

決算報告書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

公益社団法人 北海道作業療法士会

貸借対照表

平成28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	16,509,514	12,425,160	4,084,354
前払金	0	0	0
流動資産合計	16,509,514	12,425,160	4,084,354
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	-1,131,824	-1,131,816	-8
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	74,988	74,996	-8
固定資産合計	74,988	74,996	-8
資産合計	16,584,502	12,500,156	4,084,346
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	2,000	0	2,000
源泉税預り金	15,546	14,876	670
社会保険料預り金	11,401	11,028	373
流動負債合計	28,947	25,904	3,043
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	28,947	25,904	3,043
III 正味財産の部			
一般正味財産	16,555,555	12,474,252	4,081,303
正味財産合計	16,555,555	12,474,252	4,081,303
負債及び正味財産合計	16,584,502	12,500,156	4,084,346

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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
受取入会金	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	280,000	280,000	0	0	0	28,440,000	0	28,720,000
中科目別記載			280,000	280,000			0	28,440,000		28,720,000
事業収益	1,175,990	10,104,526	0	11,280,516	800,000	0	800,000	200,000	0	12,280,516
研修会収入		5,484,500		5,484,500						5,484,500
北海道作業療法学会収入		3,906,000		3,906,000						3,906,000
その他収入	1,175,990	714,026		1,890,016	800,000		800,000	200,000		2,890,016
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	4,489	0	4,489		0	0	21,520	0	26,009
中科目別記載		4,489		4,489			0	21,520		26,009
経常収益計	1,175,990	10,129,015	280,000	11,585,005	800,000	0	800,000	28,661,520	0	41,046,525

(2) 經常費用									
事業費	3,054,635	13,628,628	8,257,180	24,940,443	0	897,280	897,280	0	25,837,723
給料手当			1,516,187	1,516,187			0		1,516,187
臨時雇賃金		47,740		47,740			0		47,740
法定福利費			202,916	202,916			0		202,916
会議費	5,215	124,993	23,348	153,556		9,878	9,878		163,434
会場費		4,000,940		4,000,940		412,424	412,424		4,413,364
福利厚生費			1,850	1,850		362,584	362,584		364,434
旅費交通費	1,012,009	1,300,764	484,049	2,796,822		60,500	60,500		2,857,322
通信運搬費	109,157	1,025,324	820,529	1,955,010		6,320	6,320		1,961,330
減価償却費			4	4			0		4
消耗什器備品費			140,724	140,724			0		140,724
消耗品費	36,849	68,204	189,744	294,797		1,998	1,998		296,795
修繕費			31,855	31,855			0		31,855
印刷製本費	153,065	3,832,898	1,019,489	5,005,452			0		5,005,452
燃料費				0			0		0
光熱水料費			125,012	125,012			0		125,012
賃借料	207,350	288,940	42,703	538,993			0		538,993
保険料				0			0		0
諸謝金	976,555	1,920,689		2,897,244			0		2,897,244
租税公課			35,000	35,000			0		35,000
支払負担金		564,789	156,500	721,289			0		721,289
支払報酬			972,958	972,958			0		972,958
支払家賃			1,049,760	1,049,760			0		1,049,760
支払助成金		184,100		184,100			0		184,100
渉外費		93,000		93,000			0		93,000
委託費		48,211	884,566	932,777			0		932,777
地域連絡費	372,864	20,370	534,877	928,111			0		928,111
雑費	181,571	107,666	25,109	314,346		43,576	43,576		357,922

管理費								11,127,499	0	11,127,499
役員報酬								950,000		950,000
給料手当								1,516,188		1,516,188
法定福利費								202,916		202,916
福利厚生費								1,850		1,850
会議費								242,506		242,506
会場費										0
旅費交通費								1,049,041		1,049,041
通信運搬費								1,128,061		1,128,061
減価償却費								4		4
消耗什器備品費								140,724		140,724
消耗品費								257,515		257,515
修繕費								31,855		31,855
印刷製本費								1,309,745		1,309,745
燃料費										0
光熱水料費								125,013		125,013
賃借料								49,183		49,183
保険料										0
諸謝金										0
委託費								910,390		910,390
公税公課								35,000		35,000
支払負担金								156,500		156,500
支払報酬								972,958		972,958
支払家賃								1,049,760		1,049,760
支払寄付金										0
渉外費								357,788		357,788
地域連絡費								534,877		534,877
雑費								105,625		105,625
經常費用計	3,054,635	13,628,628	8,257,180	24,940,443	0	897,280	897,280	11,127,499	0	36,965,222

財 産 目 録

平成28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	現金手元有高	運転資金として	514,557	
	普通預金	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	4,927,579	
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	4,281,166	
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	3,842,771	
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	850,855	
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	729,891	
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	600,285	
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	558,600	
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	200,035	
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	2,000	
		北洋銀行北7条支店	運転資金として	1,775	
			<現金・預金計>	16,509,514	
流動資産合計				16,509,514	
固定資産	その他の固定資産	什器備品	プロジェクター	(共用財産)	2
				うち公益目的保有財産50%	1
				うち管理目的財産50%	1
		保管庫	(共用財産)	1	
			うち公益目的保有財産50%	0	
			うち管理目的財産50%	1	
		パソコン	(共用財産)	1	
			うち公益目的保有財産50%	0	
			うち管理目的財産50%	1	
		電話加入権	011-398-3222	(共用財産)	74,984
	うち公益目的保有財産50%		37,492		
		うち管理目的財産50%	37,492		
			<その他の固定資産計>	74,988	
固定資産合計				74,988	
資 産 合 計				16,584,502	
流動負債	前受金 預り金	次年度会費		2,000	
		職員	源泉所得税	15,546	
		職員	社会保険料自己負担分	11,401	
				<その他の固定資産計>	28,947
流動負債合計				28,947	
固定負債合計				0	
負 債 合 計				28,947	
正 味 財 産				16,555,555	

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	1,131,824	4
電話加入権	74,984	0	74,984
合 計	1,206,812	1,131,824	74,988