

第6号議案 2021年度決算報告書承認及び監査報告の件

貸借対照表

2022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 | 529,841,059 | 551,144,236 | △ 21,303,177 |
| 未着会費 | 3,660,000 | 3,096,000 | 564,000 |
| 未収金 | 0 | 12,000 | △ 12,000 |
| 前払金 | 7,856,831 | 3,822,669 | 4,034,162 |
| 立替金 | 1,474,107 | 1,291,933 | 182,174 |
| 流動資産合計 | 542,831,997 | 559,366,838 | △ 16,534,841 |
| 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 | | | |
| 退職給付引当資産 | 70,315,126 | 64,163,966 | 6,151,160 |
| 資産取得積立資産 | 407,617,125 | 334,073,125 | 73,544,000 |
| 事務所整備積立資産 | 3,688,374 | 5,526,034 | △ 1,837,660 |
| 特定資産合計 | 481,620,625 | 403,763,125 | 77,857,500 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 1,064,957 | 1,198,076 | △ 133,119 |
| 什器備品 | 1,202,638 | 1,523,042 | △ 320,404 |
| リース資産 | 12,672,880 | 20,967,760 | △ 8,294,880 |
| 電話加入権 | 195,980 | 195,980 | 0 |
| ソフトウェア | 8,224,876 | 18,891,424 | △ 10,666,548 |
| ソフトウェア仮勘定 | 344,227,183 | 228,831,555 | 115,395,628 |
| 保証金 | 4,330,000 | 6,980,000 | △ 2,650,000 |
| その他固定資産合計 | 371,918,514 | 278,587,837 | 93,330,677 |
| 固定資産合計 | 873,539,139 | 702,350,962 | 171,188,177 |
| 資産合計 | 1,416,371,136 | 1,261,717,800 | 154,653,336 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 80,850 | 775,443 | △ 694,593 |
| 前受金 | 0 | 10,000 | △ 10,000 |
| 前受会費 | 146,400,000 | 187,107,000 | △ 40,707,000 |
| 預り金 | 5,524,465 | 3,204,828 | 2,319,637 |
| 仮受金 | 256,854 | 363,060 | △ 106,206 |
| 流動負債合計 | 152,262,169 | 191,460,331 | △ 39,198,162 |
| 2. 固定負債 | | | |
| リース債務 | 12,672,880 | 20,967,760 | △ 8,294,880 |
| 退職給付引当金 | 70,315,126 | 64,163,966 | 6,151,160 |
| 固定負債合計 | 82,988,006 | 85,131,726 | △ 2,143,720 |
| 負債合計 | 235,250,175 | 276,592,057 | △ 41,341,882 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 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 | | | |
| (うち特定資産への充当額) | 1,161,120,961 | 965,125,743 | 195,995,218 |
| (うち特定資産への充当額) | 411,305,499 | 339,599,159 | 71,706,340 |
| 正味財産合計 | 1,181,120,961 | 985,125,743 | 195,995,218 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,416,371,136 | 1,261,717,800 | 154,653,336 |

