

2013(平成25)年度 決算報告および監査報告

収支計算書

2013(平成25)年4月1日から2014(平成26)年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 入会金収入	[1,050,000]	[1,191,000]	[141,000]
入会金収入	1,050,000	1,191,000	141,000
(2) 会費収入	[57,325,000]	[53,297,000]	[Δ 4,028,000]
正会員会費収入	55,000,000	50,633,000	Δ 4,367,000
賛助会員会費収入	1,325,000	1,780,000	455,000
過年度会費収入	1,000,000	884,000	Δ 116,000
(3) 公益目的事業収入	[46,915,000]	[54,937,726]	[8,022,726]
① 調査研究事業収入	(900,000)	(2,870,062)	(1,970,062)
広報活動(図書)収入	900,000	2,870,062	1,970,062
② 研修事業収入	(29,765,000)	(31,468,100)	(1,703,100)
研修事業収入	23,615,000	26,121,600	2,506,600
専門研修収入	4,830,000	4,942,000	112,000
組織運営部担当研修	420,000	308,000	Δ 112,000
調査研究部担当研修	900,000	0	Δ 900,000
社会活動部担当研修	0	96,500	96,500
③ 認定事業収入	(750,000)	(791,500)	(41,500)
認定事業収入	750,000	791,500	41,500
④ 社会貢献事業収入	(15,500,000)	(19,808,064)	(4,308,064)
災害支援寄付金収入	1,000,000	2,148,614	1,148,614
災害支援委託収入	13,500,000	13,230,000	Δ 270,000
災害支援派遣収入	0	3,600,000	3,600,000
災害関連書籍収入	1,000,000	753,450	Δ 246,550
災害関連研修収入	0	76,000	76,000
(4) その他収入	[550,000]	[1,059,999]	[509,999]
日本社会福祉学会事務局収入	450,000	500,360	50,360
60周年記念事業収入	0	554,000	554,000
雑収入	100,000	5,639	Δ 94,361
事業活動収入計 (A)	105,840,000	110,485,725	4,645,725
2. 事業活動支出			
(1) 公益目的事業支出	[76,166,383]	[73,751,645]	[Δ 2,414,738]
① 調査研究事業支出	(8,123,000)	(6,762,495)	(Δ 1,360,505)
調査研究活動費	1,500,000	533,536	Δ 966,464
SWデータベース担当	300,000	309,270	9,270
倫理綱領検討委員会	100,000	226,800	126,800
国際事業担当	400,000	423,147	23,147
IFSW	350,000	439,176	89,176
社会福祉専門職団体協議会	50,000	61,150	11,150
広報活動費	< 5,423,000 >	< 4,769,416 >	< Δ 653,584 >
「医療と福祉」	3,330,000	2,133,940	Δ 1,196,060
協会ニュース	2,093,000	1,975,476	Δ 117,524
その他出版	0	660,000	660,000
② 研修事業支出	(26,537,000)	(26,866,516)	(329,516)
研修事業	20,889,000	21,114,472	225,472
専門研修	4,425,000	5,027,130	602,130
組織運営部担当研修	420,000	362,813	Δ 57,187
調査研究部担当研修	803,000	73,500	Δ 729,500
社会活動部担当研修	0	288,601	288,601
③ 認定事業支出	(670,000)	(1,317,467)	(647,467)
認定事業	670,000	1,317,467	647,467
④ 社会貢献事業支出	(16,174,000)	(17,790,346)	(1,616,346)
患者の権利	30,000	8,280	Δ 21,720
アピール・提言活動	144,000	22,520	Δ 121,480
災害支援活動費	16,000,000	17,759,546	1,759,546
⑤ 共通費	(24,662,383)	(21,014,821)	Δ 3,647,562
人件費	16,824,821	14,090,023	Δ 2,734,798
事務所費	< 7,203,323 >	< 6,017,179 >	< Δ 1,186,144 >
ホームページ	845,584	666,829	Δ 178,755
通信運搬費	2,160,360	1,375,855	Δ 784,505
備品費	356,160	370,059	13,899
消耗品費	546,112	423,125	Δ 122,987
賃借料	2,921,139	2,856,235	Δ 64,904
水道光熱費	373,968	325,076	Δ 48,892
租税公課	634,239	907,619	273,380

