

決算報告書

平成 25 年度

公益社団法人 岐阜県理学療法士会

収支計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
収入の部				
1 会費収入	10,237,000	10,655,500	418,500	
士会費	9,472,000	10,008,000	536,000	会費支払会員1215名未納会員46名未納退会者5名分
賛助会員会費	240,000	120,000	-120,000	
協会還付金	325,000	327,500	2,500	新入会員132名 申請取消者1名
協会援助金	200,000	200,000	0	協会より各県一律支給
2 事業収入	170,000	248,000	78,000	
広告料	120,000	220,000	100,000	らいちょう広告料金体系変更
研修会等参加費	50,000	28,000	-22,000	非会員と他職種参加者より
3 雑収入・その他	78,000	121,456	43,456	
預金利息	3,000	3,456	456	
Fネット使用料・HP使用料収入	30,000	55,000	25,000	料金体系変更
事業運営委託料収入	25,000	25,000	0	大垣市・揖斐川町
保証金戻り収入	20,000	20,000	0	事務所駐車場借り換えによる
その他	0	18,000	18,000	未納退会復会者からの入金
当期収入合計(A)	10,485,000	11,024,956	539,956	
前期繰越収支差額	7,356,000	7,356,959	959	繰越額
収入合計(B)	17,841,000	18,381,915	540,915	
支出の部				
1 管理費	4,977,000	4,609,155	367,845	
役員報酬	220,000	220,000	0	柵橋監事分
給与手当	900,000	842,000	58,000	週5日午前3時間勤務
福利厚生費	2,000	1,134	866	事務員労災保険
会議費	110,000	48,785	61,215	理事会4回部局長会議2回他
旅費交通費	395,000	394,808	192	理事・部局長・委員交通費
通信運搬費	1,020,000	973,894	46,106	事務所電話ネット料金、データ通信端末3台分他
消耗品費	356,000	355,899	101	表彰記念品37名、封筒、文房具他
印刷製本費	370,000	369,000	1,000	会員数増による印刷部数増加のため
賃借料	550,000	529,852	20,148	事務所および駐車場1台分
租税公課	10,000	3,000	7,000	収入印紙
支払助成金	90,000	90,000	0	研究会助成3団体
支払負担金	113,000	112,100	900	東海北陸学会負担金
支払寄付金	50,000	50,000	0	糖尿病週間(岐阜県医師会)
委託費	618,000	449,000	169,000	会計事務所報酬他
雑費	165,000	162,333	2,667	手数料他
保証金支出	8,000	7,350	650	事務所駐車場借り換えによる
2 事業費	7,646,000	6,151,198	1,494,802	
本部事業 学術局				
研修部	837,000	811,443	25,557	公開講座2回と研修会
教育部	474,000	473,329	671	新人教育プログラム3回と研修会1回
学会運営費	1,022,000	1,021,874	126	郡上市総合文化センターにて開催
介護保険対策部	70,000	0	70,000	事業実施なし
学術誌出版部	923,000	637,584	285,416	第18号学術誌出版
本部事業 社会局				
公益事業部	875,000	799,096	75,904	岐阜子ども福祉機器展と地域医療連携事業9回
理学療法週間事業部	280,000	279,835	165	イベントグッズ作成と高校生1日体験
広報部	1,130,000	957,756	172,244	らいちょう年4回発行
IT部	470,000	385,465	84,535	ホームページ管理
調査部	100,000	0	100,000	事業実施なし
厚生部	50,000	7,276	42,724	電報2件
共催事業部	100,000	96,625	3,375	岐阜リハビリテーション連絡協議会との共催事業
支部事業				
岐阜支部	240,000	106,192	133,808	症例検討2回研修会1回イベント2回機関紙
西濃支部	334,000	244,232	89,768	症例検討1回研修会1回イベント3回機関紙
中濃支部	220,000	55,330	164,670	症例検討1回研修会1回イベント1回機関紙
東濃支部	316,000	161,371	154,629	症例検討1回研修会1回イベント中止機関紙
飛騨支部	205,000	113,790	91,210	症例検討1回研修会2回イベント1回機関紙
3 その他支出	450,000	450,000	0	
東海北陸学会積立資産積立支出	450,000	450,000	0	
4 予備費	212,000	0	212,000	
当期支出合計(C)	13,285,000	11,210,353	2,074,647	
当期収支差額(A) - (C)	-2,800,000	-185,397	2,614,603	繰越額
次期繰越収支差額(B) - (C)	4,556,000	7,171,562	2,615,562	

