

財 務 諸 表

第 12 期

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 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

令和5年度貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現金・預金	57,038,725	58,569,884	1,531,159
未 収 金	33,428,793	25,616,269	7,812,524
棚 卸 資 産	1,572,628	2,077,247	504,619
立 替 金	86,640	16,830	69,810
流動資産 合計	92,126,786	86,280,230	5,846,556
2 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
什 器 備 品	19,685	39,480	19,795
ソフトウェア	0	199,980	199,980
特定資産 合計	19,685	239,460	219,775
(2) その他固定資産			
什 器 備 品	2,544,759	1,588,585	956,174
電 話 加 入 権	47,040	47,040	0
ソフト ウェア	0	3,600	3,600
敷 金	5,434,032	5,434,032	0
長 期 貸 付 金	100,000	190,000	90,000
その他固定資産合計	8,125,831	7,263,257	862,574
固定資産 合計	8,145,516	7,502,717	642,799
資 産 合 計	100,272,302	93,782,947	6,489,355
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	8,918,334	6,219,506	2,698,828
未払 法人税等	74,500	74,500	0
未払 消費税等	3,624,900	4,187,800	562,900
前 受 金	21,644,400	21,678,600	34,200
流動負債 合計	34,262,134	32,160,406	2,101,728
負 債 合 計	34,262,134	32,160,406	2,101,728
正味 財産の部			
1 指 定 正 味 財 産			
指定正味財産合計	19,685	239,460	219,775
(内特定資産への充当額)	(19,685)	(239,460)	(219,775)
2 一 般 正 味 財 産	65,990,483	61,383,081	4,607,402
正味財産 合計	66,010,168	61,622,541	4,387,627
負債及び正味財産合計	100,272,302	93,782,947	6,489,355

令和5年度正味財産増減計算書

令和 5 年 4 月 1 日から 令和 6 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	(550,000)	(1,650,000)	(1,100,000)
受 取 入 会 金	550,000	1,650,000	1,100,000
受 取 会 費	(8,833,400)	(8,504,000)	(329,400)
正会員受取会費	8,033,400	7,704,000	329,400
賛助会員受取会費	800,000	800,000	0
事 業 収 益	(227,014,869)	(201,645,357)	(25,369,512)
事 業 収 益	227,014,869	201,645,357	25,369,512
受 取 補 助 金 等	(67,321,775)	(57,891,382)	(9,430,393)
受取地方公共団体補助金	67,102,000	56,452,000	10,650,000
受取補助金等振替額	219,775	1,439,382	1,219,607
為 替 差 益	(330,065)	(422,648)	(92,583)
為 替 差 益	330,065	422,648	92,583
雑 収 益	(197,259)	(175,895)	(21,364)
受 取 利 息	395	73,333	72,938
雑 収 益	196,864	102,562	94,302
経 常 収 益 計	304,247,368	270,289,282	33,958,086
(2) 経 常 費 用			
事 業 費			
事 業 経 費	(290,719,716)	(253,558,211)	(37,161,505)
役 員 報 酬	324,500	271,825	52,675
給 料 手 当	105,805,019	102,958,804	2,846,215
賞 与 手 当	16,679,765	15,204,415	1,475,350
退 職 給 付 費 用	1,892,783	1,639,291	253,492
福 利 厚 生 費	18,703,437	17,337,386	1,366,051
技 能 実 習 送 出 機 関 費	23,271,054	12,932,718	10,338,336
技 能 実 習 講 習 手 当	540,000	1,680,000	1,140,000
旅 費 交 通 費	18,778,833	10,509,651	8,269,182
通 信 運 搬 費	5,955,170	4,171,270	1,783,900
減 価 償 却 費	1,115,201	2,450,607	1,335,406
消 耗 品 費	3,038,032	3,187,902	149,870
修 繕 費	1,408,685	264,000	1,144,685
印 刷 製 本 費	9,001,906	6,423,397	2,578,509
光 熱 水 料 費	901,358	1,006,602	105,244
賃 借 料	19,689,502	16,097,090	3,592,412
保 険 料	718,398	967,670	249,272
諸 謝 金	13,964,868	12,244,558	1,720,310
租 税 公 課	12,547,166	11,829,718	717,448

