

収支計算書

資料5

平成27年4月1日から平成28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	15,205,000	15,074,000	131,000	
士会費	14,380,000	14,176,500	203,500	会費支払会員1389名 未納会員31名未収会費 317500円 合計会員数1420名
賛助会員会費	300,000	350,000	-50,000	7社
協会還付金	325,000	347,500	-22,500	新入会員 139名
協会援助金	200,000	200,000	0	日本理学療法士協会より一律支給
2 事業収入	1,353,000	1,083,000	270,000	
広告料	120,000	90,000	30,000	らいちょう広告収入 5件9万円
研修会等参加費	313,000	293,000	20,000	学会参加費、教育部研修会参加費、支部研修会
県委託事業収入	920,000	700,000	220,000	岐阜県と業務委託契約により決定
3 雑収入・その他	188,000	329,598	141,598	
預金利息	3,000	3,598	-598	
Fネット使用料・HP使用料収入	60,000	115,000	-55,000	
事業運営委託料収入	125,000	125,000	0	OTST士会より合計10万円 大垣市、揖斐川町より
その他	0	86,000	-86,000	医師会より謝金、連盟より委託費、未納退会者より
当期収入合計(A)	16,746,000	16,486,598	-259,402	
前期繰越収支差額	7,377,000	7,377,821	-821	繰越額
収入合計(B)	24,123,000	23,864,419	-258,581	
支出の部				
1 管理費	6,376,000	6,369,295	6,705	
役員報酬	220,000	220,000	0	監事分
給与手当	733,000	732,600	400	週5日午前3時間勤務
福利厚生費	3,000	2,163	837	事務員労災保険
会議費	122,000	121,348	652	理事会4回部局長会議2回他
旅費交通費	710,000	709,289	711	理事・部局長・委員会交通費
通信運搬費	1,177,000	1,176,841	159	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	923,000	922,186	814	表彰記念品40名、封筒、インクトナー、文房具他
印刷製本費	300,000	299,180	820	総会資料、名簿印刷他
賃借料	539,000	538,972	28	事務所および駐車場1台分
租税公課	2,000	1,500	500	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	262,000	261,800	200	東海北陸学会負担金 1会員あたり200円
支払寄付金	50,000	50,000	0	糖尿病週間(岐阜県医師会)
諸謝金	1,000	0	1,000	
委託費	794,000	793,800	200	会計事務所、社会保険労務士事務所報酬
雑費	450,000	449,616	384	各種手数料、セミナー参加費、未納退会5名分の未収会費他
2 事業費	10,732,000	10,407,467	324,533	
本部事業 学術局	4,641,000	4,584,415	56,585	
研修部	891,000	890,899	101	公開講座2回と研修会5回
教育部	947,000	946,861	139	新人教育プログラム3回と研修会1回
学会運営費	1,625,000	1,624,920	80	岐阜県立図書館にて開催
東海北陸学会準備委員会	518,000	474,685	43,315	平成28年度開催予定
学術誌出版部	660,000	647,050	12,950	第20号学術誌出版 1510部
本部事業 社会局	4,804,000	4,582,660	221,340	
公益事業部	1,062,000	1,034,797	27,203	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	72,000	42,020	29,980	災害対策研修開催
理学療法週間事業部	719,000	718,413	587	高校生1日体験担当年度 イベントグッズ作製
広報部	1,166,000	1,093,327	72,673	らいちょう年4回発行
IT部	430,000	420,244	9,756	ホームページ管理 SSL追加
調査部	1,000	0	1,000	事業実施なし
厚生部	150,000	121,934	28,066	結婚祝い12件 イベント助成1件
地域包括ケア推進部	1,023,000	1,022,885	115	地域包括ケア、介護予防推進リーダー研修
共催事業部	181,000	129,040	51,960	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	75,000	74,540	460	
職能部	75,000	74,540	460	診療報酬改定についての研修会開催
支部事業	1,212,000	1,165,852	46,148	
岐阜支部	342,000	341,087	913	症例検討1回 研修会2回 イベント2回 機関紙1回
西濃支部	357,000	329,430	27,570	症例検討1回 研修会1回 イベント4回 機関紙1回
中濃支部	180,000	177,383	2,617	症例検討2回 イベント2回 機関紙1回
東濃支部	215,000	214,777	223	症例検討1回 研修会1回 イベント2回 機関紙1回
飛騨支部	118,000	103,175	14,825	症例検討1回 研修会1回 イベント1回 機関紙1回
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	188,000	0	188,000	
当期支出合計(C)	17,746,000	17,226,762	519,238	
当期収支差額(A)-(C)	-1,000,000	-740,164	259,836	繰越額
次期繰越収支差額(B)-(C)	6,377,000	6,637,657	260,657	