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、前払金の流動資産および未払金、預り金の流動負債を含めている。

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 預 金	7,326,318	6,622,250
未 収 金	663,500	678,000
前 払 金	0	7,560
合 計	7,989,818	7,307,810
未 払 金	618,519	103,067
預 り 金	14,340	33,181
合 計	632,859	136,248
次期繰越収支差額	7,356,959	7,171,562

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

岐阜県理学療法士会

(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			
特 定 資 産 運 用 益	[1,629]	[0]	[1,629]
特 定 資 産 受 取 利 息	1,629	0	1,629
受 取 会 費	[10,655,500]	[0]	[10,655,500]
士 会 費	10,008,000	0	10,008,000
賛 助 会 員 会 費	120,000	0	120,000
協 会 還 付 金	327,500	0	327,500
協 会 援 助 金	200,000	0	200,000
事 業 収 益	[248,000]	[0]	[248,000]
広 告 料	220,000	0	220,000
研 修 会 等 参 加 費	28,000	0	28,000
雑 収 益	[99,827]	[0]	[99,827]
預 金 利 息	1,827	0	1,827
Fネット使用料・HP使用料収益	55,000	0	55,000
事 業 運 営 委 託 料 収 益	25,000	0	25,000
そ の 他 雑 収 益	18,000	0	18,000
経常収益計	11,004,956	0	11,004,956
(2) 経常費用			
事 業 費	[9,165,612]	[0]	[9,165,612]
給 料 手 当	623,080	0	623,080
福 利 厚 生 費	8,115	0	8,115
会 議 費	43,401	0	43,401
旅 費 交 通 費	721,051	0	721,051
通 信 運 搬 費	1,680,542	0	1,680,542
減 価 償 却 費	102,157	0	102,157
消 耗 品 費	897,320	0	897,320
印 刷 製 本 費	1,943,199	0	1,943,199
賃 借 料	1,534,390	0	1,534,390
保 険 料	20,000	0	20,000
諸 謝 金	881,694	0	881,694
委 託 費	493,860	0	493,860
雑 費	216,803	0	216,803
管 理 費	[1,717,397]	[0]	[1,717,397]
役 員 報 酬	220,000	0	220,000
給 料 手 当	218,920	0	218,920
福 利 厚 生 費	295	0	295
会 議 費	48,785	0	48,785
旅 費 交 通 費	102,650	0	102,650
通 信 運 搬 費	253,212	0	253,212
減 価 償 却 費	27,849	0	27,849
消 耗 品 費	92,534	0	92,534
印 刷 製 本 費	95,940	0	95,940
賃 借 料	137,762	0	137,762
租 税 公 課	3,000	0	3,000
支 払 助 成 金	90,000	0	90,000
支 払 負 担 金	112,100	0	112,100
支 払 寄 付 金	50,000	0	50,000
委 託 費	116,740	0	116,740
雑 費	147,610	0	147,610

科 目	当年度	前年度	増 減
経常費用計	10,883,009	0	10,883,009
評価損益等調整前当期経常増減額	121,947	0	121,947
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	121,947	0	121,947
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 売 却 損	[10,439]	[0]	[10,439]
什 器 備 品 除 却 損	10,439	0	10,439
経常外費用計	10,439	0	10,439
当期経常外増減額	10,439	0	10,439
当期一般正味財産増減額	111,508	0	111,508
一般正味財産期首残高	14,399,815	14,399,815	0
一般正味財産期末残高	14,511,323	14,399,815	111,508
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	14,511,323	14,399,815	111,508

