
	リース債務	(株)日本信用リース	間仕切り什器他のリース債務です。	22,708,530
	長期未払金	(株)オリックス	工事費用立替金です。	1,064,664
	退職給付引当金	職員	職員の退職金支給に備えた、期末自己都合要支給額です。	18,317,900
固定負債合計				42,091,094
負債合計				113,982,319
正味財産				79,857,669

# 監査報告書

公益社団法人かながわ福祉サービス振興会  
理事長 瀬戸 恒彦 殿

平成28年5月13日

監事

藏平 隆

監事

塚田 操六

私たち監事は、定款第23条第1項及び第34条第1項の規定に基づき、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度における理事の職務の執行及び事業報告並びに計算書類について監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

## 1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討しました。

また、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表すなわち貸借対照表、正味財産増減計算書及びその附属明細書並びに財産目録（以下、「財務諸表等」という）について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 財務諸表等の監査結果

財務諸表等は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。