収支計算書に対する注記

資料6

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	7,450,823	5,937,544
未 収 金	286,000	1,135,510
前 払 金	7,560	7,560
立 替 金	17,869	0
合 計	7,762,252	7,080,614
未 払 金	384,431	406,204
預 り 金	0	36,753
合 計	384,431	442,957
次期繰越収支差額	7,377,821	6,637,657

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

資料7

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			
現金預金	5,937,544	7,450,823	1,513,279
未収金	1,135,510	286,000	849,510
前払金	7,560	7,560	0
立替金	0	17,869	17,869
流動資産合計	7,080,614	7,762,252	681,638
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	2,603,433	2,153,433	450,000
特定資産合計	5,888,621	5,438,621	450,000
(3) その他固定資産			
什器備品	461,217	19,912	441,305
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	710,711	269,406	441,305
固定資産合計	6,599,332	5,708,027	891,305
資産合計	13,679,946	13,470,279	209,667
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	406,204	384,431	21,773
預り金	36,753	0	36,753
流動負債合計	442,957	384,431	58,526
負債合計	442,957	384,431	58,526
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	13,236,989	13,085,848	151,141
(うち特定資産への充当額)	(5,888,621)	(5,438,621)	(450,000)
正味財産合計	13,236,989	13,085,848	151,141
負債及び正味財産合計	13,679,946	13,470,279	209,667

正味財産増減計算書

資料8

平成27年 4月 1日から平成28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	[1,358]	[1,280]	[78]
特定資産受取利息	1,358	1,280	78
受取会費	[15,074,000]	[11,630,000]	[3,444,000]
士会費	14,176,500	10,560,000	3,616,500
賛助会員会費	350,000	420,000	70,000
協会還付金	347,500	250,000	97,500
協会援助金	200,000	400,000	200,000
事業収益	[1,083,000]	[507,500]	[575,500]
広告料	90,000	307,500	217,500
研修会等参加費	293,000	200,000	93,000
県委託事業収益	700,000	0	700,000
雑収益	[328,240]	[118,943]	[209,297]
預金利息	2,240	2,243	3
Fネット使用料・HP使用料収益	115,000	75,000	40,000
事業運営委託料収益	125,000	25,000	100,000
その他雑収益	86,000	16,700	69,300
経常収益計	16,486,598	12,257,723	4,228,875
(2) 経常費用			
事業費	[14,067,641]	[11,801,953]	[2,265,688]
給料手当	542,124	576,664	34,540
福利厚生費	121,965	2,949	119,016
会議費	191,238	137,364	53,874
旅交通費	1,910,115	981,656	928,459
通信搬費	2,230,985	1,926,602	304,383
減価償却費	27,847	64,578	36,731
消耗品費	2,616,769	2,109,957	506,812
印刷製本費	2,610,871	2,302,839	308,032
賃借料	1,576,689	1,465,712	110,977
保険料	39,530	21,710	17,820
諸謝金	993,908	1,018,592	24,684
租税公課	200	0	200
委託費	766,612	765,371	1,241
雑費	438,788	427,959	10,829
管理費	[2,267,816]	[1,881,242]	[386,574]
役員報酬	220,000	220,000	0
給料手当	190,476	202,611	12,135
福利厚生費	562	1,036	474
会議費	31,550	25,832	5,718
旅交通費	184,415	103,406	81,009
通信搬費	305,978	285,225	20,753
減価償却費	0	36,794	36,794
消耗品費	239,769	122,693	117,076
印刷製本費	77,787	71,292	6,495
賃借料	140,133	144,041	3,908
租税公課	1,500	3,550	2,050
支払助成金	90,000	90,000	0
支払負担金	261,800	125,000	136,800
支払寄付金	50,000	50,000	0
委託費	206,388	203,359	3,029

科 目	当年度	前年度	増 減
雑 費	267,458	196,403	71,055
経常費用計	16,335,457	13,683,195	2,652,262
評価損益等調整前当期経常増減額	151,141	1,425,472	1,576,613
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	151,141	1,425,472	1,576,613
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	[0]	[3]	[3]
什 器 備 品 除 却 損	0	3	3
経常外費用計	0	3	3
当期経常外増減額	0	3	3
当期一般正味財産増減額	151,141	1,425,475	1,576,616
一般正味財産期首残高	13,085,848	14,511,323	1,425,475
一般正味財産期末残高	13,236,989	13,085,848	151,141
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	13,236,989	13,085,848	151,141

