

自 . 平成 26 年 4 月 1 日

至 . 平成 27 年 3 月 31 日

## 平成 26 年度決算報告書

( 第 3 期 )

平成 27 年 6 月 18 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27年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
<b>資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	123,280	127,591	-4,311
預金	21,409,004	8,869,108	12,539,896
未収金	53,884,986	59,790,663	-5,905,677
前払金	50,696	83,272	-32,576
貯蔵品	287,304	164,590	122,714
立替金	60,727	44,129	16,598
前払費用	772,988	942,268	-169,280
仮払金	11,806	20,472	-8,666
<b>流動資産合計</b>	<b>76,600,791</b>	<b>70,042,093</b>	<b>6,558,698</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	13,887,125	10,926,620	2,960,505
システム開発積立資産	32,667,772	26,662,516	6,005,256
<b>特定資産合計</b>	<b>46,554,897</b>	<b>37,589,136</b>	<b>8,965,761</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>			
什器備品	996,070	423,062	573,008
ソフトウェア	18,497,817	23,807,239	-5,309,422
電話加入権	446,264	446,264	0
敷金	4,550,310	5,032,900	-482,590
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>24,490,461</b>	<b>29,709,465</b>	<b>-5,219,004</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>71,045,358</b>	<b>67,298,601</b>	<b>3,746,757</b>
<b>資産合計</b>	<b>147,646,149</b>	<b>137,340,694</b>	<b>10,305,455</b>
<b>負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	27,758,516	23,941,195	3,817,321
前受金	4,095,620	4,162,700	-67,080
預り金	663,183	494,711	168,472
仮受金	50,900	62,200	-11,300
賞与引当金	4,927,105	4,233,792	693,313
未払消費税等	10,040,400	3,870,700	6,169,700
<b>流動負債合計</b>	<b>47,535,724</b>	<b>36,765,298</b>	<b>10,770,426</b>
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	13,887,125	10,926,620	2,960,505
<b>固定負債合計</b>	<b>13,887,125</b>	<b>10,926,620</b>	<b>2,960,505</b>
<b>負債合計</b>	<b>61,422,849</b>	<b>47,691,918</b>	<b>13,730,931</b>
<b>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>			
(うち特定資産への充当額)	(32,667,772)	(26,662,516)	6,005,256
<b>正味財産合計</b>	<b>86,223,300</b>	<b>89,648,776</b>	<b>-3,425,476</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>147,646,149</b>	<b>137,340,694</b>	<b>10,305,455</b>

# 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
<b>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>			
<b>受取入会金収益</b>	<b>30,000</b>	<b>230,000</b>	<b>-200,000</b>
正会員入会金収益	0	200,000	-200,000
賛助会員入会金収益	30,000	30,000	0
<b>受取会費収益</b>	<b>15,542,000</b>	<b>16,105,000</b>	<b>-563,000</b>
正会員会費収益	6,600,000	7,140,000	-540,000
賛助会員会費収益	4,910,000	4,945,000	-35,000
自治体会員会費収益	4,020,000	4,020,000	0
個人会員会費収益	12,000	0	12,000
<b>事業収益</b>	<b>83,623,880</b>	<b>94,623,360</b>	<b>-10,999,480</b>
情報事業収益	4,000	12,000	-8,000
評価事業収益	27,736,380	29,818,900	-2,082,520
特定施設協議会、研究大会収益	1,355,320	0	1,355,320
教育事業収益	31,153,300	38,000,330	-6,847,030
喀痰吸引等研修事業収益	20,456,380	25,078,930	-4,622,550
福祉サービス大賞収益	125,000	84,000	41,000
ニア社会参加促進事業収益	1,792,500	1,629,200	163,300
調査研究事業受講料収益	1,001,000	0	1,001,000
<b>補助金・負担金等収益</b>	<b>290,672,820</b>	<b>267,130,939</b>	<b>23,541,881</b>
国庫補助金	5,759,000	0	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	273,687,714	256,762,026	16,925,688
民間受託収益	3,405,106	2,547,913	857,193
<b>受取寄付金</b>	<b>2,050,100</b>	<b>0</b>	<b>2,050,100</b>
受取寄付金	2,050,100	0	2,050,100
<b>雑収益</b>	<b>442,433</b>	<b>160,572</b>	<b>281,861</b>
預金利息等	442,433	160,572	281,861
<b>経常収益計</b>	<b>392,361,233</b>	<b>378,249,871</b>	<b>14,111,362</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	<b>375,602,453</b>	<b>355,878,662</b>	<b>19,723,791</b>
役員報酬	9,590,055	9,732,508	-142,453
給料手当・賞与	137,107,307	130,647,911	6,459,396
退職給付費用	1,891,272	3,637,120	-1,745,848
支払報酬	821,200	1,389,447	-568,247
調査員経費	79,421,348	68,353,305	11,068,043
講師謝金	14,599,488	16,393,945	-1,794,457
委員報酬	867,233	1,163,178	-295,945
法定福利費	23,911,204	21,582,409	2,328,795
福利厚生費	802,158	647,418	154,740