※ 収支計算書「事業活動収支差額」と正味財産増減計算書「当期一般正味財産増減額」との差異

① 収支計算書「事業活動収支差額」	10,534,103
② 正味財産増減計算書のみの科目	
・ 指定正味財産増減額(災害寄付金)	Δ 2,000,000
・ 減価償却費・雑費の一部(除却損)	Δ 293,475
①+② 正味財産増減計算書「当期一般正味財産増減額」	8,240,628

科 目	予算額	決算額	差 異
(2)その他事業支出	[5,586,600]	[6,363,005]	[776,405]
全国大会開催費	1,910,600	2,284,479	373,879
地域活動費	(200,000)	(278,549)	(78,549)
都道府県協会会長会議	200,000	254,819	54,819
地域交流活動	0	23,730	23,730
社会活動費	(600,000)	(418,026)	(△ 181,974)
普及・啓発活動	0	54,070	54,070
会員支援活動	100,000	39,150	△ 60,850
位置付け活動	500,000	324,806	△ 175,194
団体加入負担金	(346,000)	(490,559)	(144,559)
ソフウェア開発従事者研究協議会	156,000	304,889	148,889
在宅ケアを支える診療所・市民全国ネットワーク	30,000	20,000	△ 10,000
国民医療推進協議会	10,000	0	△ 10,000
チーム医療推進協議会	150,000	165,670	15,670
委員会費・チーム	(556,000)	(515,620)	(△ 40,380)
法務対応チーム	500,000	515,620	15,620
倫理審査委員会	6,000	0	△ 6,000
調査研究倫理委員会	50,000	0	△ 50,000
60周年記念事業	1,524,000	1,925,772	401,772
日本医療社会福祉学会事務局費	1,450,000	450,000	0
(3)管理費支出	[23,153,658]	[19,836,972]	[△ 3,316,686]
総会開催費	2,602,000	2,753,966	151,966
臨時総会開催費	2,599,100	1,999,100	△ 600,000
理事会費	2,468,000	3,023,804	555,804
業務執行理事会費	1,450,000	1,101,740	△ 348,260
運営会議費	252,000	321,104	69,104
人件費	5,850,139	4,280,281	△ 1,569,858
事務所費	(2,504,658)	(1,827,908)	(△ 676,750)
ホームページ	294,016	202,571	△ 91,445
通信運搬費	751,176	417,960	△ 333,216
備品費	123,840	112,418	△ 11,422
消耗品費	189,888	128,537	△ 61,351
賃借料	1,015,706	867,670	△ 148,036
水道光熱費	130,032	98,752	△ 31,280
租税公課	10,761	52,581	41,820
旅費交通費	180,000	209,710	29,710
印刷製本費	2,514,000	2,205,972	△ 308,028
会議費	50,000	18,111	△ 31,889
渉外費	567,000	188,750	△ 378,250
委託費	1,856,000	1,462,575	△ 393,425
雑費	250,000	391,370	141,370
(4)予備費支出	[900,000]	[-]	[-]
事業活動支出計 (B)	105,806,641	99,951,622	△ 5,855,019
事業活動収支差額 (C=A-B)	33,359	10,534,103	10,500,744
II 投資活動収支の部			
1 投資活動収入			
特定資産取崩収入	0	0	0
敷金取崩収入	0	34,750	34,750
投資活動収入計 (D)	0	34,750	34,750
2 投資活動支出			
特定資産積立支出	[0]	[2,000,000]	[△ 2,000,000]
災害支援準備預金積立支出	0	2,000,000	△ 2,000,000
固定資産取得支出	[0]	[630,000]	[△ 630,000]
工具器具備品購入支出	0	630,000	△ 630,000
投資活動支出計 (E)	0	2,630,000	2,630,000
投資活動収支差額 (F=D-E)	0	△ 2,595,250	△ 2,595,250
当期収支差額 (G=C+F)	33,359	7,938,853	7,905,494
前期繰越収支差額 (H)	5,262,565	7,343,473	2,080,908
次期繰越収支差額 (I=G+H)	5,295,924	15,282,326	9,986,402

