

財務諸表

第 9 期

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

公益社団法人 横浜市福祉事業経営者会

(財務諸表作成)

税理士法人千代田経営会計事務所

貸借対照表

令和 3 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	55,904,400	46,107,743	9,796,657
未収金	12,107,592	21,256,870	△9,149,278
棚卸資産	602,980	79,865	523,115
流動資産合計	68,614,972	67,444,478	1,170,494
2 固定資産			
(1) 特定資産			
什器備品	576,584	1,147,680	△571,096
ソフトウェア	3,738,960	6,729,480	△2,990,520
特定資産合計	4,315,544	7,877,160	△3,561,616
(2) その他固定資産			
什器備品	2,448,775	1,983,494	465,281
電話加入権	47,040	47,040	0
ソフトウェア	46,800	343,800	△297,000
敷金	5,434,032	5,434,032	0
投資有価証券	0	2,626,589	△2,626,589
長期貸付金	631,580	1,381,254	△749,674
その他固定資産合計	8,608,227	11,816,209	△3,207,982
固定資産合計	12,923,771	19,693,369	△6,769,598
資産合計	81,538,743	87,137,847	△5,599,104
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,329,320	1,815,851	1,513,469
未払法人税等	108,800	104,300	4,500
未払消費税等	1,937,500	4,787,600	△2,850,100
前受金	20,642,900	18,967,000	1,675,900
流動負債合計	26,018,520	25,674,751	343,769
負債合計	26,018,520	25,674,751	343,769
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	4,315,544	7,877,160	△3,561,616
(内特定資産への充当額)	(4,315,544)	(7,877,160)	(△3,561,616)
2 一般正味財産	51,204,679	53,585,936	△2,381,257
正味財産合計	55,520,223	61,463,096	△5,942,873
負債及び正味財産合計	81,538,743	87,137,847	△5,599,104

正味財産増減計算書

令和 2 年 4 月 1 日から 令和 3 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 受取入会金	(550,000)	(550,000)	(0)
受取入会金	550,000	550,000	0
② 受取会費	(8,036,000)	(7,964,000)	(72,000)
正会員受取会費	7,236,000	7,164,000	72,000
賛助会員受取会費	800,000	800,000	0
③ 事業収益	(127,432,379)	(130,546,915)	(Δ3,114,536)
事業収益	127,432,379	130,546,915	Δ3,114,536
④ 受取補助金等	(54,513,666)	(53,961,604)	(552,062)
受取国庫補助金	718,050	0	718,050
受取地方公共団体補助金	50,234,000	49,145,000	1,089,000
受取補助金等振替額	3,561,616	4,816,604	Δ1,254,988
⑤ 受取寄付金	(0)	(150,000)	(Δ150,000)
受取寄付金	0	150,000	Δ150,000
⑥ 雑収益	(981,672)	(1,801,685)	(Δ820,013)
受取利息	274,122	1,162,899	Δ888,777
雑収益	707,550	638,786	68,764
経常収益計	191,513,717	194,974,204	Δ3,460,487
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	(187,063,303)	(182,635,121)	(4,428,182)
役員報酬	187,000	280,000	Δ93,000
給料手当	86,611,238	79,060,607	7,550,631
賞与手当	8,000,650	7,351,175	649,475
退職給付費用	1,485,800	1,338,800	147,000
福利厚生費	13,713,705	14,002,246	Δ288,541
技能実習送出機関費	13,980,400	0	13,980,400
技能実習講習手当	2,160,000	0	2,160,000
旅費交通費	3,616,230	8,865,487	Δ5,249,257
通信運搬費	3,840,899	2,918,229	922,670
減価償却費	5,074,108	6,161,203	Δ1,087,095
消耗品費	3,250,447	1,772,078	1,478,369
印刷製本費	5,945,994	6,140,044	Δ194,050
光熱水料費	806,730	956,151	Δ149,421
賃借料	11,882,623	12,519,859	Δ637,236
保険料	1,113,390	14,420	1,098,970
諸謝金	6,011,129	13,545,752	Δ7,534,623
租税公課	7,205,100	7,328,700	Δ123,600

