

決算報告書

自 平成26年 4月 1日

至 平成27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27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	12,425,160	14,870,325	-2,445,165
前払金	0	95,850	-95,850
流動資産合計	12,425,160	14,966,175	-2,541,015
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	-1,131,816	-1,089,924	-41,892
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	74,996	116,888	-41,892
固定資産合計	74,996	116,888	-41,892
資産合計	12,500,156	15,083,063	-2,582,907
II 負債の部			
1 流動負債			
源泉税預り金	14,876	12,000	2,876
社会保険料預り金	11,028	10,986	42
流動負債合計	25,904	22,986	2,918
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	25,904	22,986	2,918
III 正味財産の部			
一般正味財産	12,474,252	15,060,077	-2,585,825
正味財産合計	12,474,252	15,060,077	-2,585,825
負債及び正味財産合計	12,500,156	15,083,063	-2,582,907

法人コード	
法人名	公益社団法人 北海道作業療法士会

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	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	23,390,000	0	23,670,000
中科目別記載			280,000	280,000			0	23,390,000		23,670,000
事業収益	799,170	9,368,993	0	10,168,163	1,051,000	0	1,051,000	0	0	11,219,163
研修会収入		4,038,000		4,038,000						4,038,000
北海道作業療法学会収入		3,968,000		3,968,000						3,968,000
その他収入	799,170	1,362,993		2,162,163	1,051,000		1,051,000			3,213,163
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	111	0	111		0	0	27,463	0	27,574
中科目別記載		111		111			0	27,463		27,574
経常収益計	799,170	9,389,104	280,000	10,468,274	1,051,000	0	1,051,000	23,417,463	0	34,936,737

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			
(2) 經常費用										
事業費	2,553,307	14,434,408	7,390,349	24,378,064	0	1,150,315	1,150,315		0	25,528,379
給料手当			1,290,163	1,290,163			0			1,290,163
臨時雇賃金		119,600		119,600			0			119,600
法定福利費			189,749	189,749			0			189,749
会議費	105,339	224,842	39,170	369,351		9,877	9,877			379,228
会場費		3,897,796		3,897,796		446,958	446,958			4,344,754
福利厚生費			41,180	41,180		519,036	519,036			560,216
旅費交通費	855,204	1,773,456	890,900	3,519,560		114,660	114,660			3,634,220
通信運搬費	100,310	1,108,882	929,061	2,138,253		2,450	2,450			2,140,703
減価償却費			20,946	20,946			0			20,946
消耗什器備品費			115,254	115,254		55,390	55,390			170,644
消耗品費	231,135	130,448	237,614	599,197		216	216			599,413
修繕費				0			0			0
印刷製本費	246,268	3,779,569	800,125	4,825,962			0			4,825,962
燃料費				0			0			0
光熱水料費			118,428	118,428			0			118,428
賃借料	187,340	137,103		324,443			0			324,443
保険料				0			0			0
諸謝金	459,614	1,984,189		2,443,803			0			2,443,803
租税公課			35,000	35,000			0			35,000
支払負担金			151,500	151,500			0			151,500
支払報酬			124,200	124,200			0			124,200
支払家賃			1,049,760	1,049,760			0			1,049,760
支払助成金		97,750		97,750			0			97,750
渉外費		148,789		148,789			0			148,789
委託費	25,824	35,964	1,120,767	1,182,555			0			1,182,555
地域連絡費		885,806		885,806			0			885,806
雑費	342,273	110,214	236,532	689,019		1,728	1,728			690,747

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			
管理費								11,994,183	0	11,994,183
役員報酬								880,000		880,000
給料手当								1,290,163		1,290,163
法定福利費								189,749		189,749
福利厚生費								41,180		41,180
会議費								90,563		90,563
会場費										0
旅費交通費								1,819,355		1,819,355
通信運搬費								1,154,799		1,154,799
減価償却費								20,946		20,946
消耗什器備品費								115,254		115,254
消耗品費								250,321		250,321
修繕費										0
印刷製本費								1,106,585		1,106,585
燃料費										0
光熱水料費								118,428		118,428
賃借料										0
保険料										0
諸謝金										0
委託費								1,120,767		1,120,767
公税公課								35,000		35,000
支払負担金								151,500		151,500
支払報酬								124,200		124,200
支払家賃								1,049,760		1,049,760
支払寄付金										0
渉外費								232,930		232,930
地域連絡費								1,961,940		1,961,940
雑費								240,743		240,743
經常費用計	2,553,307	14,434,408	7,390,349	24,378,064	0	1,150,315	1,150,315	11,994,183	0	37,522,562

財 産 目 録

平成27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	1,342,166		
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	3,665,293		
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	2,002,943		
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	650,732		
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	529,792		
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	500,189		
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	400,046		
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	200,000		
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	19,720		
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	16		
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	3,113,112		
		北洋銀行北7条支店	運転資金として	1,151		
					<現金・預金計>	12,425,160
流動資産合計				12,425,160		
固定資産 その他の固定 資産	什器備品 電話加入権	プロジェクター	(共用財産) うち公益目的保有財産50% うち管理目的財産50%	6 3 3		
		保管庫	(共用財産) うち公益目的保有財産50% うち管理目的財産50%	5 2 3		
		パソコン	(共用財産) うち公益目的保有財産50% うち管理目的財産50%	1 1 0		
		011-398-3222	(共用財産) うち公益目的保有財産50% うち管理目的財産50%	74,984 37,492 37,492		
					<その他の固定資産計>	74,996
		固定資産合計				74,996
		資 産 合 計				12,500,156
		流動負債	預り金	職員	源泉所得税	14,876
				職員	社会保険料自己負担分	11,028
流動負債合計				25,904		
固定負債合計				0		
負 債 合 計				25,904		
正 味 財 産				12,474,252		

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	1,131,816	12
電話加入権	74,984	0	74,984
合 計	1,206,812	1,131,816	74,996