正味財産増減計算書内訳表
平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

資料9

(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	[951]	[54]	[353]	[1,358]
特定資産受取利息	951	54	353	1,358
受取会費	[7,537,000]	[100,000]	[7,437,000]	[15,074,000]
士賛助会費	7,088,250	0	7,088,250	14,176,500
協定会員会費	175,000	0	175,000	350,000
協定会費	173,750	0	173,750	347,500
協業収入	100,000	100,000	0	200,000
事業収入	[993,000]	[90,000]	[0]	[1,083,000]
広告料	0	90,000	0	90,000
研修会等参加費	293,000	0	0	293,000
県委託事業収入	700,000	0	0	700,000
雑収益	[184,068]	[90]	[144,082]	[328,240]
預金利息	1,568	90	582	2,240
Fネット使用料・HP使用料収益	57,500	0	57,500	115,000
事業運営委託料収益	125,000	0	0	125,000
その他雑収益	0	0	86,000	86,000
経常収益計	8,715,019	190,144	7,581,435	16,486,598
(2) 経常費用				
事業費	[11,956,133]	[2,111,508]	[0]	[14,067,641]
給料手当	512,820	29,304	0	542,124
福利厚生費	1,514	120,451	0	121,965
会議費	182,208	9,030	0	191,238
旅費交通費	1,872,043	38,072	0	1,910,115
通信運搬費	1,334,978	896,007	0	2,230,985
減価償却費	26,455	1,392	0	27,847
消耗品費	2,560,735	56,034	0	2,616,769
印刷製本費	1,715,564	895,307	0	2,610,871
賃借料	1,555,130	21,559	0	1,576,689
保険料	39,530	0	0	39,530
諸謝金	993,908	0	0	993,908
租税公課	200	0	0	200
委託費	734,860	31,752	0	766,612
雑費	426,188	12,600	0	438,788
管理費	[0]	[0]	[2,267,816]	[2,267,816]
役員報酬	0	0	220,000	220,000
給料手当	0	0	190,476	190,476
福利厚生費	0	0	562	562
会議費	0	0	31,550	31,550
旅費交通費	0	0	184,415	184,415
通信運搬費	0	0	305,978	305,978
消耗品費	0	0	239,769	239,769
印刷製本費	0	0	77,787	77,787
賃借料	0	0	140,133	140,133
租税公課	0	0	1,500	1,500
支払助成金	0	0	90,000	90,000
支払負担金	0	0	261,800	261,800
支払寄付金	0	0	50,000	50,000
委託費	0	0	206,388	206,388
雑費	0	0	267,458	267,458
経常費用計	11,956,133	2,111,508	2,267,816	16,335,457
評価損益等調整前当期経常増減額	3,241,114	1,921,364	5,313,619	151,141
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	3,241,114	1,921,364	5,313,619	151,141
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				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,241,114	1,921,364	5,313,619	151,141

科 目	理学療法士会			合 計
	公益事業	収益事業等	法人会計	
一般正味財産期首残高	0	0	13,085,848	13,085,848
一般正味財産期末残高	3,241,114	1,921,364	18,399,467	13,236,989
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	3,241,114	1,921,364	18,399,467	13,236,989

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	2,153,433	450,000	0	2,603,433
合 計	5,438,621	450,000	0	5,888,621

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	2,603,433	0	(2,603,433)	0
合 計	5,888,621	0	(5,888,621)	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	2,380,127	1,918,910	461,217

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	1,135,510	0	1,135,510

- 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。

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

2016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	5,861,411
		ゆうちょ銀行 多治見支店 通常貯金	運転資金として	75,265
未収金		十六銀行 多治見支店 定期預金	運転資金として	868
		士会費及び入会金の未収	士会費及び入会金の未収金	435,500
		運営委託費の未収	県地域包括ケア運営委託費の未収金	700,000
前払金		PT週間事業部経費誤精算の未収	PT週間事業部経費誤精算の未収分	10
		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				7,080,614
(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	2,603,433
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95%を使用 収益事業等として5%を使用	461,217
	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				6,599,332
資産合計				13,679,946
(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	351,232
		研修部経費誤精算の未払	研修部経費誤精算の未払分	54,966
		地域包括ケアシステム推進部経費誤精算の未払	地域包括ケアシステム推進部経費誤精算の未払分	6
預り金		報酬源泉税	源泉所得税預り金	36,753
流動負債合計				442,957
固定負債合計				0
負債合計				442,957
正味財産				13,236,989