# 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
研修会議費	784,416	675,413	109,003
会場使用料	4,090,050	4,329,450	-239,400
旅費交通費	3,527,602	3,672,455	-144,853
通信運搬費	11,667,844	11,839,676	-171,832
OA機器リース料	3,893,432	6,534,032	-2,640,600
消耗品費	3,984,020	4,115,891	-131,871
印刷製本費	5,876,959	5,522,091	354,868
テキスト代	1,386,832	947,375	439,457
光熱水料費	944,993	906,352	38,641
賃借料	8,745,681	7,859,717	885,964
保守修繕費	1,842,681	1,848,090	-5,409
委託費	17,936,105	17,880,688	55,417
租税公課	19,045,365	11,720,160	7,325,205
支払手数料	1,099,608	1,037,185	62,423
減価償却費	8,422,535	8,292,012	130,523
負担金	3,775,757	4,662,740	-886,983
雑費	2,750,101	3,137,881	-387,780
賞与引当金繰入額	4,799,739	4,081,145	718,594
貸倒損失	100,000	140,000	-40,000
寄付金	1,917,468	0	1,917,468
規定損害金	0	565,068	-565,068
国庫補助金返還額	0	2,564,000	-2,564,000
<b>管理費</b>	<b>19,184,256</b>	<b>20,061,547</b>	<b>-877,291</b>
役員報酬	2,193,292	1,229,732	963,560
給料手当・賞与	4,649,584	5,506,518	-856,934
退職給付費用	69,233	225,076	-155,843
支払報酬	2,380,620	1,334,819	1,045,801
講師謝金	50,000	20,000	30,000
委員報酬	25,800	336,900	-311,100
法定福利費	851,633	951,550	-99,917
福利厚生費	343,850	185,771	158,079
研修会議費	569,889	543,226	26,663
会場使用料	133,108	115,912	17,196
旅費交通費	379,414	232,985	146,429
通信運搬費	592,320	1,359,713	-767,393
OA機器リース料	676,319	693,102	-16,783
消耗品費	725,967	757,424	-31,457
印刷製本費	896,120	1,010,134	-114,014
光熱水料費	153,829	217,936	-64,107
賃借料	1,879,768	2,148,313	-268,545
保守修繕費	132,962	164,907	-31,945
委託費	579,953	1,208,187	-628,234
租税公課	46,485	11,640	34,845
支払手数料	260,432	259,610	822
慶弔費	155,872	313,365	-157,493
減価償却費	119,799	46,734	73,065

# 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
負担金	323,000	310,000	13,000
雑費	867,641	585,346	282,295
賞与引当金繰入額	127,366	152,647	-25,281
貸倒損失	0	140,000	-140,000
経常費用計	394,786,709	375,940,209	18,846,500
当期経常増減額	-2,425,476	2,309,662	-4,735,138
<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			
過年度退職給付費用	1,000,000	0	1,000,000
経常外費用計	1,000,000	0	1,000,000
当期経常外増減額	-1,000,000	0	-1,000,000
税引前当期一般正味財産増減	-3,425,476	2,309,662	-5,735,138
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	-3,425,476	2,309,662	-5,735,138
一般正味財産期首残高	89,648,776	87,339,114	2,309,662
一般正味財産期末残高	86,223,300	89,648,776	-3,425,476
<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
正味財産期末残高	86,223,300	89,648,776	-3,425,476

