

決算報告書

平成 26 年度

公益社団法人 岐阜県理学療法士会

収支計算書

平成26年4月1日から平成27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	10,911,000	11,630,000	719,000	
士会費	10,016,000	10,560,000	544,000	会費支払会員1298名 未納会員22名 (合計 1320名)
賛助会員会費	420,000	420,000	0	8社1個人
協会還付金	275,000	250,000	-25,000	新入会員100名
協会援助金	200,000	400,000	200,000	協会より 地域包括ケア支援で20万円増額
2 事業収入	199,000	507,500	308,500	
広告料	120,000	307,500	187,500	らいちょう広告料 学会誌広告料
研修会等参加費	79,000	200,000	121,000	学会、教育部、西濃支部、東濃支部有料研修開催
3 雑収入・その他	88,000	120,223	32,223	
預金利息	3,000	3,523	523	
Fネット使用料・HP使用料収入	60,000	75,000	15,000	
事業運営委託料収入	25,000	25,000	0	大垣市・揖斐川町
その他	0	16,700	16,700	未納退会復会者からの入金
4 その他収入	1,980,000	1,980,359	359	
備品購入積立資産取崩収入	1,980,000	1,980,359	359	
当期収入合計(A)	13,178,000	14,238,082	1,060,082	
前期繰越収支差額	7,171,000	7,171,562	562	繰越額
収入合計(B)	20,349,000	21,409,644	1,060,644	
支出の部				
1 管理費	5,418,000	5,411,246	6,754	
役員報酬	220,000	220,000	0	棚橋監事分
給与手当	780,000	779,275	725	週5日午前3時間勤務 時給変更あり
福利厚生費	4,000	3,985	15	事務員労災保険
会議費	100,000	99,353	647	理事会4回部局長会議2回他
旅費交通費	398,000	397,712	288	理事・部局長・委員交通費
通信運搬費	1,098,000	1,097,021	979	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	472,000	471,898	102	表彰記念品28名、封筒、文房具他
印刷製本費	275,000	274,200	800	各種印刷物
賃借料	555,000	554,005	995	事務所および駐車場1台分
租税公課	4,000	3,550	450	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	125,000	125,000	0	東海北陸学会負担金 1会員あたり100円
支払寄付金	50,000	50,000	0	糖尿病週間(岐阜県医師会)
委託費	783,000	782,150	850	会計事務所報酬 什器備品廃棄委託料
雑費	464,000	463,097	903	各種手数料、未納退会14名分の未収会費他
2 事業費	8,728,000	8,170,577	557,423	
本部事業 学術局	3,480,000	3,342,162	137,838	
研修部	771,000	770,063	937	公開講座2回と研修会5回
教育部	493,000	405,205	87,795	新人教育プログラム3回と研修会1回
学会運営費	1,256,000	1,255,498	502	恵那文化センターにて開催
介護保険対策部	1,000	0	1,000	事業実施なし
東海北陸学会準備委員会	120,000	75,329	44,671	平成28年度開催予定
学術誌出版部	839,000	836,067	2,933	第19号学術誌出版 1390部
本部事業 社会局	4,164,000	3,836,813	327,187	
公益事業部	882,000	797,902	84,098	岐阜子ども福祉機器展と地域医療連携事業2回
災害対策部	100,000	45,946	54,054	災害対策研修開催
理学療法週間事業部	640,000	638,866	1,134	イベントグッズ作成と高校生1日体験
広報部	1,150,000	1,114,965	35,035	らいちょう年4回発行
IT部	460,000	459,781	219	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	0	50,000	電報0件
地域包括ケアシステム推進部	656,000	655,213	787	研修会4回開催
共催事業部	126,000	124,140	1,860	岐阜リハビリテーション連絡協議会との共催事業
本部事業 職能局	123,000	122,982	18	
診療報酬対策部	123,000	122,982	18	研修会開催
支部事業	961,000	868,620	92,380	
岐阜支部	226,000	212,751	13,249	症例検討2回研修会1回イベント2回機関紙
西濃支部	313,000	309,375	3,625	症例検討1回研修会1回イベント4回機関紙
中濃支部	90,000	88,830	1,170	症例検討2回研修会1回イベント1回機関紙
東濃支部	214,000	166,005	47,995	症例検討1回研修会1回イベント1回機関紙
飛騨支部	118,000	91,659	26,341	症例検討1回研修会1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	82,000	0	82,000	
当期支出合計(C)	14,678,000	14,031,823	646,177	
当期収支差額(A)-(C)	-1,500,000	206,259	1,706,259	繰越額
次期繰越収支差額(B)-(C)	5,671,000	7,377,821	1,706,821	

