

決算報告書

(第19期)

自 2022年4月 1日

至 2023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

貸借対照表

2023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	146,966,059	132,545,678	14,420,381
未収会費	365,000	882,500	△517,500
未収金	10,661,550	11,313,978	△652,428
前払金	557,216	580,726	△23,510
貯蔵品	26,687	21,303	5,384
立替金	65,744	153,880	△88,136
流動資産合計	158,642,256	145,498,065	13,144,191
2 固定資産			
(1) 基本財産			
(2) 特定資産			
周年事業積立金	3,000,344	2,700,320	300,024
特定資産合計	3,000,344	2,700,320	300,024
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	14	19,216	△19,202
電話加入権	28,350	28,350	0
敷金	1,278,400	1,278,400	0
保証金	130,000	150,000	△20,000
ソフトウェア	0	324,000	△324,000
その他固定資産合計	1,436,765	1,799,967	△363,202
固定資産合計	4,437,109	4,500,287	△63,178
資産の部合計	163,079,365	149,998,352	13,081,013
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,191,042	15,334,917	△1,143,875
未払消費税	1,614,700	2,045,400	△430,700
前受金	1,517,000	1,499,000	18,000
預り金	619,855	725,556	△105,701
賞与引当金	0	900,000	△900,000
流動負債合計	17,942,597	20,504,873	△2,562,276
2 固定負債			
負債の部合計	17,942,597	20,504,873	△2,562,276
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	145,136,768	129,493,479	15,643,289
(うち特定資産への充当額)	(3,000,344)	(2,700,320)	(300,024)
正味財産の部合計	145,136,768	129,493,479	15,643,289
負債及び正味財産合計	163,079,365	149,998,352	13,081,013

公益社団法人 福岡県社会福祉士会
附 属 明 細 書

1 特定資産の明細

(単位 : 円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	周年事業積立金	2,700,320	300,024		3,000,344

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	900,000		900,000		0

正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	24		24
受取入会金			
受取入会金	675,000	460,000	215,000
受取会費			
正会員受取会費	28,302,500	27,512,500	790,000
賛助会員受取会費	30,000	20,000	10,000
事業収益			
地域福祉事業収益	194,491,382	191,272,962	3,218,420
会員活動支援事業収益	126,000	8,000	118,000
受取負担金			
受取負担金	560,000	140,000	420,000
雑収益			
受取利息	1,508	1,413	95
雑収益	10,621,875	8,860,423	1,761,452
経常収益計	234,808,289	228,275,298	6,532,991
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,649,677	3,865,948	△216,271
給料手当	105,038,539	106,330,409	△1,291,870
法定福利費	12,011,141	11,684,326	326,815
退職給付費用	363,120	364,560	△1,440
福利厚生費	227,452	147,160	80,292
旅費交通費	3,862,410	3,906,704	△44,294
通信運搬費	6,691,274	8,395,323	△1,704,049
減価償却費	343,202	418,866	△75,664
消耗什器備品費	223,180	70,630	152,550
消耗品費	1,774,577	975,415	799,162
修繕費	196,485	627,183	△430,698
印刷製本費	4,531,080	5,894,963	△1,363,883
光熱水料費	599,886	691,416	△91,530
賃借料	15,658,994	14,283,818	1,375,176
保険料	282,440	218,690	63,750
諸謝金	32,699,909	26,893,651	5,806,258
手数料	981,761	667,893	313,868
研修費	82,000	281,000	△199,000
租税公課	3,134,311	3,097,747	36,564
支払負担金	10,503,715	9,990,650	513,065
問題集等購入費	664,453	801,968	△137,515
車両費	182,252	165,415	16,837
システム運営費	2,586,258	3,170,237	△583,979
委託費	2,963,275	1,841,556	1,121,719
雑費	306,456	659,730	△353,274
賞与引当金繰入		837,000	△837,000
管理費			
役員報酬	451,083	290,985	160,098
給料手当	3,184,843	1,949,712	1,235,131