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	8,026,711	13,680,891	△5,654,180
会議費	186,731	519,833	△333,102
広告宣伝費	1,925,558	4,302,638	△2,377,080
管理費	1,537,020	1,507,296	29,724
諸会費	100,000	100,000	0
雑費	401,840	269,712	132,128
事業費計	187,063,303	182,635,121	4,428,182
② 管理費			
役員報酬	292,000	528,000	△236,000
給料手当	1,429,306	955,500	473,806
賞与手当	480,650	334,425	146,225
退職給付費用	46,200	46,200	0
福利厚生費	527,623	212,105	315,518
会議費	11,195	727,365	△716,170
旅費交通費	150,873	381,628	△230,755
通信運搬費	431,397	402,785	28,612
減価償却費	3,347	4,777	△1,430
消耗品費	89,976	47,604	42,372
印刷製本費	43,682	87,552	△43,870
光熱水料費	338,628	392,572	△53,944
保険料	74,400	35,870	38,530
租税公課	37,550	36,470	1,080
委託費	1,245,381	934,995	310,386
諸会費	139,452	150,000	△10,548
為替差損	996,922	1,057,402	△60,480
支払負担金	0	50,000	△50,000
広告宣伝費	40,000	0	40,000
雑費	226,260	135,278	90,982
管理費計	6,604,842	6,520,528	84,314
経常費用計	193,668,145	189,155,649	4,512,496
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,154,428	5,818,555	△7,972,983
③ 投資有価証券評価損益等			
投資有価証券評価損	0	660,127	△660,127
投資有価証券売却損	118,029	2,017,340	△1,899,311
投資有価証券評価損益等	△118,029	△2,677,467	2,559,438
評価損益等計	△118,029	△2,677,467	2,559,438
当期経常増減額	△2,272,457	3,141,088	△5,413,545
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減		
(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		
他会計振替前当期一般正味財産増減額		△2,272,457	3,141,088	△5,413,545		
税引前当期一般正味財産増減額		△2,272,457	3,141,088	△5,413,545		
法人税、住民税及び事業税		108,800	195,600	△86,800		
当期一般正味財産増減額		△2,381,257	2,945,488	△5,326,745		
一般正味財産期首残高		53,585,936	50,640,448	2,945,488		
一般正味財産期末残高		51,204,679	53,585,936	△2,381,257		
II 指定正味財産増減の部						
① 一般正味財産への振替額	(△3,561,616)	(△4,816,604)	(1,254,988)
一般正味財産への振替額		△3,561,616	△4,816,604	1,254,988		
当期指定正味財産増減額		△3,561,616	△4,816,604	1,254,988		
指定正味財産期首残高		7,877,160	12,693,764	△4,816,604		
指定正味財産期末残高		4,315,544	7,877,160	△3,561,616		
III 正味財産期末残高		55,520,223	61,463,096	△5,942,873		

正味財産増減計算書内訳表

令和 2 年 4 月 1 日から 令和 3 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

目	公益目的事業会計				小計	収益事業等会計	法人会計	総合計
	特養申込受付セー事業	職業紹介事業	研修事業					
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	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(550,000)
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	550,000
② 受取会費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(8,036,000)
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	7,236,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	800,000
③ 事業収益	(15,320,400)	(99,739,615)	(10,995,975)	(126,055,990)	(1,376,389)	(0)	(0)	(127,432,379)
事業収益	15,320,400	99,739,615	10,995,975	126,055,990	1,376,389	0	0	127,432,379
④ 受取補助金等	(54,336,866)	(0)	(176,800)	(54,513,666)	(0)	(0)	(0)	(54,513,666)
受取国庫補助金	541,250	0	176,800	718,050	0	0	0	718,050
受取地方公共団体補助金	50,234,000	0	0	50,234,000	0	0	0	50,234,000
受取補助金等振替額	3,561,616	0	0	3,561,616	0	0	0	3,561,616
⑤ 雑収益	(12,570)	(0)	(0)	(12,570)	(0)	(0)	(0)	(981,672)
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	274,122
雑収益	12,570	0	0	12,570	0	0	0	707,550
経常収益計	69,669,836	99,739,615	11,172,775	180,582,226	1,376,389	1,376,389	9,555,102	191,513,717
(2) 経常費用								
① 事業費								
事業経費	(69,915,677)	(103,425,019)	(12,631,061)	(185,971,757)	(1,091,546)	(0)	(0)	(187,063,303)
役員報酬	74,800	74,800	37,400	187,000	0	0	0	187,000
給料手当	35,670,704	44,559,546	6,151,127	86,381,377	229,861	0	0	86,611,238
賞与手当	2,792,880	4,470,000	663,260	7,926,140	74,510	0	0	8,000,650
退職給付費用	520,400	892,800	66,000	1,479,200	6,600	0	0	1,485,800
福利厚生費	4,671,862	7,629,092	1,324,814	13,625,768	87,937	0	0	13,713,705
技能実習送出機関費	0	13,980,400	0	13,980,400	0	0	0	13,980,400
技能実習講習手当	0	2,160,000	0	2,160,000	0	0	0	2,160,000
旅費交通費	1,149,657	2,301,993	160,059	3,611,709	4,521	0	0	3,616,230
通信運搬費	1,057,476	2,248,221	535,202	3,840,899	0	0	0	3,840,899
減価償却費	3,962,366	1,077,765	33,476	5,073,607	501	0	0	5,074,108
消耗品費	139,751	2,571,006	539,690	3,250,447	0	0	0	3,250,447
印刷製本費	4,869,367	788,136	157,445	5,814,948	131,046	0	0	5,945,994
光熱水料費	806,730	0	0	806,730	0	0	0	806,730

