

自. 平成25年4月 1日

至. 平成26年3月31日

平成25年度決算報告書

(第 2 期)

平成26年6月12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
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	230,000	310,000	-80,000
正会員入金収益	200,000	200,000	0
賛助会員入金収益	30,000	110,000	-80,000
②受取会費収益	16,105,000	15,570,000	535,000
正会員会費収益	7,140,000	6,870,000	270,000
賛助会員会費収益	4,945,000	4,680,000	265,000
自治体会員会費収益	4,020,000	4,020,000	0
③事業収益	94,623,360	89,595,098	5,028,262
情報事業収益	12,000	1,033,250	-1,021,250
評価事業収益	29,818,900	26,680,950	3,137,950
教育事業収益	38,000,330	48,516,038	-10,515,708
介護・医療分野ロボット普及推進事業収益		524,100	-524,100
障がい福祉推進事業収益		769,460	-769,460
喀痰吸引等研修事業収益	25,078,930	12,021,300	13,057,630
介護施設紹介支援事業収益		50,000	-50,000
福祉サービス大賞収益	84,000		84,000
シニア社会参加促進事業収益	1,629,200		1,629,200
④補助金・負担金等収益	267,130,939	252,236,671	14,894,268
国庫補助金		8,706,000	-8,706,000
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	256,762,026	235,709,671	21,052,355
民間受託収益	2,547,913		2,547,913
⑤雑収益	160,572	316,296	-155,724
預金利息等	160,572	316,296	-155,724
経常収益計	378,249,871	358,028,065	20,221,806
(2) 経常費用			
①事業費	355,878,662	338,143,076	17,735,586
役員報酬	9,732,508	9,266,215	466,293
給料手当・賞与	130,647,911	134,571,469	-3,923,558
退職給付費用	3,637,120	1,326,541	2,310,579
支払報酬	1,389,447	1,304,181	85,266
調査員経費	68,353,305	60,457,028	7,896,277
講師謝金	16,393,945	13,738,498	2,655,447
委員報酬	1,163,178	1,475,079	-311,901
法定福利費	21,582,409	21,120,160	462,249
福利厚生費	647,418	896,392	-248,974
研修会議費	675,413	589,203	86,210
会場使用料	4,329,450	3,469,528	859,922
旅費交通費	3,672,455	4,257,268	-584,813

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
通信運搬費	11,839,676	11,785,349	54,327
OA機器リース料	6,534,032	3,385,621	3,148,411
消耗品費	4,115,891	6,150,315	-2,034,424
印刷製本費	5,522,091	5,827,658	-305,567
テキスト代	947,375	1,012,860	-65,485
光熱水料費	906,352	1,332,825	-426,473
賃借料	7,859,717	8,398,380	-538,663
保守修繕費	1,848,090	2,612,335	-764,245
委託費	17,880,688	20,283,416	-2,402,728
租税公課	11,720,160	10,405,971	1,314,189
支払手数料	1,037,185	977,093	60,092
減価償却費	8,292,012	6,783,015	1,508,997
負担金	4,662,740		4,662,740
雑費	3,137,881	3,518,830	-380,949
賞与引当金繰入額	4,081,145	3,044,866	1,036,279
貸倒損失	140,000	152,980	-12,980
規定損害金	565,068		565,068
国庫補助金返還額	2,564,000		2,564,000
②管理費	20,061,547	15,603,462	4,458,085
役員報酬	1,229,732	1,076,025	153,707
給料手当・賞与	5,506,518	3,551,811	1,954,707
退職給付費用	225,076	94,409	130,667
支払報酬	1,334,819	825,969	508,850
講師謝金	20,000	170,000	-150,000
委員報酬	336,900		336,900
法定福利費	951,550	752,961	198,589
福利厚生費	185,771	413,014	-227,243
研修会議費	543,226	196,985	346,241
会場使用料	115,912	127,350	-11,438
旅費交通費	232,985	567,842	-334,857
通信運搬費	1,359,713	1,167,024	192,689
OA機器リース料	693,102	651,960	41,142
消耗品費	757,424	740,815	16,609
印刷製本費	1,010,134	851,069	159,065
光熱水料費	217,936	190,495	27,441
賃借料	2,148,313	1,892,772	255,541
保守修繕費	164,907	595,740	-430,833
委託費	1,208,187	40,948	1,167,239
租税公課	11,640	30,189	-18,549
支払手数料	259,610	178,475	81,135
慶弔費	313,365	192,398	120,967
減価償却費	46,734	2,515	44,219
負担金	310,000	381,000	-71,000
雑費	585,346	439,652	145,694
賞与引当金繰入額	152,647	346,834	-194,187
貸倒損失	140,000	125,210	14,790

