

平成25年度
決算報告書

公益社団法人 北海道作業療法士会

貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	本年度	前年度	計
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	14,870,325	15,795,948	-925,623
前払金	95,850	0	95,850
流動資産合計	14,966,175	15,795,948	-829,773
2 固定資産			
その他固定資産			
什器備品	1,131,828	1,131,828	0
減価償却累計額	-1,089,924	-1,029,324	-60,600
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	116,888	177,488	-60,600
固定資産合計	116,888	177,488	-60,600
資産合計	15,083,063	15,973,436	-890,373
II 負債の部			
1 流動負債			
源泉税預り金	12,000	8,940	3,060
社会保険料預り金	10,986	39,282	-28,296
流動負債合計	22,986	48,222	-25,236
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	22,986	48,222	-25,236
III 正味財産の部			
一般正味財産	15,060,077	15,925,214	-865,137
正味財産合計	15,060,077	15,925,214	-865,137
負債及び正味財産合計	15,083,063	15,973,436	-890,373

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

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	他1	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載				0			0			0
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載				0			0			0
受取入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載				0			0			0
受取会費	0	0	270,000	270,000	0	0	0	24,220,000	0	24,490,000
中科目別記載			270,000	270,000			0	24,220,000		24,490,000
事業収益	15,000	9,014,957	0	9,029,957	1,094,000	0	1,094,000	0	0	10,123,957
研修会収入		4,895,000		4,895,000						4,895,000
北海道作業療法学会収入		3,798,000		3,798,000						3,798,000
その他収入	15,000	321,957		336,957	1,094,000		1,094,000			1,430,957
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載				0			0			0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載				0			0			0
受取寄付金	0	20,000	0	20,000	0	0	0	0	0	20,000
中科目別記載		20,000		20,000			0			20,000
雑収益	0	0	0	0	34	0	34	4,400	0	4,434
中科目別記載				0	34		34	4,400		4,434
経常収益計	15,000	9,034,957	270,000	9,319,957	1,094,034	0	1,094,034	24,224,400	0	34,638,391
(2) 経常費用										
事業費	1,187,030	15,348,441	8,809,069	25,344,540	0	1,159,933	1,159,933		0	26,504,473
給料手当			1,196,902	1,196,902						1,196,902
臨時雇賃金		510,000		510,000						510,000
法定福利費			204,203	204,203						204,203
会議費	55,565	355,619	83,931	495,115						495,115
会場費		3,456,873		3,456,873						3,456,873
福利厚生費			240,651	240,651		342,446	342,446			583,097
旅費交通費	82,480	2,088,982	1,033,438	3,204,900		51,854	51,854			3,256,754
通信運搬費	160,299	989,773	1,222,564	2,372,636		945	945			2,373,581
減価償却費			30,300	30,300						30,300
消耗什器備品費			152,392	152,392						152,392
消耗品費	25,624	165,693	219,860	411,177						411,177
修繕費				0						0
印刷製本費	78,275	4,087,774	1,092,216	5,258,265		21,000	21,000			5,279,265
燃料費				0						0
光熱水料費			104,473	104,473						104,473
賃借料	222,500	186,810	8,368	417,677						417,677
保険料				0						0
請謝金		2,117,775		2,117,775						2,117,775
租税公課				0						0
支払負担金				0		133,000	133,000			133,000
支払報酬			57,900	57,900						57,900
支払家賃			1,023,030	1,023,030						1,023,030
支払助成金				0						0
渉外費		436,374	6,622	442,996		197,310	197,310			640,306
委託費			1,156,958	1,156,958		263,955	263,955			1,420,913
地域連絡費	493,930	887,443	593,441	1,974,814		104,025	104,025			2,078,839
雑費	68,357	65,325	381,821	515,503		45,398	45,398			560,901
管理費								8,999,055	0	8,999,055
役員報酬										0
給料手当								1,196,903		1,196,903
法定福利費								204,203		204,203
福利厚生費								240,652		240,652
会議費								83,931		83,931
会場費								0		0
旅費交通費								1,033,439		1,033,439
通信運搬費								1,222,545		1,222,545
減価償却費								30,300		30,300
消耗什器備品費								152,392		152,392
消耗品費								219,860		219,860
修繕費								0		0
印刷製本費								1,092,216		1,092,216
燃料費								0		0
光熱水料費								104,473		104,473
賃借料								8,368		8,368
保険料								0		0
請謝金								0		0
委託費								1,156,958		1,156,958
租税公課								70,000		70,000
支払負担金								120,000		120,000
支払報酬								57,900		57,900
支払家賃								1,023,030		1,023,030
支払寄付金								0		0
渉外費								6,622		6,622
地域連絡費								593,442		593,442
雑費								381,821		381,821
経常費用計	1,187,030	15,348,441	8,809,069	25,344,540	0	1,159,933	1,159,933	8,999,055	0	35,503,528
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,172,030	△ 6,313,484	△ 8,539,069	△ 16,024,583	1,094,034	△ 1,159,933	△ 65,899	15,225,345	0	△ 865,137
基本財産評価損益等				0				0		0
特定資産評価損益等				0				0		0
投資有価証券評価損益等				0				0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,172,030	△ 6,313,484	△ 8,539,069	△ 16,024,583	1,094,034	△ 1,159,933	△ 65,899	15,225,345	0	△ 865,137
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
中科目別記載				0			0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
中科目別記載				0			0			0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額			547,017	547,017	△ 547,017		△ 547,017			0
当期一般正味財産増減額	△ 1,172,030	△ 6,313,484	△ 7,992,052	△ 15,477,566	547,017	△ 1,159,933	△ 612,916	15,225,345	0	△ 865,137
一般正味財産期首残高										15,925,214
一般正味財産期末残高										15,060,077
II 指定正味財産増減の部										
受取補助金等				0			0			0

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

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	他1	小計			
・ ・ ・ ・				0			0			0
一般正味財産への振替額				0			0			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高										15,060,077

財 産 目 録

平成26年3月31日

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
流動資産	現金預金 現金 普通預金	現金手元有高	運転資金として	1,415,992
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	6,128,131
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	400,112
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	450,648
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	200,012
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	2,279,000
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	500,000
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	3,164,662
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	329,731
		北洋銀行北7条支店	運転資金として	2,037
		<現金・預金計>	14,870,325	
	前払金	かでの2.7他	公2の研修事業の会場費等である。	95,850
流動資産合計				14,966,175
固定資産 その他の固定 資産	什器備品	プロジェクター	公益目的事業及び管理目的の業務 に使用する資産である。	12,583
		保管庫	公益目的事業及び管理目的の業務 に使用する資産である。	1,260
		パソコン	公益目的事業及び管理目的の業務 に使用する資産である。	28,061
		電話加入権	011-398-3222	公益目的事業及び管理目的の業務 に使用する資産である。
			<その他の固定資産計>	116,888
固定資産合計				116,888
資 産 合 計				15,083,063
流動負債	預り金	職員	源泉所得税	12,000
		職員	社会保険料自己負担分	10,986
			<その他の固定資産計>	22,986
流動負債合計				22,986
固定負債合計				0
負 債 合 計				22,986
正 味 財 産				15,060,077

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1) 棚卸資産の計上基準及び評価方法……最終仕入原価法に基づく低価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……定率法

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理

(4) 消費税等の会計処理……税込み方式

2.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	1,131,828	1,089,924	41,904
電話加入権	74,984	0	74,984
合 計	1,206,812	1,089,924	116,888