正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から2022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) 経常収益 | | | |
| 基本財産運用益 | 400 | 2,000 | △ 1,600 |
| 基本財産受取利息 | 400 | 2,000 | △ 1,600 |
| 受取入会金 | 11,184,000 | 11,226,000 | △ 42,000 |
| 会費収益 | 739,066,000 | 729,094,000 | 9,972,000 |
| 正会員受取会費 | 734,916,000 | 725,004,000 | 9,912,000 |
| 賛助会費受取会費 | 4,150,000 | 4,090,000 | 60,000 |
| 再入会手数料 | 8,565,000 | 9,279,500 | △ 714,500 |
| 事業収益 | 80,429,080 | 57,326,555 | 23,102,525 |
| 学会会費収益 | 27,385,400 | 31,191,000 | △ 3,805,600 |
| 研修会収益 | 36,779,000 | 12,426,000 | 24,353,000 |
| その他事業収益 | 14,679,680 | 12,958,555 | 1,721,125 |
| 試験収益 | 1,585,000 | 751,000 | 834,000 |
| 受取寄付金 | 0 | 1,000,000 | △ 1,000,000 |
| 雑収益 | 3,900,929 | 423,711 | 3,477,218 |
| 受取利息 | 40,627 | 104,842 | △ 64,215 |
| 雑収益 | 3,860,302 | 318,869 | 3,541,433 |
| 経常収益計 | 843,145,409 | 808,351,766 | 34,793,643 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 329,486,125 | 303,689,855 | 25,796,270 |
| 給与手当 | 79,129,257 | 70,934,254 | 8,195,003 |
| 福利厚生費 | 300,678 | 60,531 | 240,147 |
| 会議費 | 37,943 | 23,672 | 14,271 |
| 旅費交通費 | 951,456 | 1,641,904 | △ 690,448 |
| 通信運搬費 | 58,472,364 | 51,614,886 | 6,857,478 |
| 消耗備品費 | 175,064 | 45,459 | 129,605 |
| 消耗品費 | 1,076,338 | 744,021 | 332,317 |
| 学会運営費 | 22,760,369 | 14,293,435 | 8,466,934 |
| 印刷製本費 | 85,049,635 | 89,630,844 | △ 4,581,209 |
| 渉外費 | 278,452 | 0 | 278,452 |
| 賃借料 | 755,948 | 1,069,353 | △ 313,405 |
| リース料 | 1,749,204 | 1,749,204 | 0 |
| 諸謝金 | 9,962,231 | 4,778,187 | 5,184,044 |
| 租税公課 | 16,200 | 23,400 | △ 7,200 |
| 支払負担金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 委託費 | 61,629,986 | 60,314,734 | 1,315,252 |
| 課題研究費 | 2,141,000 | 1,765,971 | 375,029 |
| 管理費 | 317,533,199 | 292,729,343 | 24,803,856 |
| 役員報酬 | 12,000,000 | 12,000,000 | 0 |
| 給与手当 | 42,892,462 | 40,564,879 | 2,327,583 |
| 退職給付費用 | 6,272,660 | 5,647,984 | 624,676 |
| 福利厚生費 | 23,380,673 | 24,472,998 | △ 1,092,325 |
| 会議費 | 70,916 | 51,457 | 19,459 |
| 旅費交通費 | 2,601,134 | 2,538,296 | 62,838 |
| 通信運搬費 | 24,637,376 | 27,669,127 | △ 3,031,751 |
| 減価償却費 | 27,726,656 | 28,194,537 | △ 467,881 |
| 消耗備品費 | 4,005,045 | 1,113,628 | 2,891,417 |
| 消耗品費 | 3,741,933 | 2,626,195 | 1,115,738 |
| 修繕費 | 492,688 | 149,688 | 343,000 |
| 印刷製本費 | 7,120,860 | 6,279,334 | 841,526 |
| 渉外費 | 700,280 | 449,798 | 250,482 |
| 光熱水料費 | 1,653,881 | 1,813,403 | △ 159,522 |
| 賃借料 | 36,541,986 | 29,749,860 | 6,792,126 |
| リース料 | 2,716,181 | 2,669,373 | 46,808 |
| 総合保険料 | 22,253,769 | 22,883,340 | △ 629,571 |
| 支払保険料 | 203,130 | 202,860 | 270 |
| 諸謝金 | 883,750 | 2,980,450 | △ 2,096,700 |
| 租税公課 | 1,601,501 | 7,212,491 | △ 5,610,990 |
| 支払負担金 | 7,389,056 | 6,934,879 | 454,177 |
| 委託費 | 82,037,649 | 59,973,518 | 22,064,131 |
| 会費納付手数料 | 6,527,822 | 6,491,054 | 36,768 |
| 雑費 | 81,791 | 60,194 | 21,597 |
| 経常費用計 | 647,019,324 | 596,419,198 | 50,600,126 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 196,126,085 | 211,932,568 | △ 15,806,483 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 196,126,085 | 211,932,568 | △ 15,806,483 |
| 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 | | | |
| 固定資産除却損 | 130,867 | 1 | 130,866 |
| 経常外費用計 | 130,867 | 1 | 130,866 |
| 当期経常外増減額 | △ 130,867 | △ 1 | △ 130,866 |
| 当期一般正味財産増減額 | 195,995,218 | 211,932,567 | △ 15,937,349 |
| 一般正味財産期首残高 | 965,125,743 | 753,193,176 | 211,932,567 |
| 一般正味財産期末残高 | 1,161,120,961 | 965,125,743 | 195,995,218 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 1,181,120,961 | 985,125,743 | 195,995,218 |