正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023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	641,226	367,870	273,356
退職給付費用	44,880	27,440	17,440
福利厚生費	78,355	62,295	16,060
会議費	5,503	5,609	△106
旅費交通費	602,110	684,024	△81,914
通信運搬費	191,445	307,940	△116,495
減価償却費		661	△661
消耗什器備品費	439,475	343,742	95,733
消耗品費	121,823	45,073	76,750
修繕費	24,285	47,207	△22,922
印刷製本費	260,581	172,546	88,035
光熱水料費	47,565	34,427	13,138
賃借料	623,702	365,313	258,389
保険料	210,366	220,910	△10,544
諸謝金	232,000	175,902	56,098
管理委託費	1,390,400	2,589,265	△1,198,865
租税公課	193,603	194,517	△914
渉外費	20,000		20,000
手数料	79,272	48,071	31,201
研修費		16,500	△16,500
車両費	107,854	39,483	68,371
システム運営費	251,055	145,332	105,723
雑費	115,727	249,693	△133,966
賞与引当金繰入		63,000	△63,000
貸倒損失	290,000	95,000	195,000
経常費用計	219,165,000	214,824,775	4,340,225
評価損益等調整前当期経常増減額	15,643,289	13,450,523	2,192,766
評価損益等計			
当期経常増減額	15,643,289	13,450,523	2,192,766
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			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
税引前当期一般正味財産増減額	15,643,289	13,450,523	2,192,766
当期一般正味財産増減額	15,643,289	13,450,523	2,192,766
一般正味財産期首残高	129,493,479	116,042,956	13,450,523
一般正味財産期末残高	145,136,768	129,493,479	15,643,289
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	145,136,768	129,493,479	15,643,289

正味財産増減計算書内訳表

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業会計		法人会計	合 計
	地域福祉事業 (公1)	会員活動支援事業 (他1)	その他事業 (他2)	収益事業等会計共 通	法人運営	
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
特定資産運用益	24					24
特定資産受取利息	24					24
受取入会金	67,500	6,750			600,750	675,000
受取入会金	67,500	6,750			600,750	675,000
受取会費	2,833,250	283,325	9,445,000		15,770,925	28,332,500
正会員受取会費	2,830,250	283,025	9,445,000		15,744,225	28,302,500
賛助会員受取会費	3,000	300			26,700	30,000
事業収益	194,491,382	126,000				194,617,382
地域福祉事業収益	194,491,382					194,491,382
会員活動支援事業収益		126,000				126,000
受取負担金	560,000					560,000
受取負担金	560,000					560,000
雑収益					10,623,383	10,623,383
受取利息					1,508	1,508
雑収益					10,621,875	10,621,875
経常収益計	197,952,156	416,075	9,445,000		26,995,058	234,808,289
(2) 経常費用						
事業費						
役員報酬	198,371,312	1,105,535	10,081,000			209,557,847
給料手当	3,608,669	41,008				3,649,677
法定福利費	104,749,008	289,531				105,038,539
退職給付費用	11,952,848	58,293				12,011,141
福利厚生費	359,040	4,080				363,120
旅費交通費	227,452					227,452
通信運搬費	3,694,420	167,990				3,862,410
減価償却費	6,673,030	18,244				6,691,274
消耗什器備品費	343,202					343,202
消耗品費	223,180					223,180
修繕費	1,756,890	17,687				1,774,577
印刷製本費	194,278	2,207				196,485
光熱水料費	4,507,391	23,689				4,531,080
賃借料	595,562	4,324				599,886
保険料	15,442,869	216,125				15,658,994
諸謝金	281,880	560				282,440
手数料	32,563,412	136,497				32,699,909
研修費	972,145	9,616				981,761
租税公課	82,000					82,000
支払負担金	3,102,044	32,267				3,134,311
問題集等購入費	362,715	60,000	10,081,000			10,503,715
車両費	664,453					664,453
システム運営費	182,252					182,252
委託費	2,563,435	22,823				2,586,258
雑費	2,963,275					2,963,275
管理費	305,862	594				306,456
役員報酬					9,607,153	9,607,153
給料手当					451,083	451,083
法定福利費					3,184,843	3,184,843
退職給付費用					641,226	641,226
福利厚生費					44,880	44,880
会議費					78,355	78,355
旅費交通費					5,503	5,503
通信運搬費					602,110	602,110
消耗什器備品費					191,445	191,445
消耗品費					439,475	439,475
修繕費					121,823	121,823
印刷製本費					24,285	24,285
光熱水料費					260,581	260,581
賃借料					47,565	47,565
保険料					623,702	623,702
諸謝金					210,366	210,366
管理委託費					232,000	232,000
租税公課					1,390,400	1,390,400
渉外費					193,603	193,603
手数料					20,000	20,000
車両費					79,272	79,272
システム運営費					107,854	107,854
雑費					251,055	251,055
貸倒損失					115,727	115,727
貸倒損失					290,000	290,000
経常費用計	198,371,312	1,105,535	10,081,000		9,607,153	219,165,000
評価損益等調整前当期経常増減額	△419,156	△689,460	△636,000		17,387,905	15,643,289