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委 託 費	20,802,990	21,759,236	956,246
会 議 費	686,870	319,809	367,061
広 告 宣 伝 費	8,096,828	5,694,730	2,402,098
管 理 費	1,189,625	1,534,820	345,195
諸 会 費	110,110	100,000	10,110
研 修 費	1,585,468	522,885	1,062,583
函 書 費	1,388,908	1,642,238	253,330
雑 費	2,523,240	807,589	1,715,651
事業費計	290,719,716	253,558,211	37,161,505
管 理 費			
役 員 報 酬	648,500	564,475	84,025
給 料 手 当	2,036,218	2,239,840	203,622
賞 与 手 当	613,125	569,625	43,500
退 職 給 付 費 用	100,217	99,709	508
福 利 厚 生 費	805,921	628,918	177,003
会 議 費	211,183	0	211,183
旅 費 交 通 費	361,261	330,818	30,443
通 信 運 搬 費	754,920	336,451	418,469
減 価 償 却 費	9,129	286,492	277,363
消 耗 品 費	64,290	132,638	68,348
修 繕 費	43,315	0	43,315
印 刷 製 本 費	203,625	550,898	347,273
光 熱 水 料 費	94,529	263,699	169,170
賃 借 料	488,864	258,669	230,195
保 險 料	20,662	35,870	15,208
租 税 公 課	14,723	5,982	8,741
委 託 費	1,872,344	1,418,861	453,483
諸 会 費	70,000	80,000	10,000
支 払 負 担 金	20,000	103,100	83,100
広 告 宣 伝 費	90,000	90,000	0
雑 費	322,923	138,022	184,901
管理費計	8,845,749	8,134,067	711,682
経 常 費 用 計	299,565,465	261,692,278	37,873,187
評価損益等調整前当期経常増減額	4,681,903	8,597,004	3,915,101
評価損益等 計	0	0	0
当期経常増減額	4,681,903	8,597,004	3,915,101
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			
他 経常外費用	(1)	(0)	(1)
固定資産除却損	1	0	1
経常外 費用計	1	0	1
当期経常外増減額	1	0	1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,681,902	8,597,004	3,915,102
税引前当期一般正味財産増減額	4,681,902	8,597,004	3,915,102
法人税、住民税及び事業税	74,500	74,500	0
当期一般正味財産増減額	4,607,402	8,522,504	3,915,102
一般正味財産期首残高	61,383,081	52,860,577	8,522,504
一般正味財産期末残高	65,990,483	61,383,081	4,607,402
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	(219,775)	(1,439,382)	(1,219,607)
一般正味財産への振替額	219,775	1,439,382	1,219,607
当期指定正味財産増減額	219,775	1,439,382	1,219,607
指定正味財産期首残高	239,460	1,678,842	1,439,382
指定正味財産期末残高	19,685	239,460	219,775
正味財産期末残高	66,010,168	61,622,541	4,387,627

令和5年度正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(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
		高齢者支援事業	職業紹介事業	研修事業					
	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	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(550,000)
	受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	550,000
	受取会費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(8,833,400)
	正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	8,033,400
	賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	800,000
	事業収益	(15,635,400)	(199,269,057)	(10,760,350)	(225,664,807)	(1,350,062)	(0)	(0)	(227,014,869)
	事業収益	15,635,400	199,269,057	10,760,350	225,664,807	1,350,062	0	0	227,014,869
	受取補助金等	(67,321,775)	(0)	(0)	(67,321,775)	(0)	(0)	(0)	(67,321,775)
	受取地方公共団体補助金	67,102,000	0	0	67,102,000	0	0	0	67,102,000
	受取補助金等振替額	219,775	0	0	219,775	0	0	0	219,775
	為替差益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(330,065)
	為替差益	0	0	0	0	0	0	0	330,065
	雑収益	(19,140)	(46,699)	(2,720)	(68,559)	(0)	(0)	(0)	(128,700)
	受取利息	0	0	0	0	0	0	0	395
	雑収益	19,140	46,699	2,720	68,559	0	0	0	196,864
	経常収益計	82,976,315	199,315,756	10,763,070	293,055,141	1,350,062	9,842,165	304,247,368	
	(2) 経常費用								
	事業経費								
	事業経費	(83,220,227)	(191,317,233)	(14,417,246)	(288,954,706)	(1,765,010)	(0)	(0)	(290,719,716)
	役員報酬	129,800	129,800	64,900	324,500	0	0	0	324,500
	給料手当	38,594,515	61,424,937	5,447,723	105,467,175	337,844	0	0	105,805,019
	賞与手当	5,430,800	10,003,090	1,145,750	16,579,640	100,125	0	0	16,679,765
	退職給付費用	685,681	1,093,246	95,473	1,874,400	18,383	0	0	1,892,783
	福利厚生費	5,267,610	12,042,137	1,245,858	18,555,605	147,832	0	0	18,703,437
	技能実習送出機関費	0	23,811,054	0	23,811,054	0	0	0	23,811,054
	旅費交通費	1,828,158	16,754,510	189,008	18,771,676	7,157	0	0	18,778,833
	通信運搬費	2,144,639	3,239,957	381,844	5,766,440	188,730	0	0	5,955,170
	減価償却費	445,215	642,041	26,641	1,113,897	1,304	0	0	1,115,201
	消耗品費	355,150	2,627,650	39,160	3,021,960	16,072	0	0	3,038,032
	修繕費	1,251,317	108,159	41,264	1,400,740	7,945	0	0	1,408,685
	印刷製本費	4,365,421	3,848,974	450,006	8,664,401	337,505	0	0	9,001,906