正味財産増減計算書内訳表

2021年 4月 1日から2022年 3月31日まで

| 科 目 | 実施事業等会計 | | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|-------------|
| | 学術部 | 教育部 | 制度対策部 | 広報部 | 国際部 | 災害対策室 |
| 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 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受取入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 会費収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 正会員受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 賛助会費受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 再入会手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 事業収益 | 27,385,400 | 38,364,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 学会会費収益 | 27,385,400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 研修会収益 | 0 | 36,779,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 試験収益 | 0 | 1,585,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑収益 | 0 | 44,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑収益 | 0 | 44,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常収益計 | 27,385,400 | 38,408,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常費用 | | | | | | |
| 事業費 | 88,004,975 | 76,748,154 | 25,677,006 | 127,233,492 | 4,799,777 | 0 |
| 給与手当 | 17,838,022 | 24,562,736 | 24,357,876 | 8,969,741 | 3,400,882 | 0 |
| 福利厚生費 | 0 | 300,678 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 会議費 | 0 | 15,814 | 0 | 0 | 648 | 0 |
| 旅費交通費 | 0 | 170,843 | 212,988 | 0 | 0 | 0 |
| 通信運搬費 | 2,076,300 | 5,903,258 | 451,251 | 49,769,434 | 7,320 | 0 |
| 消耗備品費 | 175,064 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 147,909 | 678,135 | 79,420 | 89,760 | 7,431 | 0 |
| 学会運営費 | 22,760,369 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 30,510,240 | 9,171,894 | 86,962 | 44,997,689 | 0 | 0 |
| 渉外費 | 0 | 0 | 78,452 | 0 | 200,000 | 0 |
| 賃借料 | 0 | 664,280 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| リース料 | 0 | 1,749,204 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 諸謝金 | 1,393,161 | 8,205,070 | 364,000 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 14,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支払負担金 | 0 | 5,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 委託費 | 10,948,710 | 20,326,242 | 46,057 | 23,406,868 | 1,183,496 | 0 |
| 課題研究費 | 2,141,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 給与手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗備品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 渉外費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 光熱水料費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| リース料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 総合保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支払保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 会費納付手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常費用計 | 88,004,975 | 76,748,154 | 25,677,006 | 127,233,492 | 4,799,777 | 0 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 60,619,575 | △ 38,340,154 | △ 25,677,006 | △ 127,233,492 | △ 4,799,777 | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 60,619,575 | △ 38,340,154 | △ 25,677,006 | △ 127,233,492 | △ 4,799,777 | 0 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 60,619,575 | △ 38,340,154 | △ 25,677,006 | △ 127,233,492 | △ 4,799,777 | 0 |
| 他会計振替額 | 17,838,022 | 24,562,736 | 24,357,876 | 8,969,741 | 3,409,414 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 42,781,553 | △ 13,777,418 | △ 1,319,130 | △ 118,263,751 | △ 1,390,363 | 0 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 758,047,262 | △ 462,923,644 | △ 409,915,409 | △ 924,455,374 | △ 76,314,169 | △ 4,112,459 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 800,828,815 | △ 476,701,062 | △ 411,234,539 | △ 1,042,719,125 | △ 77,704,532 | △ 4,112,459 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | △ 800,828,815 | △ 476,701,062 | △ 411,234,539 | △ 1,042,719,125 | △ 77,704,532 | △ 4,112,459 |

(単位：円)

