決　算　報　告　書

（第１２期）

自　２０１５年4月　１日

至　２０１６年3月３１日

公益社団法人　福岡県社会福祉士会

福岡市博多区博多駅前3丁目9-12-5F

法人名　公益社団法人　福岡県社会福祉士会

貸　借　対　照　表

2016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	71,702,420	59,978,279	11,724,141
未収会費	302,500	900,000	△597,500
未収金	12,814,705	21,426,743	△8,612,038
前払金	997,591	1,619,940	△622,349
立替金	5,133		5,133
流動資産合計	85,822,349	83,924,962	1,897,387
2　固定資産			
(1)　基本財産			
(2)　特定資産			
減価償却引当資産	673,936	173,842	500,094
出張所準備積立金		1,000,130	△1,000,130
周年事業積立金	900,219	600,079	300,140
特定資産合計	1,574,155	1,774,051	△199,896
(3)　その他固定資産			
車両運搬具	150,030	450,540	△300,510
什器備品	268,587	538,679	△270,092
電話加入権	28,350	28,350	
敷金	571,000	571,000	
その他固定資産合計	1,017,967	1,588,569	△570,602
固定資産合計	2,592,122	3,362,620	△770,498
資産の部合計	88,414,471	87,287,582	1,126,889
Ⅱ　負債の部			
1　流動負債			
未払金	15,441,292	15,930,455	△489,163
未払法人税等	71,000	121,000	△50,000
未払消費税	1,228,300	974,900	253,400
前受金	470,000	680,000	△210,000
預り金	670,705	566,378	104,327
賞与引当金	900,000	900,000	
流動負債合計	18,781,297	19,172,733	△391,436
2　固定負債			
負債の部合計	18,781,297	19,172,733	△391,436
Ⅲ　正味財産の部			
1　指定正味財産			
2　一般正味財産	69,633,174	68,114,849	1,518,325
(うち特定資産への充当額)	(1,574,155)	(1,774,051)	(△199,896)
正味財産の部合計	69,633,174	68,114,849	1,518,325
負債及び正味財産合計	88,414,471	87,287,582	1,126,889

法人名　公益社団法人　福岡県社会福祉士会

正味財産増減計算書

2015年 4月 1日から2016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			
受取入会金			
受取入会金	650,000	765,000	△115,000
受取会費			
正会員受取会費	23,722,500	23,090,000	632,500
賛助会員受取会費	30,000	30,000	
事業収益			
地域福祉事業収益	177,831,380	181,858,775	△4,027,395
資格取得支援事業収益		822,500	△822,500
会員活動支援事業収益	128,400	137,900	△9,500
受取負担金			
受取負担金	235,000	185,000	50,000
受取寄付金			
受取寄付金	110,000		110,000
雑収益			
受取利息	13,369	15,333	△1,964
雑収益	4,417,327	4,693,093	△275,766
経常収益計	207,137,976	211,597,601	△4,459,625
(2)　経常費用			
事業費			
給料手当	117,095,507	132,477,175	△15,381,668
法定福利費	12,585,438	13,891,773	△1,306,335
退職給付費用	250,800	182,160	68,640
福利厚生費	107,991	128,272	△20,281
旅費交通費	6,851,421	7,656,536	△805,115
通信運搬費	5,877,357	5,748,432	128,925
減価償却費	560,690	924,341	△363,651
消耗什器備品費	111,656	356,814	△245,158
消耗品費	852,791	910,712	△57,921
修繕費	135,013	86,400	48,613
印刷製本費	7,573,450	7,058,002	515,448
光熱水料費	359,186	475,664	△116,478
賃借料	10,162,679	8,922,646	1,240,033
保険料	280,745	355,005	△74,260
諸謝金	21,417,525	18,923,138	2,494,387
手数料	521,329	584,541	△63,212
研修費	633,950	994,284	△360,334
租税公課	1,871,853	1,318,142	553,711
支払負担金	8,606,700	8,319,550	287,150
問題集等購入費	510,312	538,617	△28,305
車両費	191,780	311,682	△119,902
システム運営費	362,880	427,482	△64,602
雑費	242,752	277,923	△35,171
賞与引当金繰入	855,000	891,000	△36,000
貸倒損失	230,750		230,750
管理費			
給料手当	1,311,831	230,810	1,081,021