(単位：円)

科	目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	総合計
		高齢者支援事業	職業紹介事業	研修事業	小計			
光熱費	339,439	420,126	118,161	877,726	23,632	0	901,358	
賃借料	10,681,159	7,695,989	1,312,354	19,689,502	0	0	19,689,502	
保険料	146,126	551,608	20,664	718,398	0	0	718,398	
諸謝金	82,500	11,068,868	2,813,500	13,964,868	0	0	13,964,868	
租税公課	888,676	10,965,669	616,143	12,470,488	76,678	0	12,547,166	
委託費	8,340,750	11,944,470	34,980	20,320,200	482,790	0	20,802,990	
会議費	0	683,630	3,240	686,870	0	0	686,870	
広告費	491,568	7,605,260	0	8,096,828	0	0	8,096,828	
管理費	1,021,625	168,000	0	1,189,625	0	0	1,189,625	
諸会費	0	110,110	0	110,110	0	0	110,110	
研修費	0	1,585,468	0	1,585,468	0	0	1,585,468	
図書費	86,700	1,121,126	181,082	1,388,908	0	0	1,388,908	
雑費	643,378	1,671,354	189,495	2,504,227	19,013	0	2,523,240	
事業費	83,220,227	191,317,233	14,417,246	288,954,706	1,765,010	0	290,719,716	
管理費								
役員報酬	0	0	0	0	0	648,500	648,500	
給当	0	0	0	0	0	2,036,218	2,036,218	
賞与	0	0	0	0	0	613,125	613,125	
退職給付費用	0	0	0	0	0	100,217	100,217	
福利厚生費	0	0	0	0	0	805,921	805,921	
会議費	0	0	0	0	0	211,183	211,183	
交通費	0	0	0	0	0	361,261	361,261	
旅費	0	0	0	0	0	754,920	754,920	
通信費	0	0	0	0	0	9,129	9,129	
減価償却費	0	0	0	0	0	64,290	64,290	
消耗品費	0	0	0	0	0	43,315	43,315	
修繕費	0	0	0	0	0	203,625	203,625	
印刷製本費	0	0	0	0	0	94,529	94,529	
光熱水料費	0	0	0	0	0	488,864	488,864	
賃借料	0	0	0	0	0	20,662	20,662	
保険料	0	0	0	0	0	14,723	14,723	
租税公課	0	0	0	0	0	1,872,344	1,872,344	
委託費	0	0	0	0	0	70,000	70,000	
諸会費	0	0	0	0	0	20,000	20,000	
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	