| 生活環境支援推進室 | MTDLP室 | 47都道府県委員会 | 地域包括ケアシステム 推進委員会 | 運転と作業療法委員会 | 小計 | 法人会計 | 合計 |
|--------------|-------------|--------------|---------------------|-------------|-----------------|---------------|---------------|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400 | 400 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400 | 400 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,184,000 | 11,184,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 739,066,000 | 739,066,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 734,916,000 | 734,916,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,150,000 | 4,150,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,565,000 | 8,565,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 65,749,400 | 14,679,680 | 80,429,080 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27,385,400 | 0 | 27,385,400 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36,779,000 | 0 | 36,779,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,679,680 | 14,679,680 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,585,000 | 0 | 1,585,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44,000 | 3,856,929 | 3,900,929 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40,627 | 40,627 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44,000 | 3,816,302 | 3,860,302 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 65,793,400 | 777,352,009 | 843,145,409 |
| 6,959,755 | 0 | 0 | 0 | 62,966 | 329,486,125 | 0 | 329,486,125 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 79,129,257 | 0 | 79,129,257 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300,678 | 0 | 300,678 |
| 21,481 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37,943 | 0 | 37,943 |
| 557,659 | 0 | 0 | 0 | 9,966 | 951,456 | 0 | 951,456 |
| 264,801 | 0 | 0 | 0 | 0 | 58,472,364 | 0 | 58,472,364 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 175,064 | 0 | 175,064 |
| 60,683 | 0 | 0 | 0 | 13,000 | 1,076,338 | 0 | 1,076,338 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22,760,369 | 0 | 22,760,369 |
| 282,850 | 0 | 0 | 0 | 0 | 85,049,635 | 0 | 85,049,635 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 278,452 | 0 | 278,452 |
| 91,668 | 0 | 0 | 0 | 0 | 755,948 | 0 | 755,948 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,749,204 | 0 | 1,749,204 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,962,231 | 0 | 9,962,231 |
| 2,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,200 | 0 | 16,200 |
| 5,678,613 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 40,000 | 61,629,986 | 0 | 61,629,986 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,141,000 | 0 | 2,141,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 317,533,199 | 317,533,199 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,000,000 | 12,000,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,892,462 | 42,892,462 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,272,660 | 6,272,660 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23,380,673 | 23,380,673 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,916 | 70,916 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,601,134 | 2,601,134 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,637,376 | 24,637,376 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27,726,656 | 27,726,656 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,005,045 | 4,005,045 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,741,933 | 3,741,933 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 492,688 | 492,688 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,120,860 | 7,120,860 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 700,280 | 700,280 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,653,881 | 1,653,881 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36,541,986 | 36,541,986 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,716,181 | 2,716,181 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22,253,769 | 22,253,769 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 203,130 | 203,130 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 883,750 | 883,750 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,601,501 | 1,601,501 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,389,056 | 7,389,056 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 82,037,649 | 82,037,649 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,527,822 | 6,527,822 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 81,791 | 81,791 |
| 6,959,755 | 0 | 0 | 0 | 62,966 | 329,486,125 | 317,533,199 | 647,019,324 |
| △ 6,959,755 | 0 | 0 | 0 | △ 62,966 | △ 263,692,725 | 459,818,810 | 196,126,085 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| △ 6,959,755 | 0 | 0 | 0 | △ 62,966 | △ 263,692,725 | 459,818,810 | 196,126,085 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130,867 | 130,867 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130,867 | 130,867 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 130,867 | △ 130,867 |
| △ 6,959,755 | 0 | 0 | 0 | △ 62,966 | △ 263,692,725 | 459,687,943 | 195,995,218 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 79,137,789 | △ 79,137,789 | 0 |
| △ 6,959,755 | 0 | 0 | 0 | △ 62,966 | △ 184,554,936 | 380,550,154 | 195,995,218 |
| △ 24,067,675 | △ 4,171,340 | △ 52,397,755 | △ 18,380,363 | △ 4,809,656 | △ 2,739,595,106 | 3,704,720,849 | 965,125,743 |
| △ 31,027,430 | △ 4,171,340 | △ 52,397,755 | △ 18,380,363 | △ 4,872,622 | △ 2,924,150,042 | 4,085,271,003 | 1,161,120,961 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,000,000 | 20,000,000 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,000,000 | 20,000,000 |
| △ 31,027,430 | △ 4,171,340 | △ 52,397,755 | △ 18,380,363 | △ 4,872,622 | △ 2,924,150,042 | 4,105,271,003 | 1,181,120,961 |

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
 建物附属設備・・・定額法による減価償却を実施している。
 什器備品・・・・・・定率法による減価償却を実施している。
 リース資産・・・・・・定額法による減価償却を実施している。
 ソフトウェア・・・・定額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。
- (3) 引当金の計上基準
 当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。

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。

(単位：円)

| 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 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 64,163,966 | 6,272,660 | 121,500 | 70,315,126 |
| 資産取得積立資産 | 334,073,125 | 200,000,000 | 126,456,000 | 407,617,125 |
| 事務所整備積立資産 | 5,526,034 | 0 | 1,837,660 | 3,688,374 |
| 小 計 | 403,763,125 | 206,272,660 | 128,415,160 | 481,620,625 |
| 合 計 | 423,763,125 | 206,272,660 | 128,415,160 | 501,620,625 |

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。

(単位：円)

| 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 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 70,315,126 | (0) | (0) | (70,315,126) |
| 資産取得積立資産 | 407,617,125 | (0) | (407,617,125) | — |
| 事務所整備積立資産 | 3,688,374 | (0) | (3,688,374) | — |
| 小 計 | 481,620,625 | (0) | (411,305,499) | (70,315,126) |
| 合 計 | 501,620,625 | (20,000,000) | (411,305,499) | (70,315,126) |