正味財産増減計算書内訳表

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業会計		法人会計	合 計
	地域福祉事業 (公1)	会員活動支援事業 (他1)	その他事業 (他2)	収益事業等会計共 通	法人運営	
評価損益等計						
当期経常増減額	△419,156	△689,460	△636,000		17,387,905	15,643,289
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						
経常外費用計						
当期経常外増減額						
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△419,156	△689,460	△636,000		17,387,905	15,643,289
税引前当期一般正味財産増減額	△419,156	△689,460	△636,000		17,387,905	15,643,289
当期一般正味財産増減額	△419,156	△689,460	△636,000		17,387,905	15,643,289
一般正味財産期首残高	△20,126,635	△4,827,168	△5,019,533		159,466,815	129,493,479
一般正味財産期末残高	△20,545,791	△5,516,628	△5,655,533		176,854,720	145,136,768
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	△20,545,791	△5,516,628	△5,655,533		176,854,720	145,136,768

財 産 目 録

2023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	金額
(流動資産)			
現金	手許現金	運転資金	136,453
普通預金			126,827,204
	福岡銀行宗像支店 149****	運転資金	74,109,383
	福岡銀行博多駅前支店 307****	運転資金	3,852,982
	福岡銀行博多駅前支店 324****	運転資金	248,415
	福岡銀行博多駅前支店 316****	災害支援義援金預り金	0
	ゆうちょ銀行通常貯金	運転資金	23,436,137
	西日本シティ銀行本店営業部	運転資金	25,180,287
定期預金			20,002,402
	福岡銀行博多駅前支店	運転資金	10,000,000
	西日本シティ銀行本店営業部	運転資金	10,002,402
未収会費	会員25名	会費・入会金 2020年度～2022年度	365,000
未収金			10,661,550
	福岡市	ホームレス巡回相談事業 委託料	3,605,772
	福岡市	子どもの健全育成事業 委託料	3,285,058
	宮若市	長期入院被保護者C A事業 委託料	1,854,572
	直方市	長期入院被保護者C A事業 委託料	206,000
	直方市	介護扶助適正化事業 委託料	120,000
	福岡県	障害者虐待防止・権利擁護研修 委託料	1,190,648
	福岡市	高齢者・障害者虐待防止対応事務 委託料	33,000
	行橋市	高齢者・障害者虐待防止対応事務 委託料	16,500
	公益社団法人日本社会福祉士会	正会員に対する活動助成金	350,000
前払金			557,216
	クローバープラザ他1件	2023年度 研修会場費	8,590
	安田地所	家賃(主たる事務所)	429,610
	平和農産工業	駐車場代(社用車3台)	79,200
	J R九州コンサルタンツ㈱	レンタル倉庫使用料、保証料	24,816
	B S Lインシュアランス㈱	事務局テナント総合保険料	15,000
貯蔵品		切手・印紙等	26,687
立替金			65,744
	法人後見被後見人9名	業務執行者費用	4,950
	㈱ウーベル保険事務所	役員賠償責任保険料 理事負担分	11,294
	福岡市・行橋市	高齢者・障害者虐待防止対応事務 委託料	49,500
流動資産合計			158,642,256
(固定資産)			
基本財産			
特定資産			
周年事業積立金	福岡銀行博多駅前支店(普)****787	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。	3,000,344
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%)及び管理業務(1.5%)で使用している共有財産である。	1
什器備品			14
	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。	10
	プロジェクター	公益目的保有財産(100%)である。	1
	パソコン(事務局)3台	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。	3
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			1,278,400
	博多区博多駅前3-9-12-5F (主たる事務所)	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。	500,000
	博多区博多駅前3-9-12-6F (ホームレス巡回相談事業 事務所)	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。	700,400
	博多区博多駅前3-18-19 (社用車駐車場)	公益目的保有財産であり、各事業(98.5%)及び管理業務(1.5%)で使用している共有財産である。	25,000
	博多区博多駅前3-18-19 (ホームレス巡回相談事業用車両駐車場)	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。	26,500
	博多区博多駅前3-18-19 (ホームレス巡回相談事業用車両駐車場)	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。	26,500
保証金	㈱パナソ	派遣社員デポジット	130,000
固定資産合計			4,437,109
資産合計			163,079,365