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、貯蔵品、立替金、未払金、前受金及び預り金を含めている。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	6,132,001	8,908,038
未収金	4,320,195	4,998,808
前払金	476,470	509,827
貯蔵品	1,948,328	2,480,502
立替金	74,550	204,153
合計	12,951,544	17,101,328
未払金	4,473,171	1,163,356
前受金	649,000	280,000
預り金	485,900	375,646
合計	5,608,071	1,819,002
次期繰越収支差額	7,343,473	15,282,326

災害支援活動事業

2013(平成25)年 4月 1日から2014(平成26)年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	決算額	受託等の内訳		
		A 社会福祉士等 相談支援受託事業 石巻市	B 社会福祉士 派遣事業 社会福祉法人 石巻市社会福祉協議会	C その他
1. 事業活動収入				
寄付金収入	2,148,614			2,148,614
受託収入	13,230,000	13,230,000		
派遣収入	3,600,000		3,600,000	
災害関連書籍収入	753,450			753,450
災害関連研修収入	76,000			76,000
事業活動収入計 ①	[19,808,064]	[13,230,000]	[3,600,000]	[2,978,064]
2. 事業活動支出				
人件費	9,578,836	5,978,836	3,600,000	
保険料	287,810	287,810		
其他人件費	32,192	32,192		
旅費交通費	5,217,766	5,217,766		
賃借料	615,000	615,000		
水道光熱費	120,292	120,292		
その他拠点費	147,050	147,050		
通信運搬費	724,019	724,019		
備品・消耗品費	195,868	195,868		
印刷製本費	100,271			100,271
研修・書籍関連費	713,145			713,145
会議費	3,678			3,678
その他	23,619			23,619
事業活動支出計 ②	[17,759,546]	[13,318,833]	[3,600,000]	[840,713]
3. 事業活動収支差額 ③=①-②	[2,048,518]	[△ 88,833]	[0]	[2,137,351]
4. 投資活動収入				
5. 投資活動支出				
災害支援準備預金積立	2,000,000			
投資活動支出計 ⑤	[2,000,000]			
6. 投資活動収支差額 ⑥=④-⑤	[△ 2,000,000]			
7. 当期収支差額 ⑦=③+⑥	[48,518]			