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
経常費用計	375,940,209	353,746,538	22,193,671
当期経常増減額	2,309,662	4,281,527	-1,971,865
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減	2,309,662	4,281,527	-1,971,865
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	2,309,662	4,281,527	-1,971,865
一般正味財産期首残高	87,339,114	83,057,587	4,281,527
一般正味財産期末残高	89,648,776	87,339,114	2,309,662
指定正味財産増減の部			
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
正味財産期末残高	89,648,776	87,339,114	2,309,662

正味財産増減計算書内訳表

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	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			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 受取入会金収益				115,000	115,000	115,000		230,000
正会員入会金収益				100,000	100,000	100,000		200,000
賛助会員入会金収益				15,000	15,000	15,000		30,000
② 受取会費収益	3,868,696			6,042,500	9,911,196	6,193,804		16,105,000
正会員会費収益				3,570,000	3,570,000	3,570,000		7,140,000
賛助会員会費収益				2,472,500	2,472,500	2,472,500		4,945,000
自治体会員会費収益	3,868,696				3,868,696	151,304		4,020,000
③ 事業収益	91,061,952				91,061,952	3,561,408		94,623,360
情報事業収益	11,548				11,548	452		12,000
評価事業収益	28,696,585				28,696,585	1,122,315		29,818,900
教育事業収益	36,570,084				36,570,084	1,430,246		38,000,330
喀痰吸引等研修事業収益	24,135,016				24,135,016	943,914		25,078,930
福祉サービス大賞収益	80,838				80,838	3,162		84,000
ソア社会参加促進事業収益	1,567,881				1,567,881	61,319		1,629,200
④ 補助金・負担金等収益	235,656,351	18,533,303	2,887,087		257,076,741	10,054,198		267,130,939
地方公共団体負担金	7,526,635				7,526,635	294,365		7,821,000
地方公共団体受託収益	225,677,701	18,533,303	2,887,087		247,098,091	9,663,935		256,762,026
民間受託収益	2,452,015				2,452,015	95,898		2,547,913
⑤ 雑収益				23,435	23,435	137,137		160,572
預金利息等				23,435	23,435	137,137		160,572
経常収益計	330,586,999	18,533,303	2,887,087	6,180,935	358,188,324	20,061,547		378,249,871
(2) 経常費用								
① 事業費	331,678,378	20,112,903	3,947,381	140,000	355,878,662			355,878,662
役員報酬	6,988,708	2,235,688	508,112		9,732,508			9,732,508
給料手当・賞与	121,833,012	6,968,842	1,846,057		130,647,911			130,647,911
退職給付費用	3,143,182	416,326	77,612		3,637,120			3,637,120
支払報酬	1,244,320	134,595	10,532		1,389,447			1,389,447
調査員経費	68,353,305				68,353,305			68,353,305
講師謝金	15,014,172	1,379,773			16,393,945			16,393,945
委員報酬	824,986	338,192			1,163,178			1,163,178
法定福利費	19,943,643	1,274,406	364,360		21,582,409			21,582,409
福利厚生費	619,844	25,624	1,950		647,418			647,418
研修会議費	607,869	67,544			675,413			675,413
会場使用料	3,959,915	369,535			4,329,450			4,329,450
旅費交通費	3,492,145	178,830	1,480		3,672,455			3,672,455
通信運搬費	10,779,393	355,688	704,595		11,839,676			11,839,676
OA機器リース料	6,385,042	125,215	23,775		6,534,032			6,534,032
消耗品費	3,891,795	209,917	14,179		4,115,891			4,115,891
印刷製本費	5,412,486	109,228	377		5,522,091			5,522,091
テキスト代	947,375				947,375			947,375
光熱水料費	840,958	54,548	10,846		906,352			906,352
賃借料	7,320,713	451,941	87,063		7,859,717			7,859,717
保守修繕費	1,727,550	36,540	84,000		1,848,090			1,848,090
委託費	13,864,319	3,984,869	31,500		17,880,688			17,880,688
租税公課	10,982,576	639,247	98,337		11,720,160			11,720,160
支払手数料	977,215	58,185	1,785		1,037,185			1,037,185
減価償却費	8,292,012				8,292,012			8,292,012
負担金	4,662,740				4,662,740			4,662,740
雑費	2,587,374	545,299	5,208		3,137,881			3,137,881
賞与引当金繰入額	3,852,661	152,871	75,613		4,081,145			4,081,145
貸倒損失				140,000	140,000			140,000
規定損害金	565,068				565,068			565,068
国庫補助金返還額	2,564,000				2,564,000			2,564,000