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。

(単位：円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-------------|-------------|------------|
| 建物附属設備 | 1,331,195 | 266,238 | 1,064,957 |
| 什器備品 | 15,308,360 | 14,105,722 | 1,202,638 |
| リース資産 | 30,138,240 | 17,465,360 | 12,672,880 |
| ソフトウェア | 113,066,551 | 104,841,675 | 8,224,876 |
| 合 計 | 159,844,346 | 136,678,995 | 23,165,351 |

5 その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態及び正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項 資産除去債務に関する注記

当法人は事務所に係る不動産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復義務を有している。
 しかし、当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確でなく、かつ、将来移転等の予定もないことから、
 資産除去債務を合理的に見積もることができない。
 そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため省略。

2. 引当金の明細

(単位：円)

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---------|------------|-----------|---------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 64,163,966 | 6,272,660 | 121,500 | 0 | 70,315,126 |

財産目録

2022年 3月31日現在

(単位：円)

| 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 | 手元保管 | 運転資金として | 178,500 | |
| | | 普通預金 | | 321,283,184 | |
| | | みずほ銀行浅草支店 本部 | | 88,345,305 | |
| | | みずほ銀行浅草支店 災害支援 | | 886,065 | |
| | | ゆうちょ銀行浅草支店 | | 64,474 | |
| | | 三菱UFJ銀行銀行雷門支店 | | 3,204,842 | |
| | | 郵便振替ゆうちょ銀行 | | 189,725,072 | |
| | | 郵便振替ゆうちょ教育部 | | 37,100,426 | |
| | | みずほ銀行浅草 コロナ一時金保証制度保険料 | | 1,957,000 | |
| | | | | 208,379,375 | |
| | みずほ銀行浅草支店 | | 178,694,501 | | |
| | 三菱UFJ銀行雷門支店 | | 29,684,874 | | |
| 未着会費 | 2022年3月31日 未着会費305件 | | 3,660,000 | | |
| 前払金 | 第56回学会会場費、2022年度 会員用傷害保険料 他 | | 7,856,831 | | |
| 立替金 | 2022年度 WFOT会費、APOTC広告料 他 | | 1,474,107 | | |
| 流動資産合計 | | | | 542,831,997 | |
| (固定資産) | 基本財産 | 定期預金 | | 20,000,000 | |
| | | みずほ銀行浅草支店 | | 20,000,000 | |
| | 特定資産 | 退職給付引当資産 | 定期預金 三菱UFJ銀行雷門支店 | | 70,315,126 |
| | | 資産取得積立資産 | 定期預金 みずほ銀行浅草支店 | | 407,617,125 |
| | | 事務所整備積立資産 | 定期預金 みずほ銀行浅草支店 | | 3,688,374 |
| | その他固定資産 | 建物附属設備 | LAN工事 | | 1,064,957 |
| | | 什器備品 | 備品等 (本部サーバー含む) | | 1,202,638 |
| | | リース資産 | PC、サーバー | | 12,672,880 |
| | | 電話加入権 | 5826-7871他1本 | | 195,980 |
| | | ソフトウェア | 会員管理システム 他 | | 8,224,876 |
| ソフトウェア仮勘定保証金 | | 次期管理システム設計 (2次開発) 盛光伸光ビル (入居保証金) | | 344,227,183 | |
| | | | 4,330,000 | | |
| 固定資産合計 | | | | 873,539,139 | |
| 資産合計 | | | | 1,416,371,136 | |
| (流動負債) | 未払金 前受会費 預り金 | 事務員健康診断料、検討委員会 外部委員謝金 | | 80,850 | |
| | | 2022年度～2023年度 正会員費12,200名分 (単年度ベース) 他 | | 146,400,000 | |
| | | | | 5,524,465 | |
| | | 講師等源泉所得税 | | 377,005 | |
| | | 職員源泉所得税 | | 398,358 | |
| | | 弁護士源泉所得税 | | 6,126 | |
| | | 社会保険料 (職員保険分) | | 1,376,585 | |
| | | 住民税 (職員住民税) | | 501,900 | |
| | | 保険料 | | 1,978,430 | |
| | | 支援金 (災害支援金) | | 886,061 | |
| 仮受金 | 入金内容・納入者等不明金、過剰会費等 他 | | 256,854 | | |
| 流動負債合計 | | | | 152,262,169 | |
| (固定負債) | リース債務 | PC、サーバー | | 12,672,880 | |
| | 退職給付引当金 | 2022年度末 職員退職給与要支給額 | | 70,315,126 | |
| 固定負債合計 | | | | 82,988,006 | |
| 負債合計 | | | | 235,250,175 | |
| 正味財産 | | | | 1,181,120,961 | |