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、立替金の流動資産および未払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	6,622,250	7,450,823
未 収 金	678,000	286,000
前 払 金	7,560	7,560
立 替 金	0	17,869
合 計	7,307,810	7,762,252
未 払 金	103,067	384,431
預 り 金	33,181	0
合 計	136,248	384,431
次期繰越収支差額	7,171,562	7,377,821

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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			
特 定 資 産 運 用 益	[1,280]	[1,629]	[349]
特 定 資 産 受 取 利 息	1,280	1,629	349
受 取 会 費	[11,630,000]	[10,655,500]	[974,500]
士 会 費	10,560,000	10,008,000	552,000
賛 助 会 員 会 費	420,000	120,000	300,000
協 会 還 付 金	250,000	327,500	77,500
協 会 援 助 金	400,000	200,000	200,000
事 業 収 益	[507,500]	[248,000]	[259,500]
広 告 料	307,500	220,000	87,500
研 修 会 等 参 加 費	200,000	28,000	172,000
雑 収 益	[118,943]	[99,827]	[19,116]
預 金 利 息	2,243	1,827	416
Fネット使用料・HP使用料収益	75,000	55,000	20,000
事業運営委託料収益	25,000	25,000	0
その 他 雑 収 益	16,700	18,000	1,300
経常収益計	12,257,723	11,004,956	1,252,767
(2) 経常費用			
事 業 費	[11,801,953]	[9,165,612]	[2,636,341]
給 料 手 当	576,664	623,080	46,416
福 利 厚 生 費	2,949	8,115	5,166
会 議 費	137,364	43,401	93,963
旅 費 交 通 費	981,656	721,051	260,605
通 信 運 搬 費	1,926,602	1,680,542	246,060
減 価 償 却 費	64,578	102,157	37,579
消 耗 品 費	2,109,957	897,320	1,212,637
印 刷 製 本 費	2,302,839	1,943,199	359,640
賃 借 料	1,465,712	1,534,390	68,678
保 険 料	21,710	20,000	1,710
諸 謝 金	1,018,592	881,694	136,898
委 託 費	765,371	493,860	271,511
雑 費	427,959	216,803	211,156
管 理 費	[1,881,242]	[1,717,397]	[163,845]
役 員 報 酬	220,000	220,000	0
給 料 手 当	202,611	218,920	16,309
福 利 厚 生 費	1,036	295	741
会 議 費	25,832	48,785	22,953
旅 費 交 通 費	103,406	102,650	756
通 信 運 搬 費	285,225	253,212	32,013
減 価 償 却 費	36,794	27,849	8,945
消 耗 品 費	122,693	92,534	30,159
印 刷 製 本 費	71,292	95,940	24,648
賃 借 料	144,041	137,762	6,279
租 税 公 課	3,550	3,000	550
支 払 助 成 金	90,000	90,000	0
支 払 負 担 金	125,000	112,100	12,900
支 払 寄 付 金	50,000	50,000	0
委 託 費	203,359	116,740	86,619
雑 費	196,403	147,610	48,793

科 目	当年度	前年度	増 減
経常費用計	13,683,195	10,883,009	2,800,186
評価損益等調整前当期経常増減額	1,425,472	121,947	1,547,419
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,425,472	121,947	1,547,419
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	[3]	[10,439]	[10,436]
什器備品除却損	3	10,439	10,436
経常外費用計	3	10,439	10,436
当期経常外増減額	3	10,439	10,436
当期一般正味財産増減額	1,425,475	111,508	1,536,983
一般正味財産期首残高	14,511,323	14,399,815	111,508
一般正味財産期末残高	13,085,848	14,511,323	1,425,475
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	13,085,848	14,511,323	1,425,475