(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
		高齢者支援事業	職業紹介事業	研修事業					
	広告伝費	0	0	0	0	0	0	90,000	90,000
	雑費	0	0	0	0	0	0	322,923	322,923
	管理費計	0	0	0	0	0	0	8,845,749	8,845,749
	経常費用計	83,220,227	191,317,233	14,417,246	288,954,706	1,765,010	1,765,010	8,845,749	299,565,465
	評価損益等調整前当期経常増減額	243,912	7,998,523	3,654,176	4,100,435	414,948	414,948	996,416	4,681,903
	評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常増減額	243,912	7,998,523	3,654,176	4,100,435	414,948	414,948	996,416	4,681,903
2	経常外増減の部								
(1)	経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)	経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	他経常外費用	0	1	0	1	0	0	0	1
	固定資産除却損	0	1	0	1	0	0	0	1
	経常外費用計	0	1	0	1	0	0	0	1
	当期経常外増減額	0	1	0	1	0	0	0	1
	他会計振替前当期一般正味財産増減額	243,912	7,998,522	3,654,176	4,100,434	414,948	414,948	996,416	4,681,902
	税引前当期一般正味財産増減額	243,912	7,998,522	3,654,176	4,100,434	414,948	414,948	996,416	4,681,902
	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	243,912	7,998,522	3,654,176	4,100,434	489,448	489,448	996,416	4,607,402
	一般正味財産期首残高	1,969,405	10,938,518	14,134,440	5,165,327	360,108	360,108	66,908,516	61,383,081
	一般正味財産期末残高	2,213,317	18,937,040	17,788,616	1,064,893	849,556	849,556	67,904,932	65,990,483
	指定正味財産増減の部								
	一般正味財産への振替額	(219,775)	0	0	(219,775)	0	0	0	(219,775)
	一般正味財産への振替額	219,775	0	0	219,775	0	0	0	219,775
	当期指定正味財産増減額	219,775	0	0	219,775	0	0	0	219,775
	指定正味財産期首残高	239,460	0	0	239,460	0	0	0	239,460
	指定正味財産期末残高	19,685	0	0	19,685	0	0	0	19,685
	正味財産期末残高	2,193,632	18,937,040	17,788,616	1,045,208	849,556	849,556	67,904,932	66,010,168

財産目録

令和6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	60,778
普通預金	三菱UFJ銀行 横浜中山支店	運営資金	12,512,004
	横浜銀行 上大岡支店	運営資金	17,262,674
	横浜銀行 上大岡支店(401K)	運営資金	710,557
	横浜銀行 上大岡支店(研修)	運営資金	4,377,833
	横浜銀行 上大岡支店(職業紹介)	運営資金	3,550,382
	横浜銀行 上大岡支店(高齢者支援)	運営資金	1,331,272
	横浜銀行 上大岡支店(管理費)	運営資金	3,793,365
	大和ネクスト銀行	運営資金	13,439,667
	大和ネクスト銀行(米ドル 1.26USD)	運営資金	190
	大和ネクスト銀行(豪ドル 0.01AUD)	運営資金	0
	大和ネクスト銀行(トルコリラ 0.78TRY)	運営資金	3
		〈普通預金計〉	56,977,947
未収金	1法人会員	入会金分割残金	54,000
	横浜市	外国人介護人材受入施設担当者研修委託	1,771,000
	横浜市	介護職への就職準備支援事業業務委託料	3,751,000
	横浜市	外国人と受入施設等のマッチング支援事業	10,333,125
	横浜市	資格取得就労支援事業委託料	4,812,500
	横浜市	高齢者施設・住まいの相談センター事業補助金	6,941,569
	23法人	(特定技能)人材紹介委託費	889,400
	1法人	(特定技能)交通費(国内)	17,700
	2法人	(特定技能)交通費(渡航費)	235,720
	33法人	(特定技能)支援管理費	2,997,500
	1法人	(特定技能)特定技能試験費用	54,500
	17法人	(技能実習)送出管理費	235,000

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	17法人	(技能実習)監理費	1,067,000
	2法人	(技能実習)技能実習評価試験費用	253,179
	1法人	(技能実習)計画申請費用	15,600
		〈未収入金計〉	33,428,793
棚卸資産	介護現場で役立つ本他	教材、テキスト	1,572,628
立替金	瀋陽漢和教育培訓学校	交通費	86,640
流動資産合計			92,126,786
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	19,685
	【特定資産計】		19,685
(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	2,544,759
電話加入権	NTT	法人会計所有電話加入権	47,040
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	留学生学費分	専門学校の入学金及び学費等を奨学金として貸与	100,000
	【その他固定資産計】		8,125,831
固定資産合計			8,145,516
資産合計			100,272,302
1. 流動負債			
未払金	社会保険料2-3月分	職員社会保険料	4,726,264
	ベトナム特定技能生	(特定技能)人材紹介委託費	3,024,600
	ベトナム特定技能生	(特定技能)渡航交通費	162,970
	ベトナム特定技能生	(特定技能)特定技能試験費用	54,500
	ホアンロン他	(技能実習)送出管理費	950,000
		〈未払金計〉	8,918,334
未払法人税等	法人税、事業税、住民税	令和5年度分	74,500
未払消費税等	消費税及び地方消費税	令和5年度分	3,624,900
前受金	会員法人	令和6年度 会員会費	7,488,000

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	会員法人	令和6年度 賛助会員会費	600,000
	会員法人	令和6年度 業務委託料	13,556,400
		〈前受金計〉	21,644,400
流動負債合計			34,262,134
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			34,262,134
正味財産			66,010,168