(単位：円)

科	目	公益目的事業会計				小計	収益事業等会計	法人会計	総合計
		特養申込受付外事業	職業紹介事業	研修事業					
	賃借料	8,868,132	2,635,157	379,334	11,882,623	0	0	11,882,623	
	保険料	173,550	939,840	0	1,113,390	0	0	1,113,390	
	諸謝金	0	4,861,382	1,149,747	6,011,129	0	0	6,011,129	
	租税公課	920,300	5,536,000	663,800	7,120,100	85,000	0	7,205,100	
	委託費	2,260,810	5,050,901	243,430	7,555,141	471,570	0	8,026,711	
	会議費	4,968	179,893	1,870	186,731	0	0	186,731	
	広告宣伝費	774,150	1,147,261	4,147	1,925,558	0	0	1,925,558	
	管理費	1,034,580	0	502,440	1,537,020	0	0	1,537,020	
	諸会費	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	
	雑費	163,194	220,826	17,820	401,840	0	0	401,840	
	事業費計	69,915,677	103,425,019	12,631,061	185,971,757	1,091,546	0	187,063,303	
	② 管理費								
	役員報酬	0	0	0	0	0	0	292,000	
	給料手当	0	0	0	0	0	0	1,429,306	
	賞与手当	0	0	0	0	0	0	480,650	
	退職給付費用	0	0	0	0	0	0	46,200	
	福利厚生費	0	0	0	0	0	0	527,623	
	会議費	0	0	0	0	0	0	11,195	
	旅費交通費	0	0	0	0	0	0	150,873	
	通信運搬費	0	0	0	0	0	0	431,397	
	減価償却費	0	0	0	0	0	0	3,347	
	消耗品費	0	0	0	0	0	0	89,976	
	印刷製本費	0	0	0	0	0	0	43,682	
	光熱水料費	0	0	0	0	0	0	338,628	
	保険料	0	0	0	0	0	0	74,400	
	租税公課	0	0	0	0	0	0	37,550	
	委託費	0	0	0	0	0	0	1,245,381	
	諸会費	0	0	0	0	0	0	139,452	
	為替差損	0	0	0	0	0	0	996,922	
	広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	40,000	
	雑費	0	0	0	0	0	0	226,260	
	管理費計	0	0	0	0	0	0	6,604,842	
	經常費用計	69,915,677	103,425,019	12,631,061	185,971,757	1,091,546	6,604,842	193,668,145	
	評価損益等調整前当期経常増減額	△245,841	△3,685,404	△1,458,286	△5,389,531	284,843	2,950,260	△2,154,428	

(単位：円)

目	公益目的事業会計				小計	収益事業等会計	法人会計	総合計
	特養申込受付セカ-事業	職業紹介事業	研修事業					
③ 投資有価証券評価損益等								
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	118,029	118,029
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	△118,029	△118,029
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	△118,029	△118,029
当期経常増減額	△245,841	△3,685,404	△1,458,286	△5,389,531	284,843	284,843	2,832,231	△2,272,457
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	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△245,841	△3,685,404	△1,458,286	△5,389,531	284,843	284,843	2,832,231	△2,272,457
他会計振替額	0	123,152	0	123,152	△123,152	△123,152	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△245,841	△3,562,252	△1,458,286	△5,266,379	161,691	161,691	2,832,231	△2,272,457
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△245,841	△3,562,252	△1,458,286	△5,266,379	52,891	52,891	2,832,231	△2,381,257
一般正味財産期首残高	△3,348,453	5,041,740	△7,521,805	△5,828,518	105,778	105,778	59,308,676	53,585,936
一般正味財産期末残高	△3,594,294	1,479,488	△8,980,091	△11,094,897	158,669	158,669	62,140,907	51,204,679
II 指定正味財産増減の部								
① 一般正味財産への振替額	(△3,561,616) (0) (0) (△3,561,616) (0) (0) (0) (△3,561,616)
一般正味財産への振替額	△3,561,616	0	0	△3,561,616	0	0	0	△3,561,616
当期指定正味財産増減額	△3,561,616	0	0	△3,561,616	0	0	0	△3,561,616
指定正味財産期首残高	7,877,160	0	0	7,877,160	0	0	0	7,877,160
指定正味財産期末残高	4,315,544	0	0	4,315,544	0	0	0	4,315,544
III 正味財産期末残高	721,250	1,479,488	△8,980,091	△6,779,353	158,669	158,669	62,140,907	55,520,223