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			
②管理費						20,061,547		20,061,547
役員報酬						1,229,732		1,229,732
給料手当・賞与						5,506,518		5,506,518
退職給付費用						225,076		225,076
支払報酬						1,334,819		1,334,819
講師謝金						20,000		20,000
委員報酬						336,900		336,900
法定福利費						951,550		951,550
福利厚生費						185,771		185,771
研修会議費						543,226		543,226
会場使用料						115,912		115,912
旅費交通費						232,985		232,985
通信運搬費						1,359,713		1,359,713
OA機器リース料						693,102		693,102
消耗品費						757,424		757,424
印刷製本費						1,010,134		1,010,134
光熱水料費						217,936		217,936
賃借料						2,148,313		2,148,313
保守修繕費						164,907		164,907
委託費						1,208,187		1,208,187
租税公課						11,640		11,640
支払手数料						259,610		259,610
慶弔費						313,365		313,365
減価償却費						46,734		46,734
負担金						310,000		310,000
雑費						585,346		585,346
賞与引当金繰入額						152,647		152,647
貸倒損失						140,000		140,000
経常費用計	331,678,378	20,112,903	3,947,381	140,000	355,878,662	20,061,547		375,940,209
当期経常増減額	-1,091,379	-1,579,600	-1,060,294	6,040,935	2,309,662	0		2,309,662
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	-1,091,379	-1,579,600	-1,060,294	6,040,935	2,309,662	0		2,309,662
法人税、住民税及び事業税								
当期一般正味財産増減額	-1,091,379	-1,579,600	-1,060,294	6,040,935	2,309,662	0		2,309,662
一般正味財産期首残高						87,339,114		87,339,114
一般正味財産期末残高						89,648,776		89,648,776
指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額						0		0
指定正味財産期首残高						0		0
指定正味財産期末残高						0		0
正味財産期末残高					89,648,776	0		89,648,776

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	127,591	306,445	-178,854
預金	8,869,108	21,442,616	-12,573,508
未収金	59,790,663	54,109,240	5,681,423
前払金	83,272	214,854	-131,582
貯蔵品	164,590	114,319	50,271
立替金	44,129	5,291	38,838
前払費用	942,268	0	942,268
仮払金	20,472	24,950	-4,478
流動資産合計	70,042,093	76,217,715	-6,175,622
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	10,926,620	8,835,525	2,091,095
システム開発積立資産	26,662,516	23,072,622	3,589,894
特定資産合計	37,589,136	31,908,147	5,680,989
(2) その他の固定資産			
什器備品	423,062	388,913	34,149
ソフトウェア	23,807,239	28,695,184	-4,887,945
電話加入権	446,264	446,264	0
敷金	5,032,900	5,032,900	0
その他の固定資産合計	29,709,465	34,563,261	-4,853,796
固定資産合計	67,298,601	66,471,408	827,193
資産合計	137,340,694	142,689,123	-5,348,429
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,941,195	35,932,287	-11,991,092
前受金	4,162,700	1,760,500	2,402,200
預り金	494,711	1,956,897	-1,462,186
仮受金	62,200	0	62,200
賞与引当金	4,233,792	3,391,700	842,092
未払消費税等	3,870,700	3,473,100	397,600
流動負債合計	36,765,298	46,514,484	-9,749,186
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,926,620	8,835,525	2,091,095
固定負債合計	10,926,620	8,835,525	2,091,095
負債合計	47,691,918	55,350,009	-7,658,091
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	89,648,776	87,339,114	2,309,662
(うち特定資産への充当額)	(26,662,516)	(23,072,622)	3,589,894
正味財産合計	89,648,776	87,339,114	2,309,662
負債及び正味財産合計	137,340,694	142,689,123	-5,348,429