# 正味財産増減計算書内訳表

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	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>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>								
<b>受取入会金収益</b>				30,000	30,000			30,000
<b>賛助会員入会金収益</b>				30,000	30,000			30,000
<b>受取会費収益</b>	3,854,120			8,222,000	12,076,120	3,465,880		15,542,000
正会員会費収益				3,300,000	3,300,000	3,300,000		6,600,000
賛助会員会費収益				4,910,000	4,910,000			4,910,000
自治体会員会費収益	3,854,120				3,854,120	165,880		4,020,000
個人会員会費収益				12,000	12,000			12,000
<b>事業収益</b>	80,169,413	3,835			80,173,248	3,450,632		83,623,880
情報事業収益		3,835			3,835	165		4,000
評価事業収益	26,591,874				26,591,874	1,144,506		27,736,380
特定施設協議会、 研究大会収益	1,299,394				1,299,394	55,926		1,355,320
教育事業収益	29,867,799				29,867,799	1,285,501		31,153,300
喀痰吸引等研修事業収益	19,612,274				19,612,274	844,106		20,456,380
福祉サービス大賞収益	119,842				119,842	5,158		125,000
NPO社会参加促進事業収益	1,718,535				1,718,535	73,965		1,792,500
調査研究事業受講料収益	959,695				959,695	41,305		1,001,000
<b>補助金・負担金等収益</b>	254,688,621	17,758,940	6,231,019		278,678,580	11,994,240		290,672,820
国庫補助金	5,521,362				5,521,362	237,638		5,759,000
地方公共団体負担金	7,498,277				7,498,277	322,723		7,821,000
地方公共団体受託収益	238,404,384	17,758,940	6,231,019		262,394,343	11,293,371		273,687,714
民間受託収益	3,264,598				3,264,598	140,508		3,405,106
<b>受取寄付金</b>		2,050,000		100	2,050,100			2,050,100
受取寄付金		2,050,000		100	2,050,100			2,050,100
<b>雑収益</b>	152,470	7		16,452	168,929	273,504		442,433
預金利息等	152,470	7		16,452	168,929	273,504		442,433
<b>経常収益計</b>	<b>338,864,624</b>	<b>19,812,782</b>	<b>6,231,019</b>	<b>8,268,552</b>	<b>373,176,977</b>	<b>19,184,256</b>		<b>392,361,233</b>
<b>(2)経常費用</b>								
<b>事業費</b>	342,405,187	26,374,635	6,722,631	100,000	375,602,453			375,602,453
役員報酬	8,964,087	208,656	417,312		9,590,055			9,590,055
給料手当・賞与	122,510,550	11,587,833	3,008,924		137,107,307			137,107,307
退職給付費用	1,746,820	88,569	55,883		1,891,272			1,891,272
支払報酬	247,200	574,000			821,200			821,200
調査員経費	79,421,348				79,421,348			79,421,348
講師謝金	13,414,506	1,184,982			14,599,488			14,599,488
委員報酬	707,000	160,233			867,233			867,233
法定福利費	21,737,055	1,660,311	513,838		23,911,204			23,911,204
福利厚生費	746,961	43,822	11,375		802,158			802,158
研修会議費	743,325	41,091			784,416			784,416
会場使用料	3,851,820	238,230			4,090,050			4,090,050
旅費交通費	3,380,627	146,975			3,527,602			3,527,602
通信運搬費	10,533,672	411,035	723,137		11,667,844			11,667,844
OA機器リース料	3,716,702	149,667	27,063		3,893,432			3,893,432
消耗品費	3,747,922	227,127	8,971		3,984,020			3,984,020
印刷製本費	5,755,223	121,539	197		5,876,959			5,876,959
テキスト代	1,371,832	15,000			1,386,832			1,386,832
光熱水料費	857,087	65,929	21,977		944,993			944,993
賃借料	8,048,425	527,148	170,108		8,745,681			8,745,681
保守修繕費	1,720,479	35,802	86,400		1,842,681			1,842,681
委託費	11,902,685	4,877,820	1,155,600		17,936,105			17,936,105
租税公課	17,723,001	980,072	342,292		19,045,365			19,045,365
支払手数料	1,017,528	64,584	17,496		1,099,608			1,099,608
減価償却費	8,422,535				8,422,535			8,422,535
負担金	3,775,757				3,775,757			3,775,757
雑費	2,018,093	723,140	8,868		2,750,101			2,750,101