財産目録

2014(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	201,605
	預金				
	小口預金	ゆうちょ銀行	10020-91352391	運転資金として	638,264
	振替口座	ゆうちょ銀行	00150-4-28466	//	1,377,900
	教育部振替口座	ゆうちょ銀行	00140-6-666494	//	1,450,681
	保健医療振替口	ゆうちょ銀行	00120-5-647577	//	925,860
	みずほ銀行早稲田支店	みずほ銀行早稲田支店	普通 1773517	//	2,594,330
	みずほ銀行四谷支店	みずほ銀行四谷支店	普通 1232798	//	1,423,651
	みずほ銀行事業口座	みずほ銀行四谷支店	普通 8094685	//	177,371
	みずほ銀行(自動車)	みずほ銀行四谷支店	普通 1167449	//	743
	義援金口座	ゆうちょ銀行	00100-1-89515	//	117,633
	未収金	石巻市 災害支援業務受託事業 社会福祉法人石巻市社会福祉協議会 派遣事業 三井住友保険等 災害支援関係保険返金 災害関連書籍 未収分 調査研究関連書籍(医療と福祉) 未収分 日本医療社会福祉学会 労働保険 未精算額		公4(災害支援事業) 公4(災害支援事業) 公4(災害支援事業)返金未収金 公4(災害支援事業)書籍 公1(調査研究事業)書籍 法人会計未収金 法人会計未収金	3,307,500 900,000 28,400 60,000 222,450 474,851 5,607
	立替金	住民税 会長会 科学研究研修会		本部事務員住民税 会長会費用立替 科学研究研修会費用立替等	59,000 62,142 83,011
	前払金	専門研修 募集要項印刷費 家賃(事務局)次年度分 事務局員通勤費 理事4月会議旅費		公2(研修事業)次年度印刷費 本部事務所 本部事務員通勤費 理事旅費	162,000 252,500 57,057 38,270
	貯蔵品	医療と福祉 その他調査研究書籍 災害関連書籍 切手 ゴミ処理券		公1(調査研究事業)書籍在庫 公1(調査研究事業)書籍在庫 公4(災害支援事業)書籍在庫 公益・法人会計共用 公益・法人会計共用	1,333,778 508,418 590,436 39,020 8,850
流動資産合計					17,101,328
(固定資産)					
特定資産	災害支援準備預金 義援金口座	ゆうちょ銀行	00100-1-89515	公4(災害支援事業)	2,000,000
その他	工具器具備品	サーバ費用		公益・法人会計共用	588,000
固定資産	ソフトウェア	ホームページ改善費用		公益・法人会計共用	501,725
	敷金	本部事務所敷金 石巻拠点敷金		協会本部事務所 公4(災害支援事業)拠点	665,000 26,250
固定資産合計					3,780,975
資産合計					20,882,303
(流動負債)	未払金	事業費 管理費 共通費		公益目的事業関係費 その他事業・管理費 従業員人件費等	803,537 182,380 177,439
	前受金	入会金 会費		正会員 正会員・賛助会員	12,000 268,000
	預り金	源泉税・社会保険料等		従業員からの預り分他	375,646
流動負債合計					1,819,002
負債合計					1,819,002
正味財産					19,063,301

貸借対照表

2014(平成26)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	8,908,038	6,132,001	2,776,037
未収金	4,998,808	4,320,195	678,613
前払金	509,827	476,470	33,357
貯蔵品	2,480,502	1,948,328	532,174
立替金	204,153	74,550	129,603
流動資産合計	17,101,328	12,951,544	4,149,784
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
災害支援準備預金	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	2,000,000	0	2,000,000
(2) その他固定資産			
工具器具備品	588,000	0	588,000
ソフトウェア	501,725	753,200	△ 251,475
敷金	691,250	726,000	△ 34,750
その他固定資産合計	1,780,975	1,479,200	301,775
固定資産合計	3,780,975	1,479,200	2,301,775
資産合計	20,882,303	14,430,744	6,451,559
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,163,356	4,473,171	△ 3,309,815
前受金	280,000	649,000	△ 369,000
預り金	375,646	485,900	△ 110,254
流動負債合計	1,819,002	5,608,071	△ 3,789,069
負債合計	1,819,002	5,608,071	△ 3,789,069
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
災害寄付金	2,000,000	0	2,000,000
指定正味財産合計	2,000,000	0	2,000,000
(うち特定資産への充当額)	(2,000,000)	(0)	(2,000,000)
2. 一般正味財産	17,063,301	8,822,673	8,240,628
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	19,063,301	8,822,673	10,240,628
負債及び正味財産合計	20,882,303	14,430,744	6,451,559

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法
工具器具備品・ソフトウェア……定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。(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				
災害支援準備預金	0	2,000,000	0	2,000,000

3. その他固定資産の増減額及びその残高

その他固定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。(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
その他固定資産				
工具器具備品	0	630,000	42,000	588,000
ソフトウェア	753,200	0	251,475	501,725
敷金	726,000	0	34,750	691,250
合計	1,479,200	630,000	328,225	1,780,975

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。(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				
災害支援準備預金	2,000,000	(2,000,000)	-	-

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」において記載しているため、省略している。

2. 引当金の明細

引当金は設定していない。