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

有価証券は保有しておりません。

(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

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

什器備品…定率法によっております。

無形固定資産

ソフトウェア…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賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(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、次のとおりであります。

(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	8,835,525	3,642,595	1,551,500	10,926,620
システム開発積立資産	23,072,622	6,004,894	2,415,000	26,662,516
合 計	31,908,147	9,647,489	3,966,500	37,589,136

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(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	10,926,620	(0)	(0)	(10,926,620)
システム開発積立資産	26,662,516	(0)	(26,662,516)	(0)
合 計	37,589,136	(0)	(26,662,516)	(10,926,620)

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、次のとおりであります。

(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
什器備品	2,387,371	1,964,309	423,062
ソフトウェア	69,240,000	45,432,761	23,807,239
合 計	71,627,371	47,397,070	24,230,301

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	3,391,700	4,233,792	3,391,700		4,233,792
退職給付引当金	8,835,525	3,642,595	1,551,500		10,926,620

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	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	127,591	
	普通預金	横浜銀行	運転資金として	5,045,161	
		伊勢佐木町支店 (3口座)			
		横浜銀行 県庁支店 (4口座)	運転資金として	2,055,758	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	1,713,949	
		郵便振替(3口座)			
		ゆうちょ銀行 通常貯金(1口座)	運転資金として	53,740	
		かながわ信用金庫 長者町支店(1口座)	運転資金として	500	
	未収入金	㈱アルプスの杜他	正会員、賛助会員の会費収入である。	400,000	
		横浜市他	認定調査事業における要介護認定調査料である。	21,569,520	
		神奈川県	公表センター業務委託契約等の受託収益である。	29,905,128	
		横浜市 その他	介護支援ボランティア事業等の受託収益である。	7,539,015 377,000	
	前払金	横浜市開港記念会館他	次年度会場使用料他	83,272	
貯蔵品	介護給付費単位数等 サービスコード表他		164,590		
立替金	一般社団法人かながわ 福祉居住推進機構	経費の立替金である。	44,129		
前払費用	大栄不動産㈱	事務所賃料他	738,627		
	その他		203,641		
仮払金	未使用切手		20,472		
流動資産合計				70,042,093	
(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る。	10,926,620
		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ある。	26,662,516
	その他 固定資産	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 に供している。	186,871
			デスクセット他	管理運営の用に供している。	236,191
		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 に供している。	23,807,239
		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 に供している。	446,264
	敷金	ロワレール横浜本町	共用財産であり、公益目的保有財産として84%を 公益目的事業、16%を管理運営の用に供している。	256,000	
		横浜大栄ビル5階	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用 に供している。	647,400	
横浜大栄ビル8階		共用財産であり、公益目的保有財産として84%を 公益目的事業、16%を管理運営の用に供している。	4,129,500		
固定資産合計				67,298,601	
資産合計				137,340,694	
(流動負債)	未払金	職員	3月分の賃金手当である。	16,422,703	
		ニッセイ情報テクノロジー㈱	システム開発委託料である。	1,333,500	
		マンパワーグループ㈱	人材派遣料である。	604,898	
		その他		5,580,094	
	前受金	日総ニフティ他	平成26年度講座受講料である。	4,162,700	
	預り金	職員 他	源泉所得税他	494,711	
仮受金		過入金	62,200		
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 負担額である。	4,233,792		
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ある。	3,870,700		
流動負債合計				36,765,298	
(固定負債)	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 支給額である。	10,926,620	
固定負債合計				10,926,620	
負債合計				47,691,918	
正味財産				89,648,776	

自. 平成25年4月 1日

至. 平成26年3月31日

平成25年度監査報告書

(第 2 期)

平成26年6月12日

公益社団法人 かながわ福祉サービス振興会

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 板橋 悟 殿

平成26年5月20日

監事 藏本 隆 

監事 熊谷 勇 

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25年4月1日から平成26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。