

決 算 報 告 書

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

公益社団法人 北海道作業療法士会

財 産 目 録

令和3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	現金手元有高	運転資金として	432,817
	現金	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	7,624,886
	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	6,992,181
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	6,343,023
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	2,160,820
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	1,666,304
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	1,360,035
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	411,501
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	400,006
		北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	300,048
		北洋銀行北7条支店	運転資金として	70,469
			＜現金・預金計＞	27,762,090
流動資産合計				27,762,090
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
		保管庫	うち管理目的財産50%	1
			(共用財産)	1
		パソコン	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)	1
			うち公益目的保有財産50%	0
			うち管理目的財産50%	1
			(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				27,837,078
流動負債	未払金	(株)日本HP	PC代金未払分	180,400
		高田税理士事務所	税理士報酬未払分	36,300
		ベリトランス(株)	年会費等請求使用料未払分	5,500
		会員	令和3年度会費	30,000
	前受金	職員	源泉所得税	20,556
		職員	社会保険料自己負担分	9,409
	預り金			
			＜その他の固定資産計＞	282,165
流動負債合計				282,165
固定負債合計				0
負 債 合 計				282,165
正 味 財 産				27,554,913

正味財産増減計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	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	330,000	330,000	0	0	0	31,760,000	0	32,090,000
中科目別記載			330,000	330,000			0	31,760,000		32,090,000
事業収益	241,748	1,117,418	0	1,359,166	0	0	0	500,000	0	1,859,166
研修会収入		1,055,418		1,055,418						1,055,418
北海道作業療法学会収入				0						0
その他収入	241,748	62,000		303,748			0	500,000		803,748
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	30,000	0	30,000	0	0	0	0	0	30,000
中科目別記載		30,000		30,000			0			30,000
雑収益	0	1,148	0	1,148		0	0	97,216	0	98,364
中科目別記載		1,148		1,148			0	97,216		98,364
経常収益計	241,748	1,148,566	330,000	1,720,314	0	0	0	32,357,216	0	34,077,530
(2) 経常費用										
事業費	2,381,181	6,538,118	9,173,491	18,092,790	0	395,195	395,195		0	18,487,985
給料手当			1,884,108	1,884,108			0			1,884,108
臨時雇賃金				0			0			0
法定福利費			281,233	281,233			0			281,233
会議費		23,681	12,881	36,562			0			36,562
賃借料	165,000	92,400	60,720	318,120			0			318,120
福利厚生費			60,000	60,000		207,420	207,420			267,420
旅費交通費	20,470	152,180	69,975	242,625			0			242,625
通信運搬費	38,753	386,747	1,379,228	1,804,728		27,775	27,775			1,832,503
減価償却費				0			0			0
消耗什器備品費		3,019,682	257,730	3,277,412			0			3,277,412
消耗品費		115,111	318,177	433,288			0			433,288
修繕費				0			0			0
印刷製本費	1,715,516	661,500	674,942	3,051,958			0			3,051,958
寄付金支出				0			0			0
光熱水料費			104,891	104,891			0			104,891
リース料			195,048	195,048			0			195,048
支払手数料		5,940	1,349,633	1,355,573			0			1,355,573
諸謝金	48,450	700,064		748,514			0			748,514
租税公課			10,000	10,000			0			10,000
支払負担金			275,000	275,000			0			275,000
支払報酬			132,000	132,000			0			132,000
支払家賃			1,069,200	1,069,200			0			1,069,200
支払助成金				0			0			0
渉外費				0			0			0
委託費	193,160	1,364,633	1,034,818	2,592,611			0			2,592,611
地域連絡費	36,042	15,180	0	51,222			0			51,222
雑費	163,790	1,000	3,907	168,697		160,000	160,000			328,697
管理費								11,212,701	0	11,212,701
役員報酬								991,290		991,290
給料手当								1,884,108		1,884,108
法定福利費								281,233		281,233
福利厚生費								60,000		60,000
会議費								31,794		31,794
会場費										0
旅費交通費								78,835		78,835
通信運搬費								1,580,362		1,580,362
減価償却費										0
消耗什器備品費								438,130		438,130
消耗品費								498,842		498,842
リース料								195,048		195,048
印刷製本費								705,501		705,501
寄付金支出										0
光熱水料費								104,891		104,891
賃借料								60,720		60,720
支払手数料								1,398,734		1,398,734
諸謝金										0
委託費								1,053,430		1,053,430
公税公課								10,000		10,000
支払負担金								275,000		275,000
支払報酬								132,000		132,000
支払家賃								1,069,200		1,069,200
支払助成金										0
渉外費								71,000		71,000
地域連絡費								163,675		163,675
雑費								128,908		128,908
経常費用計	2,381,181	6,538,118	9,173,491	18,092,790	0	395,195	395,195	11,212,701	0	29,700,686
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,139,433	△ 5,389,552	△ 8,843,491	△ 16,372,476	0	△ 395,195	△ 395,195	21,144,515	0	4,376,844
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	△ 2,139,433	△ 5,389,552	△ 8,843,491	△ 16,372,476	0	△ 395,195	△ 395,195	21,144,515	0	4,376,844
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	△ 2,139,433	△ 5,389,552	△ 8,843,491	△ 16,372,476	0	△ 395,195	△ 395,195	21,144,515	0	4,376,844
一般正味財産期首残高				0			0			23,178,069
一般正味財産期末残高	△ 2,139,433	△ 5,389,552	△ 8,843,491	△ 16,372,476	0	△ 395,195	△ 395,195	21,144,515	0	27,554,913
II 指定正味財産増減の部										
受取補助金等				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	△ 2,139,433	△ 5,389,552	△ 8,843,491	△ 16,372,476	0	△ 395,195	△ 395,195	21,144,515	0	27,554,913

