

決算報告書

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4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

令和 4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	28,569,052	27,762,090	806,962
前払金	300,000	0	300,000
流動資産合計	28,869,052	27,762,090	1,106,962
2 固定資産			
その他固定資産			
什器備品	1,570,024	1,131,828	438,196
減価償却累計額	-1,223,114	-1,131,824	-91,290
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	421,894	74,988	346,906
固定資産合計	421,894	74,988	346,906
資産合計	29,290,946	27,837,078	1,453,868
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	370,300	222,200	148,100
前受金	20,000	30,000	-10,000
源泉税預り金	32,752	20,556	12,196
社会保険料預り金	9,408	9,409	-1
流動負債合計	432,460	282,165	150,295
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	432,460	282,165	150,295
III 正味財産の部			
一般正味財産	28,858,486	27,554,913	1,303,573
正味財産合計	28,858,486	27,554,913	1,303,573
負債及び正味財産合計	29,290,946	27,837,078	1,453,868

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	1,570,024	1,223,114	346,910
電話加入権	74,984	0	74,984
合 計	1,645,008	1,223,114	421,894

財 産 目 録

令和4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	525, 199	
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	7, 687, 909	
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	7, 619, 928	
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	6, 843, 085	
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	2, 056, 121	
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	1, 560, 047	
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	728, 959	
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	600, 008	
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	500, 000	
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	400, 050	
	北海道銀行恵庭支店恵み野出張所	運転資金として	30, 000	
	北洋銀行北7条支店	運転資金として	17, 746	
		<現金・預金計>	28, 569, 052	
前払金	第52回学会援助金	学会援助金	300, 000	
		<前払金計>	300, 000	
流動資産合計			28, 869, 052	
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%	2 1
			うち管理目的財産50%	1
		保管庫	(共用財産) うち公益目的保有財産50%	1 0
		うち管理目的財産50%	1	
	パソコン		(共用財産)	346, 907
			うち公益目的保有財産50%	173, 453
			うち管理目的財産50%	173, 454
	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>	421, 894	
固定資産合計			421, 894	
資 産 合 計			29, 290, 946	
流動負債	未払金	アップルジャパン	PC代金未払分	329, 560
		マイクロソフト	ソフト料未払分	25, 800
		日本郵便(株)	レタックス代料未払分	14, 940
	前受金	会員	令和3年度会費	20, 000
	預り金	職員	源泉所得税	32, 752
		職員	社会保険料自己負担分	9, 408
			<その他の固定資産計>	432, 460
流動負債合計			432, 460	
固定負債合計			0	
負 債 合 計			432, 460	
正 味 財 産			28, 858, 486	

正味財産増減計算書
令和3年4月1日から令和4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	32,745,000	32,090,000	655,000
② 事業収益			
研修会収入	5,953,500	1,117,418	4,836,082
その他収入	433,253	741,748	-308,495
③ 雑収益			
その他収入	500,397	128,364	372,033
経常収益計	39,632,150	34,077,530	5,554,620
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	2,195,468	1,884,108	311,360
法定福利費	282,328	281,233	1,095
会議費	27,720	36,562	-8,842
福利厚生費	222,475	267,420	-44,945
旅費交通費	248,003	242,625	5,378
減価償却費	45,645	0	45,645
通信運搬費	2,807,070	1,832,503	974,567
消耗什器備品費	2,024,739	3,277,412	-1,252,673
消耗品費	932,798	433,288	499,510
全道研修会費	392,450	0	392,450
印刷製本費	4,528,138	3,051,958	1,476,180
光熱水料費	147,443	104,891	42,552
賃借料	153,120	318,120	-165,000
リース料	152,360	195,048	-42,688
支払手数料	1,462,921	1,355,573	107,348
諸謝金	4,247,888	748,514	3,499,374
租税公課	10,000	10,000	0
支払負担金	350,000	275,000	75,000
支払報酬	459,800	132,000	327,800
支払家賃	1,069,200	1,069,200	0
支払助成金	184,707	0	184,707
委託費	2,905,273	2,592,611	312,662
地域連絡費	8,800	51,222	-42,422
雑費	147,487	328,697	-181,210
② 管理費			
役員報酬	960,000	991,290	-31,290
給料手当	2,195,468	1,884,108	311,360
法定福利費	282,329	281,233	1,096
福利厚生費	85,595	60,000	25,595
会議費	19,474	31,794	-12,320
旅費交通費	74,763	78,835	-4,072
通信運搬費	1,795,419	1,580,362	215,057

科 目	当年度	前年度		増減
減価償却費	45,645	0		45,645
消耗什器備品費	1,519,045	438,130		1,080,915
消耗品費	780,646	498,842		281,804
リース料	152,360	195,048		-42,688
印刷製本費	586,145	705,501		-119,356
全道研修会費	715	0		715
光熱水料費	147,444	104,891		42,553
賃借料	60,720	60,720		0
支払手数料	1,601,482	1,398,734		202,748
委託費	762,890	1,053,430		-290,540
租税公課	10,000	10,000		0
支払負担金	350,000	275,000		75,000
支払報酬	459,800	132,000		327,800
支払家賃	1,069,200	1,069,200		0
渉外費	16,814	71,000		-54,186
地域連絡費	137,851	163,675		-25,824
雑費	208,939	128,908		80,031
経常費用計	38,328,577	29,700,686		8,627,891
当期経常増減計	1,303,573	4,376,844		-3,073,271
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	1,303,573	4,376,844		-3,073,271
当期一般正味財産増減額	1,303,573	4,376,844		-3,073,271
一般正味財産期首残高	27,554,913	23,178,069		4,376,844
一般正味財産期末残高	28,858,486	27,554,913		1,303,573
Ⅱ 正味財産期末残高	28,858,486	27,554,913		1,303,573