

決算報告書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29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29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	23,028,822	16,409,514	6,619,308
流動資産合計	23,028,822	16,409,514	6,619,308
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	-1,131,824	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	74,988	74,988	0
資産合計	23,103,810	16,484,502	6,619,308
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	30,000	2,000	28,000
源泉税預り金	90,401	15,546	74,855
社会保険料預り金	12,483	11,401	1,082
流動負債合計	132,884	28,947	103,937
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	132,884	28,947	103,937
III 正味財産の部			
一般正味財産	22,970,926	16,455,555	6,515,371
正味財産合計	22,970,926	16,455,555	6,515,371
負債及び正味財産合計	23,103,810	16,484,502	6,619,308

財 産 目 録

平成29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 普通預金	現金手元有高	運転資金として	835,483		
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	6,240,112		
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	4,830,729		
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	4,342,825		
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	2,700,292		
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	1,864,130		
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	900,035		
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	728,926		
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	583,683		
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	0		
	北洋銀行北7条支店	運転資金として	2,607		
<現金・預金計>			23,028,822		
流動資産合計			23,028,822		
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) うち公益目的保有財産50% うち管理目的財産50%	2 1 1	
		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%	1 0 1	
		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 0 1	
		電話加入権	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>		74,988
	固定資産合計			74,988	
	資 産 合 計			23,103,810	
	流動負債	前受金 預り金	次年度会費	30,000	
			職員 職員	源泉所得税 社会保険料自己負担分	90,401 12,483
		<その他の固定資産計>		132,884	
流動負債合計			132,884		
固定負債合計			0		
負 債 合 計			132,884		
正 味 財 産			22,970,926		

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