

第2号議案 平成19年度決算報告書・監事意見書

I. 財産目録

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額		
資 産 の 部	1.流動資産			
	1)現金		9,113,233	
	2)普通預金	みずほ銀行浅草支店	6,916,768	1)～3)
	普通預金	〃	574,662	17,865,867
	普通預金	三菱東京UFJ銀行雷門支店	770,221	
	普通預金	郵便局	4,355	
	3)郵便振替		486,628	
	4)未収入金	正会員会費 H18年800件	9,574,500	4) 59,745,500
		H19年4,124件	49,471,000	
		賛助会費(B) H17年1件	100,000	
		賛助会費(B) H18年1件	100,000	
		賛助会費(B) H19年2件	200,000	
		賛助会費(C) H18年2件	50,000	
		賛助会費(C) H19年11件	250,000	
	5)立替金	42回学会	5,000,000	5) 5,827,692
		会員保険料	12,110	
		WFOT個人会費	815,582	
		流動資産合計		83,439,059
		2.固定資産		
		(1)基本財産		
	1)定期預金	みずほ銀行浅草支店	20,000,000	
		基本財産合計	20,000,000	
	(2)特定資産			
	1)積立資産	みずほ銀行浅草支店	204,917,715	
		三菱東京UFJ銀行雷門支店	101,000,000	
		郵便振替等	32,000,000	
		積立資産合計	337,917,715	
	(3)その他固定資産			
	1)什器備品		689,335	
	2)電話加入権 (5826-7871 他1本)		195,980	
	3)保証金	盛光伸光ビル	4,330,000	
		その他固定資産合計	5,215,315	
		固定資産合計	363,133,030	
		資産合計	446,572,089	
負 債 の 部	I.流動負債			
	1)前受金			1) 33,149,000
		入会金 18件	54,000	
		正会員会費 H19年2,758件	33,095,000	
	2)未払金			2) 2,652,500
		学部 印刷製本費	2,152,500	
		倫理委員会 印刷製本費	500,000	
	3)預り金			3) 1,065,323
		源泉所得分	424,112	
		社会保険分	240,435	
		住民税	142,800	
	WFOT個人会費	162,000		
	その他	95,976		
	流動負債合計		36,866,823	
	II.固定負債			
	1)退職給付引当金		1) 4,000,000	
		固定負債合計	4,000,000	
		負債合計	40,866,823	
		正味財産	405,705,266	

Ⅱ 貸借対照表

平成20年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	17,865,867	8,635,468	9,230,399
未収入金	59,745,500	47,125,000	12,620,500
立替金	5,827,692	19,536,294	△ 13,708,602
流動資産合計	83,439,059	75,296,762	8,142,297
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2)特定資産			
積立資産	337,917,715	337,295,133	622,582
特定資産合計	337,917,715	337,295,133	622,582
(3)その他の固定資産			
什器備品	689,335	328,984	360,351
電話加入権	195,980	195,980	0
保証金	4,330,000	4,330,000	0
その他の固定資産合計	5,215,315	4,854,964	360,351
固定資産合計	363,133,030	362,150,097	982,933
資産合計	446,572,089	437,446,859	9,125,230
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	33,149,000	48,349,000	△ 15,200,000
未払金	2,652,500	1,200,000	1,452,500
預り金	1,065,323	1,366,276	△ 300,953
流動負債合計	36,866,823	50,915,276	△ 14,048,453
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,000,000	0	4,000,000
固定負債合計	4,000,000	0	4,000,000
負債合計	40,866,823	50,915,276	△ 10,048,453
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち特定財産への充当額)	(△ 337,917,715)	(△ 337,295,133)	△ 622,582
正味財産合計	405,705,266	386,531,583	19,173,683
負債及び正味財産合計	446,572,089	437,446,859	9,125,230

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物付属設備及び器具備品・・・定率法による減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
積立資産	337,295,133	15,622,582	15,000,000	337,917,715
小 計	337,295,133	15,622,582	15,000,000	337,917,715
合 計	357,295,133	15,622,582	15,000,000	357,917,715

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
定期預金	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
小 計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
特定資産				
積立資産	337,917,715	(0)	(337,917,715)	—
小 計	337,917,715	(0)	(337,917,715)	—
合 計	357,917,715	(20,000,000)	(337,917,715)	—

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	2,224,867	1,535,532	689,335
合 計	2,224,867	1,535,532	689,335