正味財産増減計算書内訳表
平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	理学療法士会			合 計
	公益事業	収益事業等	法人会計	
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	[1,141]	[65]	[423]	[1,629]
特定資産受取利息	1,141	65	423	1,629
受取会費	[5,327,750]	[100,000]	[5,227,750]	[10,655,500]
士会費	5,004,000	0	5,004,000	10,008,000
賛助会員会費	60,000	0	60,000	120,000
協会還付金	163,750	0	163,750	327,500
協会援助金	100,000	100,000	0	200,000
事業収益	[78,000]	[170,000]	[0]	[248,000]
広告料	50,000	170,000	0	220,000
研修会等参加費	28,000	0	0	28,000
雑収益	[55,779]	[73]	[43,975]	[99,827]
預金利息	1,279	73	475	1,827
Fネット使用料・HP使用料収益	27,500	0	27,500	55,000
事業運営委託料収益	25,000	0	0	25,000
その他の雑収益	2,000	0	16,000	18,000
経常収益計	5,462,670	270,138	5,272,148	11,004,956
(2) 経常費用				
事業費	[7,548,605]	[1,617,007]	[0]	[9,165,612]
給料手当	589,400	33,680	0	623,080
福利厚生費	794	7,321	0	8,115
会議費	41,424	1,977	0	43,401
旅費交通費	692,669	28,382	0	721,051
通信運搬費	956,471	724,071	0	1,680,542
減価償却費	97,050	5,107	0	102,157
消耗品費	806,626	90,694	0	897,320
印刷製本費	1,258,528	684,671	0	1,943,199
賃借料	1,513,196	21,194	0	1,534,390
保険料	20,000	0	0	20,000
諸謝金	881,694	0	0	881,694
委託費	475,900	17,960	0	493,860
雑費	214,853	1,950	0	216,803
管理費	[0]	[0]	[1,717,397]	[1,717,397]
役員報酬	0	0	220,000	220,000
給料手当	0	0	218,920	218,920
福利厚生費	0	0	295	295
会議費	0	0	48,785	48,785
旅費交通費	0	0	102,650	102,650
通信運搬費	0	0	253,212	253,212
減価償却費	0	0	27,849	27,849
消耗品費	0	0	92,534	92,534
印刷製本費	0	0	95,940	95,940
賃借料	0	0	137,762	137,762
租税公課	0	0	3,000	3,000
支払助成金	0	0	90,000	90,000
支払負担金	0	0	112,100	112,100
支払寄付金	0	0	50,000	50,000
委託費	0	0	116,740	116,740
雑費	0	0	147,610	147,610
経常費用計	7,548,605	1,617,007	1,717,397	10,883,009
評価損益等調整前当期経常増減額	2,085,935	1,346,869	3,554,751	121,947
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	2,085,935	1,346,869	3,554,751	121,947
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産売却損	[0]	[0]	[10,439]	[10,439]
什器備品除却損	0	0	10,439	10,439

科 目	理学療法士会			合 計
	公益事業	収益事業等	法人会計	
経常外費用計	0	0	10,439	10,439
当期経常外増減額	0	0	10,439	10,439
当期一般正味財産増減額	2,085,935	1,346,869	3,544,312	111,508
一般正味財産期首残高	0	0	14,399,815	14,399,815
一般正味財産期末残高	2,085,935	1,346,869	17,944,127	14,511,323
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
正味財産期末残高	2,085,935	1,346,869	17,944,127	14,511,323

