

決算報告書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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30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	22,597,748	20,328,530	2,269,218
前払金	391,546	0	391,546
流動資産合計	22,989,294	20,328,530	2,660,764
2 固定資産			
特定資産			
50周年学会積立金	2,406,642	2,700,292	-293,650
特定資産合計	2,406,642	2,700,292	-293,650
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	-1,131,824	0
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	74,988	74,988	0
固定資産合計	2,481,630	2,775,280	-293,650
資産合計	25,470,924	23,103,810	2,367,114
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	366,880	0	366,880
前受金	0	30,000	-30,000
源泉税預り金	38,329	90,401	-52,072
社会保険料預り金	9,509	12,483	-2,974
流動負債合計	414,718	132,884	281,834
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	414,718	132,884	281,834
III 正味財産の部			
一般正味財産	25,056,206	22,970,926	2,085,280
正味財産合計	25,056,206	22,970,926	2,085,280
負債及び正味財産合計	25,470,924	23,103,810	2,367,114

正味財産増減計算書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

(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	取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										
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載										
受取入会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載										
受取会費	0	0	290,000	290,000	0	0	0	30,455,000	0	30,745,000
中科目別記載			290,000	290,000				30,455,000		30,745,000
事業収益	972,900	10,918,740	0	11,891,640	180,000	0	180,000	0	0	12,071,640
研修会収入		5,846,500		5,846,500						5,846,500
北海道作業療法学会収入		4,426,115		4,426,115						4,426,115
その他収入	972,900	646,125		1,619,025	180,000		180,000			1,799,025
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載										
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載										
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中科目別記載										
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	33,798	0	33,798
中科目別記載								33,798		33,798
経常収益計	972,900	10,918,740	290,000	12,181,640	180,000	0	180,000	30,488,798	0	42,850,438
(2) 経常費用										
事業費用	3,471,799	15,791,319	8,427,520	27,690,638	0	2,124,368	2,124,368		0	29,815,006
給料手当			1,791,973	1,791,973			0			1,791,973
臨時雇賃金				0			0			0
法定福利費			224,419	224,419			0			224,419
会議費	10,606	27,349	25,423	63,378			0			63,378
賃借料	162,000	2,368,620	96,316	2,626,936			0			2,626,936
福利厚生費	2,000		28,850	30,850		959,252	959,252			990,102
旅費交通費	335,380	2,733,307	385,245	3,453,932		77,050	77,050			3,530,982
通信運搬費	160,152	641,740	809,905	1,611,797		14,585	14,585			1,626,382
減価償却費				0			0			0
消耗什器備品費		734,464		734,464			0			734,464
消耗品費	100,312	290,977	344,564	735,853		1,080	1,080			736,933
修繕費				0			0			0
印刷製本費	538,248	4,067,710	881,883	5,487,841		245,116	245,116			5,732,957
燃料費				0			0			0
光熱水料費			114,917	114,917			0			114,917
リース料			177,336	177,336			0			177,336
支払手数料		2,592	1,182,269	1,184,861			0			1,184,861
諸謝金	690,000	2,124,984	4,215	2,819,199			0			2,819,199
租税公課			10,000	10,000			0			10,000
支払負担金			181,500	181,500			0			181,500
支払報酬			129,600	129,600			0			129,600
支払家賃			1,049,760	1,049,760			0			1,049,760
支払助成金				0		300,000	300,000			300,000
渉外費		36,480		36,480		199,700	199,700			236,180
委託費		2,593,163	988,130	3,581,293		298,685	298,685			3,879,978
地域連絡費	1,198,177	39,061	1,237,238	1,237,238		11,814	11,814			1,249,052
雑費	274,924	130,872	1,215	407,011		17,086	17,086			424,097
管理費								10,950,152	0	10,950,152
役員報酬								970,000		970,000
給料手当								1,791,974		1,791,974
法定福利費								224,419		224,419
福利厚生費								28,850		28,850
会議費								287,893		287,893
会場費								193,200		193,200
旅費交通費								385,245		385,245
通信運搬費								1,147,659		1,147,659
減価償却費								0		0
消耗什器備品費								0		0
消耗品費								346,983		346,983
リース料								177,336		177,336
印刷製本費								1,222,017		1,222,017
燃料費								0		0
光熱水料費								114,918		114,918
賃借料								96,316		96,316
支払手数料								1,182,270		1,182,270
諸謝金								4,215		4,215
委託費								1,006,395		1,006,395
公税公課								10,000		10,000
支払負担金								181,500		181,500
支払報酬								129,600		129,600
支払家賃								1,049,760		1,049,760
支払助成金								0		0
渉外費								182,160		182,160
地域連絡費								177,296		177,296
雑費								40,146		40,146
経常費用計	3,471,799	15,791,319	8,427,520	27,690,638	0	2,124,368	2,124,368	10,950,152	0	40,765,158
評価損益等調整前当期経常増減	△ 2,498,899	△ 4,872,579	△ 8,137,520	△ 15,508,998	180,000	△ 2,124,368	△ 1,944,368	19,538,646	0	2,085,280
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	△ 2,498,899	△ 4,872,579	△ 8,137,520	△ 15,508,998	180,000	△ 2,124,368	△ 1,944,368	19,538,646	0	2,085,280
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				0			0			0
当期一般正味財産増減額	△ 2,498,899	△ 4,872,579	△ 8,137,520	△ 15,508,998	180,000	△ 2,124,368	△ 1,944,368	19,538,646	0	2,085,280
一般正味財産期首残高				0			0			22,970,926
一般正味財産期末残高	△ 2,498,899	△ 4,872,579	△ 8,137,520	△ 15,508,998	180,000	△ 2,124,368	△ 1,944,368	19,538,646	0	25,056,206
II 指定正味財産増減の部										
受取補助金等				0			0			0
.....				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	△ 2,498,899	△ 4,872,579	△ 8,137,520	△ 15,508,998	180,000	△ 2,124,368	△ 1,944,368	19,538,646	0	25,056,206

財 産 目 録

平成30年3月31日

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
	現金預金			
	現金	現金手元有高	運転資金として	854,197
	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	9,321,456
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	4,842,867
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	3,275,886
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	2,209,474
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	1,128,932
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	670,003
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	200,002
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	23
	北洋銀行北7条支店	運転資金として	94,908	
		<現金・預金計>	22,597,748	
前払金	函館市スポーツ振興財団	公2（学会会場費）	391,546	
		<前払金計>	391,546	
流動資産合計				22,989,294
固定資産				
特定資産	50周年学会積立金	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	公2	2,406,642
			<特定資産計>	2,406,642
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				2,481,630
資 産 合 計				25,470,924
流動負債	未払金	会員	公2（学術助成金）	300,000
		職員	3月分社会保険料	66,880
	預り金	職員	源泉所得税	38,329
		職員	社会保険料自己負担分	9,509
			<その他の固定資産計>	414,718
流動負債合計				414,718
固定負債合計				0
負 債 合 計				414,718
正 味 財 産				25,056,206

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