正味財産増減計算書内訳表
平成26年 4月 1日から平成27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	[896]	[51]	[333]	[1,280]
特 定 資 産 受 取 利 息	896	51	333	1,280
受 取 会 費	[5,815,000]	[200,000]	[5,615,000]	[11,630,000]
士 会 費	5,280,000	0	5,280,000	10,560,000
賛 助 会 員 会 費	210,000	0	210,000	420,000
協 会 還 付 金	125,000	0	125,000	250,000
協 会 援 助 金	200,000	200,000	0	400,000
事 業 収 益	[372,500]	[135,000]	[0]	[507,500]
広 告 料	172,500	135,000	0	307,500
研 修 会 等 参 加 費	200,000	0	0	200,000
雑 収 益	[64,770]	[90]	[54,083]	[118,943]
預 金 利 息	1,570	90	583	2,243
Fネット使用料・HP使用料収益	37,500	0	37,500	75,000
事 業 運 営 委 託 料 収 益	25,000	0	0	25,000
そ の 他 雑 収 益	700	0	16,000	16,700
経常収益計	6,253,166	335,141	5,669,416	12,257,723
(2) 経常費用				
事 業 費	[9,875,243]	[1,926,710]	[0]	[11,801,953]
給 料 手 当	545,493	31,171	0	576,664
福 利 厚 生 費	2,790	159	0	2,949
会 議 費	126,500	10,864	0	137,364
旅 費 交 通 費	957,878	23,778	0	981,656
通 信 運 搬 費	1,128,267	798,335	0	1,926,602
減 価 償 却 費	61,349	3,229	0	64,578
消 耗 品 費	2,009,179	100,778	0	2,109,957
印 刷 製 本 費	1,421,149	881,690	0	2,302,839
賃 借 料 費	1,443,552	22,160	0	1,465,712
保 険 料	21,710	0	0	21,710
諸 謝 金	1,018,592	0	0	1,018,592
委 託 費	726,105	39,266	0	765,371
雑 費	412,679	15,280	0	427,959
管 理 費	[0]	[0]	[1,881,242]	[1,881,242]
役 員 報 酬	0	0	220,000	220,000
給 料 手 当	0	0	202,611	202,611
福 利 厚 生 費	0	0	1,036	1,036
会 議 費	0	0	25,832	25,832
旅 費 交 通 費	0	0	103,406	103,406
通 信 運 搬 費	0	0	285,225	285,225
減 価 償 却 費	0	0	36,794	36,794
消 耗 品 費	0	0	122,693	122,693
印 刷 製 本 費	0	0	71,292	71,292
賃 借 料 費	0	0	144,041	144,041
租 税 公 課	0	0	3,550	3,550
支 払 助 成 金	0	0	90,000	90,000
支 払 負 担 金	0	0	125,000	125,000
支 払 寄 付 金	0	0	50,000	50,000
委 託 費	0	0	203,359	203,359
雑 費	0	0	196,403	196,403
経常費用計	9,875,243	1,926,710	1,881,242	13,683,195
評価損益等調整前当期経常増減額	3,622,077	1,591,569	3,788,174	1,425,472
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	3,622,077	1,591,569	3,788,174	1,425,472
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	[2]	[0]	[1]	[3]
什 器 備 品 除 却 損	2	0	1	3

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	2	0	1	3
当期経常外増減額	2	0	1	3
当期一般正味財産増減額	3,622,079	1,591,569	3,788,173	1,425,475
一般正味財産期首残高	0	0	14,511,323	14,511,323
一般正味財産期末残高	3,622,079	1,591,569	18,299,496	13,085,848
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	3,622,079	1,591,569	18,299,496	13,085,848

貸借対照表

平成27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	7,450,823	6,622,250	828,573
未収金	286,000	678,000	392,000
前払金	7,560	7,560	0
立替金	17,869	0	17,869
流動資産合計	7,762,252	7,307,810	454,442
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	2,153,433	1,703,433	450,000
備品購入積立資産	0	1,980,359	1,980,359
特定資産合計	5,438,621	6,968,980	1,530,359
(3) その他固定資産			
什器備品	19,912	121,287	101,375
電話加入権	151,424	151,424	0
保証金	98,070	98,070	0
その他固定資産合計	269,406	370,781	101,375
固定資産合計	5,708,027	7,339,761	1,631,734
資産合計	13,470,279	14,647,571	1,177,292
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	384,431	103,067	281,364
預り金	0	33,181	33,181
流動負債合計	384,431	136,248	248,183
負債合計	384,431	136,248	248,183
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	13,085,848	14,511,323	1,425,475
(うち特定資産への充当額)	(5,438,621)	(6,968,980)	(1,530,359)
正味財産合計	13,085,848	14,511,323	1,425,475
負債及び正味財産合計	13,470,279	14,647,571	1,177,292

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

(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	1,703,433	450,000	0	2,153,433
備品購入積立資産	1,980,359	0	1,980,359	0
合 計	6,968,980	450,000	1,980,359	5,438,621

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	2,153,433	0	(2,153,433)	0
合 計	5,438,621	0	(5,438,621)	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	1,910,975	1,891,063	19,912

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。

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	286,000	0	286,000

〔単位：円〕

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

2015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	ゆうちょ銀行 多治見支店 通常貯金	運転資金として	7,273,076	
			運転資金として	176,879	
			運転資金として	868	
	未収金	十六銀行 多治見支店 定期預金	士会費及び入会金の未収	士会費及び入会金の未収	286,000
	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	
立替金	源泉所得税過納付分	源泉所得税の過納付分	17,869		
流動資産合計				7,762,252	
(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	公益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	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	公益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	2,153,433	
その他固定資産	什器備品	パソコン、プリンター他	公益目的保有財産として73%を使用 収益事業等として4%を使用 管理業務に23%を使用	19,912	
	電話加入権	電話加入権	公益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	公益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				5,708,027	
資産合計				13,470,279	
(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	384,431		
流動負債合計				384,431	
固定負債合計				0	
負債合計				384,431	
正味財産				13,085,848	