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

岐阜県理学療法士会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金	6,622,250	7,326,318	704,068
未収金	678,000	663,500	14,500
前払金	7,560	0	7,560
流動資産合計	7,307,810	7,989,818	682,008
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
基本積立資産	3,285,188	3,285,188	0
東海北陸学会積立資産	1,703,433	1,253,433	450,000
備品購入積立資産	1,980,359	1,980,359	0
特定資産合計	6,968,980	6,518,980	450,000
(3) その他固定資産			
什器備品	121,287	261,732	140,445
電話加入権	151,424	151,424	0
保証金	98,070	110,720	12,650
その他固定資産合計	370,781	523,876	153,095
固定資産合計	7,339,761	7,042,856	296,905
資産合計	14,647,571	15,032,674	385,103
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	103,067	618,519	515,452
預り金	33,181	14,340	18,841
流動負債合計	136,248	632,859	496,611
負債合計	136,248	632,859	496,611
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	14,511,323	14,399,815	111,508
(うち特定資産への充当額)	(6,968,980)	(6,518,980)	(450,000)
正味財産合計	14,511,323	14,399,815	111,508
負債及び正味財産合計	14,647,571	15,032,674	385,103

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日・平成21年10月16日改正・内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定率法、平成19年4月1日以後に取得したのものについては定率法によっている。

無形固定資産の減価償却の方法は、定額法によっている。

(2) 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。

3 会計方針の変更

該当なし。

4 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				
基本積立資産	3,285,188	0	0	3,285,188
東海北陸学会積立資産	1,253,433	450,000	0	1,703,433
備品購入積立資産	1,980,359	0	0	1,980,359
合 計	6,518,980	450,000	0	6,968,980

5 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				
基本積立資産	3,285,188	0	(3,285,188)	0
東海北陸学会積立資産	1,703,433	0	(1,703,433)	0
備品購入積立資産	1,980,359	0	(1,980,359)	0
合 計	6,968,980	0	(6,968,980)	0

6 担保に提供している資産
該当なし。

7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。〔単位：円〕

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,051,500	1,930,213	121,287

8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。〔単位：円〕

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	678,000	0	678,000

9 保証債務等の偶発債務
該当なし。

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし。

11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし。

12 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。

13 関連当事者との取引の内容
該当なし。

14 重要な後発事象
該当なし。

15 退職給付関係
該当なし。

16 リース取引関係
該当なし。

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記載している。

2 引当金の明細

該当なし。

財産目録

2014年03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)	預金	十六銀行 多治見支店 普通預金	運転資金として	6,505,298	
		ゆうちょ銀行 多治見支店 通常貯金	運転資金として	116,144	
		十六銀行 多治見支店 定期預金	運転資金として	808	
	未収金	士会費及び入会金の未収	士会費及び入会金の未収金	678,000	
	前払金	4月分駐車場代の前払	公益目的事業、収益事業等及び管理業務に用いている駐車場の4月分の賃料	7,560	
流動資産合計				7,307,810	
(固定資産)	特定資産	基本積立資産	十六銀行 多治見支店 定期預金	基本財産として積み立て	3,285,188
		東海北陸学会積立資産	十六銀行 多治見支店 定期預金	東海北陸学会大会の運営資金として積み立て	1,703,433
		備品購入積立資産	十六銀行 多治見支店 定期預金	固定資産取得の財源として積み立て	1,980,359
	その他固定資産	什器備品	パソコン、プリンター他	公的目的保有財産として60%を使用 収益事業等として3%を使用 管理業務に37%を使用	121,287
		電話加入権	電話加入権	公的目的保有財産として70%を使用 収益事業等として4%を使用 管理業務に26%を使用	151,424
		保証金	貸室及び駐車場賃貸契約保証金	公的目的保有財産として70%を使用 収益事業等として4%を使用 管理業務に26%を使用	98,070
固定資産合計				7,339,761	
資産合計				14,647,571	
(流動負債)	未払金	給与手当、電話料金他	公益目的事業、収益事業等及び管理業務における経費の未払分	103,067	
	預り金	報酬源泉税	源泉所得税預り金	33,181	
流動負債合計				136,248	
固定負債合計				0	
負債合計				136,248	
正味財産				14,511,323	