IV. 正味財産増減計算書

自 平成19年4月 1日
至 平成20年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度	前年度	差額
大科目	小科目			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収入		(80,438)	(3,989)	(76,449)
	基本財産運用収入	80,438	3,989	76,449
事業収入		(45,006,501)	(39,484,578)	(5,521,923)
	研修会収入	20,176,000	14,297,000	5,879,000
	その他の収入	24,830,501	25,187,578	△ 357,077
入会金収入		(11,646,000)	(11,403,000)	(243,000)
	入会金収入	11,646,000	11,403,000	243,000
正会員会費収入		(403,863,000)	(360,041,000)	(43,822,000)
	正会員会費収入	398,815,000	355,001,000	43,814,000
	賛助会員会費収入	5,048,000	5,040,000	8,000
雑収入		(2,621,316)	(13,774,446)	(△ 11,153,130)
	雑収入	2,621,316	13,774,446	△ 11,153,130
経常収益計(A)		463,217,255	424,707,013	38,510,242

(単位：円)

勘定科目		当年度	前年度	差異
中科目	小科目			
(2)経常費用				
①管理費				
法人運営費		(190,475,385)	(174,516,078)	(15,959,307)
	給料手当	35,191,300	30,111,828	5,079,472
	福利厚生費	5,069,145	3,793,245	1,275,900
	会議費	293,189	236,284	56,905
	旅費交通費	13,543,930	11,621,720	1,922,210
	消耗品費	4,450,352	4,701,793	△ 251,441
	印刷製本費	23,113,587	21,813,330	1,300,257
	賃借料	22,013,832	20,228,503	1,785,329
	光熱水費	1,276,452	1,206,872	69,580
	渉外費	492,566	304,452	188,114
	通信運搬費	60,658,514	49,203,760	11,454,754
	委託費	19,976,487	23,334,198	△ 3,357,711
	諸謝金	1,285,722	1,144,888	140,834
	負担金	773,578	2,068,052	△ 1,294,474
	補修費	114,870	1,370,481	△ 1,255,611
	備品費	757,050	0	757,050
	消耗備品費	844,613	1,224,300	△ 379,687
	雑費	593,300	1,968,500	△ 1,375,200
	減価償却費	26,898	183,872	△ 156,974
(2)事業費		(253,320,186)	(204,369,141)	(48,951,045)
学術活動費		9,057,265	7,226,337	1,830,928
養成教育活動費		6,619,859	4,145,616	2,474,243
生涯教育活動費		33,315,501	19,193,610	14,121,891
広報活動費		38,860,324	27,441,013	11,419,311
福利公益活動費		1,128,802	126,844	1,001,958
渉外活動費		1,717,600	1,158,180	559,420
事業活動費		34,266,480	23,803,441	10,463,039
調査活動費		5,472,912	6,479,530	△ 1,006,618
保険活動費		6,755,528	6,736,617	18,911
国際活動費		1,379,382	999,824	379,558
保健福祉活動費		4,674,316	3,619,623	1,054,693
企画調整委員会		1,358,570	1,002,716	355,854
規約委員会		81,523	49,810	31,713
選挙管理委員会		2,672,345	1,654,695	1,017,650
学会評議委員会		372,530	347,509	25,021
表彰委員会		287,895	293,775	△ 5,880
WFOT認定等教育水準審査委員会		2,144,917	2,673,262	△ 528,345
倫理委員会		778,081	285,801	492,280
認定作業療法士審査等委員会		55,251	119,290	△ 64,039
機関誌編集委員会		63,639,813	64,258,687	△ 618,874
福祉用具委員会		1,142,255	21,000	1,121,255
WFOT世界会議招致委員会		1,017,119	5,234,475	△ 4,217,356
特別企画費		4,184,940	2,810,000	1,374,940
地域活動費		3,929,400	4,900,000	△ 970,600
特別会計補助金		3,000,000	175,980	2,824,020
会費収納手数料費		3,135,398	3,083,446	51,952
総合保険保険料費		10,788,180	10,036,060	752,120
会費未納退会分		11,184,000	6,492,000	4,692,000
予備費(災害支援)		300,000	0	300,000
経常費用計(B)		443,795,571	378,885,219	64,910,352
当期経常増減額(C)=(A)-(B)		19,421,684	45,821,794	△ 26,400,110

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	(0)	(310,090,843)	(△ 310,090,843)
積立資産引当金取崩額	0	310,090,843	△ 310,090,843
経常外収益計 (D)	0	310,090,843	△ 310,090,843
(2) 経常外費用	(248,001)	(0)	(248,001)
備品廃棄損	248,001	0	248,001
経常外費用計 (E)	248,001	0	248,001
当期外経常増減額 (F)=(D)-(E)	△ 248,001	310,090,843	△ 310,338,844
当期一般正味財産増減額 (G)=(C)+(F)	19,173,683	355,912,637	△ 336,738,954
一般正味財産期首残高 (H)	366,531,583	10,618,946	355,912,637
一般正味財産期末残高 (I)=(G)+(H)	385,705,266	366,531,583	19,173,683
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額 (J)	0	0	0
指定正味財産期首残高 (K)	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産期末残高 (L)=(J)+(K)	20,000,000	20,000,000	0
III 正味財産期末残高 (M)=(I)+(L)	405,705,266	386,531,583	19,173,683