正味財産増減計算書

2015年 4月 1日から2016年 3月31日まで

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
法定福利費	289,156	47,356	241,800
退職給付費用	13,200	1,840	11,360
福利厚生費	54,787	64,154	△9,367
会議費	6,031		6,031
旅費交通費	879,190	1,048,756	△169,566
通信運搬費	71,763	13,133	58,630
減価償却費	9,911	400,314	△390,403
消耗什器備品費	49,473	132,613	△83,140
消耗品費	32,753	5,875	26,878
印刷製本費	192,062	31,351	160,711
光熱水料費	18,904	3,831	15,073
賃借料	194,927	38,596	156,331
保険料	231,683	317,010	△85,327
諸謝金	80,000	521,000	△441,000
管理委託費	2,198,245	691,200	1,507,045
租税公課	189,397	193,508	△4,111
渉外費	50,000	65,000	△15,000
手数料	27,114	5,369	21,745
研修費	108,919	68,870	40,049
車両費	58,526	40,936	17,590
システム運営費	678,928	553,102	125,826
雑費	123,045	1,028,208	△905,163
賞与引当金繰入	45,000	9,000	36,000
貸倒損失	384,250		384,250
経常費用計	205,548,650	217,272,123	△11,723,473
評価損益等調整前当期経常増減額	1,589,326	△5,674,522	7,263,848
評価損益等計			
当期経常増減額	1,589,326	△5,674,522	7,263,848
2．経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
備品廃棄損	1		1
備品売却損		23,074	△23,074
経常外費用計	1	23,074	△23,073
当期経常外増減額	△1	△23,074	23,073
税引前当期一般正味財産増減額	1,589,325	△5,697,596	7,286,921
法人税、住民税及び事業税	71,000	121,000	△50,000
当期一般正味財産増減額	1,518,325	△5,818,596	7,336,921
一般正味財産期首残高	68,114,849	73,933,445	△5,818,596
一般正味財産期末残高	69,633,174	68,114,849	1,518,325
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 正味財産期末残高	69,633,174	68,114,849	1,518,325

財　産　目　録

2016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)				
	現金預金			71,702,420
	現金	手許保管	運転資金	2,688
	普通預金	福岡銀行　宗像支店　1494815	運転資金	71,699,732
		福岡銀行　博多駅前支店　3078404	運転資金	
		福岡銀行　博多駅前支店　3246749	運転資金	
		郵便振替　01740682227	運転資金	
		郵便貯金　1741068423791	運転資金	
		西日本ｼﾃｨ銀行　博多駅前支店　0295823	運転資金	
	未収会費		2014年度、2015年度未収会費	302,500
	未収金	那珂川町	高齢者・障害者虐待対応事業　委託料	12,814,705
		福岡県	高齢者・障害者虐待対応事業　委託料	
		久留米市	子どもの健全育成事業　委託料	
		福岡市	ホームレス巡回相談事業　委託料	
		福岡市	子どもの健全育成事業　委託料	
		直方市	長期入院被保護者ＣＡ事業　委託料	
		宮若市	長期入院被保護者ＣＡ事業　委託料	
		宮若市	生活困窮者自立支援相談支援事業　委託料	
		被後見人1名	法人後見報酬	
		会員3名	基礎研修テキスト代	
	前払金	クローバープラザ	2016年度研修会場費	997,591
		大野城まどかぴあ	2016年度研修会場費	
		太宰府市文化スポーツ振興財団	2016年度研修会場費	
		直方文化青少年協会	2016年度事例検討会会場費	
		㈱福祉新聞社	福祉新聞年間購読料	
		安田地所	事務局家賃	
		平和農産工業	事務局社用車駐車場代	
		東領	ホームレス巡回相談事業用駐車場代	
		ＪＲ九州コンサルタンツ	レンタル倉庫使用料	
		日本賃貸保証	レンタル倉庫保証料	
		ＢＳＬインシュアランス㈱	事務局テナント総合保険	
	立替金	㈱マッシュ	役員賠償責任保険　H28.1.1～H29.1.1(下期)	5,133
流動資産合計				85,822,349
(固定資産)				
基本財産				
特定資産				
	減価償却引当資産	福岡銀行　博多駅前支店（普）3169757	公益目的事業に必要な車両及びパソコン等の購入資金として積み立てている。	673,936
	周年事業積立金	福岡銀行　博多駅前支店（普）3169787	30周年記念式典開催及びこれに伴うイベント等の費用に備えて積み立てている。	900,219
その他固定資産				
	車両運搬具	社用軽自動車	公益目的保有財産であり、各事業（98.5%）及び管理事業（1.5%）で使用している共有財産である。	150,030
	什器備品	パソコン　事務局	公益目的保有財産であり、各事業（98.0%）及び管理業務（2.0%）で使用している共有財産である。	268,587
		パソコン　ホームレス巡回相談	公益目的保有財産であり、公1（地域福祉事業）のうちホームレス巡回相談事業にて使用している	
	電話加入権	電話加入権　事務局	公益目的保有財産であり、各事業（98.0%）及び管理業務（2.0%）で使用している共有財産である。	28,350
	敷金	博多区博多駅前3-9-12	主たる事務所敷金	571,000
		博多区博多駅前3-18-19	社用車駐車場敷金	
		博多区博多駅前4-21-16	ホームレス巡回相談事業用駐車場敷金	
固定資産合計				2,592,122
資産合計				88,414,471
(流動負債)				
	未払金	福岡県弁護士会	高齢者虐待対応事業委託費	15,441,292
		出光クレジット	ホームレス巡回相談事業用リース車ガソリン代	
		日本年金機構	法定福利費	
		日本郵便	各事業に使用する後納郵便料金	
		アスクル	事務用品費	
		職員45名	3月分給与	
		会員・非会員153名	2～3月発生旅費・報酬	
		ソフトバンク	ホームレス巡回相談事業用携帯電話料	
		古賀税務会計事務所	税理士顧問料	
		富士ゼロックス	印刷費、システム運営費	
		福岡コロニー印刷	各事業資料印刷代	
		コスモコーポレートハウスカード	社用車ガソリン代	
		ＦＦＧカード	社用車ＥＴＣ利用料	
		ワイコムパブリッシングシステムズ	ホームページ保守料	
		㈱パソナ	事務局職員派遣料	
	未払法人税等	福岡県	法人県民税　均等割	71,000
		福岡市	法人市民税　均等割	
	未払消費税	博多税務署	消費税 確定納付額	1,228,300
	前受金	受講生30名	2016年度基礎研修受講料	470,000
	預り金	源泉所得税	3月分	670,705
		市県民税	3月分	
		佐賀県社会福祉士会	基礎研修他県受講事務手数料	
	賞与引当金	職員に係るもの	職員8名に対する賞与引当金	900,000
流動負債合計				18,781,297
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				18,781,297
正味財産				69,633,174