財 産 目 録

2023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	金 額	
(流動負債)				
未払金				14,191,042
	職員45名	3月分給与	9,145,846	
	会員・非会員	2~3月発生報酬・旅費等	3,582,252	
	日本年金機構	3月分社会保険料	904,149	
	(株)喜多村石油店	社用車ガソリン代(事務局)	3,651	
	出光クレジット	社用車ガソリン代(ホームレス巡回相談事業)	23,878	
	(株)FFGカード	社用車高速道路利用料	5,360	
	富士フィルムビジネスイノベーションジャパン(株)	システム管理費	104,096	
	アスクール	事務用品等	66,799	
	大塚商会	コピー用紙・カウンター料等	123,618	
	古賀税務会計事務所	税理士顧問料	44,000	
	社会保険労務士法人ウインツ	年末調整手数料	22,000	
	日本郵便	郵便後納料金	101,593	
	(株)リコム・パブリッシングシステムズ	ホームページ保守料	8,800	
	絆データシステム(株)	システムデータ移行料	55,000	
未払消費税 前受金	博多税務署	消費税 確定納付額		1,614,700
	受講生67名	2023年度 基礎研修受講料	1,502,000	
	会員1名	2023年度 年会費	15,000	
預り金				619,855
	職員	源泉所得税	396,055	
		市県民税	221,800	
	研修受講生	修了証再発行手数料誤振込分	2,000	
流動負債合計				17,942,597
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				17,942,597
正味財産				145,136,768

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ます。

(2) リース取引の処理方法

リース取引については、賃貸借取引に係る方法により、支払リース料を費用処理しています。

(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ます。

2 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				
周年事業積立金	2,700,320	300,024		3,000,344
合 計	2,700,320	300,024	0	3,000,344

3 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す。

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おります。

(単位：円)


科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末未償却残高
車輛運搬具（軽自動車）	1,432,600	1,432,599	1
什器備品（事務局パソコン）	101,952	101,951	1
什器備品（巡回福岡パソコン10台）	826,200	826,190	10
什器備品（プロジェクター）	400,464	400,463	1
什器備品（パソコン）	151,200	151,199	1
什器備品（ノートパソコン）	141,804	141,803	1
ソフトウェア（研修受付プログラム）	1,620,000	1,620,000	0
合 計	4,674,220	4,674,205	15


監査報告書

公益社団法人福岡県社会福祉士会

会長 高田 裕矢 殿

2023年 5月18日
公益社団法人福岡県社会福祉士会

監事 加藤 文雄 

監事 花田 敏秀 

私たち監事は、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、2022年4月1日から2023年3月31日までの2022年度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。