貸 借 対 照 表

令和 3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	27,762,090	23,134,312	4,627,778
前払金	0	20,000	-20,000
流動資産合計	27,762,090	23,154,312	4,607,778
2 固定資産			
其他固定資産			
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
其他固定資産合計	74,988	74,988	0
固定資産合計	74,988	74,988	0
資産合計	27,837,078	23,229,300	4,607,778
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	222,200	0	222,200
前受金	30,000	20,000	10,000
源泉税預り金	20,556	21,726	-1,170
社会保険料預り金	9,409	9,505	-96
流動負債合計	282,165	51,231	230,934
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	282,165	51,231	230,934
III 正味財産の部			
一般正味財産	27,554,913	23,178,069	4,376,844
正味財産合計	27,554,913	23,178,069	4,376,844
負債及び正味財産合計	27,837,078	23,229,300	4,607,778

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

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収支			
① 受取会費			
会費収入	32,090,000	32,470,000	-380,000
② 事業収益			
研修会収入	1,117,418	9,082,500	-7,965,082
その他収入	741,748	4,239,822	-3,498,074
③ 雑収益			
その他収入	128,364	37,467	90,897
経常収益計	34,077,530	45,829,789	-11,752,259
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	1,884,108	1,768,881	115,227
法定福利費	281,233	288,421	-7,188
会議費	36,562	24,051	12,511
福利厚生費	267,420	270,902	-3,482
旅費交通費	242,625	2,374,396	-2,131,771
通信運搬費	1,832,503	1,651,419	181,084
消耗什器備品費	3,277,412	0	3,277,412
消耗品費	433,288	622,310	-189,022
寄付金支出	0	50,000	-50,000
印刷製本費	3,051,958	5,461,291	-2,409,333
光熱水料費	104,891	102,953	1,938
賃借料	318,120	6,928,099	-6,609,979
リース料	195,048	195,048	0
支払手数料	1,355,573	1,481,158	-125,585
諸謝金	748,514	4,750,214	-4,001,700
租税公課	10,000	10,000	0
支払負担金	275,000	111,500	163,500
支払報酬	132,000	131,000	1,000
支払家賃	1,069,200	1,061,100	8,100
支払助成金	0	199,140	-199,140
渉外費	0	21,000	-21,000
委託費	2,592,611	3,933,197	-1,340,586
地域連絡費	51,222	1,177,166	-1,125,944
雑費	328,697	417,213	-88,516
② 管理費			
役員報酬	991,290	960,000	31,290
給料手当	1,884,108	1,768,882	115,226
法定福利費	281,233	288,421	-7,188
福利厚生費	60,000	323,440	-263,440
会議費	31,794	290,985	-259,191
旅費交通費	78,835	1,356,263	-1,277,428
通信運搬費	1,580,362	1,156,552	423,810
消耗什器備品費	438,130	0	438,130
消耗品費	498,842	690,643	-191,801
リース料	195,048	195,048	0
寄付金支出	0	50,000	-50,000
印刷製本費	705,501	1,057,313	-351,812
光熱水料費	104,891	102,953	1,938
賃借料	60,720	2,062,224	-2,001,504
支払手数料	1,398,734	1,565,482	-166,748
諸謝金	0	30,000	-30,000
委託費	1,053,430	1,235,193	-181,763
租税公課	10,000	10,000	0
支払負担金	275,000	111,500	163,500
支払報酬	132,000	131,000	1,000
支払家賃	1,069,200	1,061,100	8,100
渉外費	71,000	365,232	-294,232
支払助成金	0	860	-860
地域連絡費	163,675	735,079	-571,404
雑費	128,908	55,592	73,316
経常費用計	29,700,686	48,634,221	-18,933,535
当期経常増減計	4,376,844	-2,804,432	7,181,276
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	4,376,844	-2,804,432	7,181,276
当期一般正味財産増減額	4,376,844	-2,804,432	7,181,276
一般正味財産期首残高	23,178,069	25,982,501	-2,804,432
一般正味財産期末残高	27,554,913	23,178,069	4,376,844
II 正味財産期末残高	27,554,913	23,178,069	4,376,844