## 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	10,926,620	2,960,505		13,887,125
システム開発積立資産	26,662,516	6,005,256		32,667,772
合計	37,589,136	8,965,761	0	46,554,897

### 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	13,887,125	( 0 )	( 0 )	( 13,887,125 )
システム開発積立資産	32,667,772	( 0 )	( 32,667,772 )	( 0 )
合計	46,554,897	( 0 )	( 32,667,772 )	( 13,887,125 )

### 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	3,173,611	2,177,541	996,070
ソフトウェア	72,259,680	53,761,863	18,497,817
合計	75,433,291	55,939,404	19,493,887

### 5. 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
産業技術実用化開発事業費補助金	公財)テノイト 協会	-	5,759,000	5,759,000	-	-
合計			5,759,000	5,759,000		

## 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	4,233,792	4,927,105	4,233,792		4,927,105
退職給付引当金	10,926,620	2,960,505			13,887,125

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	
<b>(流動資産)</b>					
	現金	手元保管	運転資金として	123,280	
	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	14,193,042
		横浜銀行 県庁支店 (4口座)	運転資金として	841,514	
		ゆうちょ銀行	郵便振替(3口座)	運転資金として	4,270,087
		ゆうちょ銀行	通常貯金(1口座)	運転資金として	53,754
		かながわ信用金庫	長者町支店(1口座)	運転資金として	50,607
		神奈川銀行	横浜西口支店(1口座)	運転資金として	2,000,000
		未収金	㈱SPIKES他	賛助会員の会費収入である。	90,000
			横浜市他 神奈川県 横浜市 その他	認定調査事業における要介護認定調査料である。 公表セク-業務委託契約等の受託収益である。 介護支援ボランティア事業等の受託収益である。	30,185,784 18,816,912 4,043,385 748,905
	前払金	横浜市開港記念会館他	次年度会場使用料他	50,696	
	貯蔵品	かながわシ-ア美術展 図録他		287,304	
	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。	60,727	
	前払費用	大栄不動産㈱	事務所賃料他	686,283	
その他			86,705		
仮払金	未使用切手		11,806		
<b>流動資産合計</b>				<b>76,600,791</b>	
<b>(固定資産)</b>					
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。	13,887,125	
	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。	32,667,772	
その他 固定資産	什器備品	サーバー他 デスクセット他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用 に供している。 管理運営の用に供している。	93,438 902,632	
	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。	18,497,817	
	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	横浜大栄ビル5階	共用財産であり、公益目的保有財産として86%を 公益目的事業、14%を管理運営の用に供している。	2,039,310	
		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86%を 公益目的事業、14%を管理運営の用に供している。	2,511,000	
<b>固定資産合計</b>				<b>71,045,358</b>	
<b>資産合計</b>				<b>147,646,149</b>	
<b>(流動負債)</b>					
	未払金	役職員	3月分の賃金手当である。	19,686,423	
		横浜中年金事務所	3月分の社会保険料である。	1,761,752	
		㈱tvkコミュニケーションズ	システム開発委託料である。	1,155,600	
		㈱旭クワイ	セミナー案内発送業務他	718,529	
		その他		4,436,212	
	前受金	日総ニフティ他	平成27年度講座受講料である。	4,095,620	
預り金	職員 他	源泉所得税他	663,183		
仮受金		返金予定の講座受講料である。	50,900		
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。	4,927,105		
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。	10,040,400		
<b>流動負債合計</b>				<b>47,535,724</b>	
<b>(固定負債)</b>					
	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。	13,887,125	
<b>固定負債合計</b>				<b>13,887,125</b>	
<b>負債合計</b>				<b>61,422,849</b>	
<b>正味財産</b>				<b>86,223,300</b>	

自 . 平成 26 年 4 月 1 日

至 . 平成 27 年 3 月 31 日

## 平成 26 年度 監査報告書

( 第 3 期 )

平成 27 年 6 月 18 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 瀬戸 恒彦 殿

平成27年5月15日

監事 鈴木 富 稜 

監事 藏本 隆 

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26年4月1日から平成27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

- 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。
- 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。