公益社団法人　福岡県社会福祉士会

財務諸表に対する注記

1　重要な会計方針

(1) 固定資産の償却方法について

固定資産の減価償却については、定率法により償却している。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金については、翌期に支給する賞与の内、当期に対応する部分の金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理については、税込処理によっている。

2　会計方針の変更

(正味財産増減計算書関係)

従前の収益事業である資格取得支援事業が公益目的事業として認定を受けたため、当年度より公益目的事業会計の地域福祉事業に含めて表示している。

なお、公益目的事業会計の地域福祉事業の一般正味財産期首残高△4,805,577円は、前年度の同一般正味財産期末残高△4,130,862円に、前年度の収益事業等会計の資格取得支援事業の一般正味財産期末残高△674,715円を加算して表示している。

3　特定資産の増減額及びその残高

(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				
減価償却引当資産	173,842	500,094		673,936
出張所準備積立金	1,000,130	500,068	1,500,198	0
周年事業積立金	600,079	300,140		900,219
合　　計	1,774,051	1,300,302	1,500,198	1,574,155

4　固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末未償却残高は次の通りである。

なお、固定資産については直接法により減価償却を行っている。

(単位　：　円)

科　　目	取得価格	減価償却累計額	当期末未償却残高
車輌運搬具（軽自動車）	1,432,600	1,282,570	150,030
什器備品（事務局パソコン）	101,952	74,340	27,612
什器備品（巡回福岡パソコン１０台）	826,200	585,225	240,975
合　　計	2,360,752	1,942,135	418,617

監　査　報　告　書

公益社団法人福岡県社会福祉士会

会　長　　上釜　光輝　殿

２０１６年 5 月 19 日
公益社団法人福岡県社会福祉士会

監事　樗木　浩朗

監事　花田　敏秀

監事　高橋　秀行

私たちは、公益社団法人福岡県社会福祉士会定款第 29 条の規定に基づき、２０１５年４月１日から２０１６年３月３１日までにおける会計ならびに業務の監査を行い、次のとおり報告します。

１．監査の方法の概要

（１）会計監査について、帳簿ならびに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討した。

（２）業務監査について、理事会およびその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討した。

２．監査意見

（１）貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録は、会計帳簿金額と一致し、当法人の収支状況および財産状態を正しく表示していると認める。

（２）事業報告書の内容は、真実であると認める。

（３）理事の職務執行に関する、不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事項はないと認める。