財産目録

令和3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
1. 流動資産			
現金	手元有高	運営資金	53,516
普通預金	三菱UFJ銀行 横浜中山支店	運営資金	6,604,774
	横浜銀行 上大岡支店	運営資金	21,188,797
	横浜銀行 上大岡支店	運営資金	545,028
	横浜銀行 上大岡支店(研修)	運営資金	3,551,167
	横浜銀行 上大岡支店(職業紹介)	運営資金	4,784,729
	横浜銀行 上大岡支店(受付センター)	運営資金	3,323,636
	横浜銀行 上大岡支店(管理費)	運営資金	2,137,555
	大和ネクスト銀行	運営資金	4,131,604
	大和ネクスト銀行(米ドル 24,104.93USD)	運営資金	2,668,656
	大和ネクスト銀行(豪ドル 11.71AUD)	運営資金	987
		〈普通預金計〉	48,936,933
定期預金	大和ネクスト銀行(米ドル 17,500.13USD)	運営資金	1,937,439
	大和ネクスト銀行(トルコリラ 313,308.66TRY)	運営資金	4,157,605
	大和ネクスト銀行(トルコリラ 61,711.22TRY)	運営資金	818,907
		〈定期預金計〉	6,913,951
未収金	5法人会員	入会金分割残金	592,500
	横浜市	新型コロナウイルス補助金事務費	90,000
	横浜市	訪日後日本語等研修業務委託	3,300,000
	横浜市	介護職への就職準備支援事業業務委託料	3,296,370
	横浜市	外国人と受入施設等のマッチング支援事業	2,117,775
	横浜市	介護福祉士専門学校学費補助金	600,000
	航空会社	航空券キャンセル返金	359,347
	11法人	監理費 令和3年3月分	1,386,000
	11法人	送出管理費 令和3年3月分	315,000
	2法人	留学生管理費	50,600

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
		〈未収入金計〉	12,107,592
棚卸資産	介護の現場で役立つ本他		602,980
流動資産合計			68,614,972
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
什器備品	パソコン、サーバー、フリーアドレスデスク	公益目的事業会計	576,584
ソフトウェア	入所選考支援システム等	特養入所申込センター事業	3,738,960
	【特定資産計】		4,315,544
(2) その他の固定資産			
什器備品	パソコン、パーテーション、電話機等	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営に供している	2,448,775
電話加入権	NTT	法人会計所有電話加入権	47,040
ソフトウェア	ホームページ、インフラ等	公益目的事業及び収益事業等並びに管理運営に供している	46,800
敷金	ゆめおおおかオフィスタワー14階8号室	特養入所申込センター事業用事務室	5,434,032
長期貸付金	NGHIEM	専門学校の入学金及び学費等を奨学金として貸与	511,580
	QUAN	専門学校の入学金及び学費等を奨学金として貸与	120,000
		〈長期貸付金計〉	631,580
	【その他固定資産計】		8,608,227
固定資産合計			12,923,771
資産合計			81,538,743
1. 流動負債			
未払金	社会保険料3月分	職員社会保険料	1,860,420
	実習生	航空券キャンセル返金	150,000
	会員法人	実習生健康診断費	96,800
	ホアンロン	令和3年1～3月 送出管理費	810,000
	臨沂国際	令和3年1～3月 送出管理費	135,000
	TOPランゲージ	技能実習生日本語研修3月分	277,100
		〈未払金計〉	3,329,320
未払法人税等	法人税、事業税、住民税	令和2年度分	108,800
未払消費税等	消費税及び地方消費税	令和2年度分	1,937,500
前受金	99法人	令和3年度 会員会費	7,128,000

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	20法人	令和3年度 賛助会員会費	800,000
	99法人	令和3年度 業務委託料	12,698,400
	会員法人	令和3年度 留学生管理費	16,500
		〈前受金計〉	20,642,900
流動負債合計			26,018,520
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			26,018,520
正味財産			55,520,223