

第2号議案 平成18年度決算報告書・監事意見書

I. 財産目録

平成19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 | | 6,795,914 | |
| | 2)普通預金 | みずほ銀行浅草支店 | 202,040 | 1)~3) |
| | 普通預金 | 〃 | 443,837 | 8,635,468 |
| | 普通預金 | 三菱東京UFJ銀行雷門支店 | 56,156 | |
| | 普通預金 | 郵便局 | 467,628 | |
| | 3)郵便振替 | | 669,893 | |
| | 4)未収入金 | 正会員会費 H17年748件 | 8,938,000 | 4) 47,125,000 |
| | | H18年3,151件 | 37,797,000 | |
| | | 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(C) H17年1件 | 20,000 | |
| | | 賛助会費(C) H18年5件 | 110,000 | |
| | | 賛助会費(個人) H17年1件 | 20,000 | |
| | | H18年2件 | 40,000 | |
| | 5)立替金 | 41回学会 | 10,000,000 | 5) 19,536,294 |
| | | 人材確保強化モデル事業 | 8,864,176 | |
| | | 会員保険料 | 4,360 | |
| | | WFOT個人会費 | 667,758 | |
| | | 流動資産合計 | | 75,296,762 |
| | 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 | 175,295,133 | |
| | | 三菱東京UFJ銀行雷門支店 | 101,000,000 | |
| | | 郵便振替等 | 61,000,000 | |
| | | 積立資産合計 | | 337,295,133 |
| | (3)その他固定資産 | | | |
| | 1)什器備品 | | 328,984 | |
| | 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 | | 4,854,964 |
| | | 固定資産合計 | | 362,150,097 |
| | 資産合計 | | | 437,446,859 |
| 負 債 の 部 | I.流動負債 | | | 運用負債計 |
| | 1)前受金 | | | 50,915,276 |
| | | 入会金 13件 | 24,000 | 1) 48,349,000 |
| | | 正会員会費 H18年3,577件 | 48,305,000 | |
| | | 賛助会費 H18年1件 | 20,000 | |
| | 2)未払金 | | | 2) 1,200,000 |
| | | 選挙管理委員会委託費 | 1,200,000 | |
| | 3)預り金 | | | 3) 1,366,276 |
| | | 源泉所得分 | 538,234 | |
| | | 社会保険分 | 470,910 | |
| | 住民税 | 48,700 | | |
| | WFOT個人会費 | 245,264 | | |
| | その他 | 63,168 | | |
| | 負債合計 | | | 50,915,276 |
| | 正味財産 | | | 386,531,583 |

II 貸借対照表

平成19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 | 8,635,468 | | |
| 未収入金 | 47,125,000 | | |
| 立替金 | 19,536,294 | | |
| 流動資産合計 | 75,296,762 | | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 定期預金 | 20,000,000 | | |
| 基本財産合計 | 20,000,000 | | |
| (2)特定資産 | | | |
| 積立資産 | 337,295,133 | | |
| 特定資産合計 | 337,295,133 | | |
| (3)その他の固定資産 | | | |
| 什器備品 | 328,984 | | |
| 電話加入権 | 195,980 | | |
| 保証金 | 4,330,000 | | |
| その他の固定資産合計 | 4,854,964 | | |
| 固定資産合計 | 362,150,097 | | |
| 資産合計 | 437,446,859 | | |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 前受金 | 48,349,000 | | |
| 未払金 | 1,200,000 | | |
| 預り金 | 1,366,276 | | |
| 流動負債合計 | 50,915,276 | | |
| 負債合計 | 50,915,276 | | |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 定期預金 | 20,000,000 | | |
| 指定正味財産合計 | 20,000,000 | | |
| (うち基本財産への充当額) | (20,000,000) | | |
| 2. 一般正味財産 | 366,531,583 | | |
| (うち特定財産への充当額) | (337,295,133) | | |
| 正味財産合計 | 386,531,583 | | |
| 負債及び正味財産合計 | 437,446,859 | | |

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 | 310,090,843 | 50,204,290 | 23,000,000 | 337,295,133 |
| 小 計 | 310,090,843 | 50,204,290 | 23,000,000 | 337,295,133 |
| 合 計 | 330,090,843 | 50,204,290 | 23,000,000 | 357,295,133 |

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 | 337,295,133 | (0) | (337,295,133) | — |
| 小 計 | 337,295,133 | (0) | (337,295,133) | — |
| 合 計 | 357,295,133 | (20,000,000) | (337,295,133) | — |

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 | 5,503,857 | 5,174,873 | 328,984 |
| 合 計 | 5,503,857 | 5,174,873 | 328,984 |

IV. 正味財産増減計算書

自 平成18年4月 1日
至 平成19年3月31日

| 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 | | (3,989) | () | () |
| | 基本財産運用収入 | 3,989 | | |
| 事業収入 | | (39,484,578) | () | () |
| | 研修会収入 | 14,297,000 | | |
| | その他の収入 | 25,187,578 | | |
| 入会金収入 | | (11,403,000) | () | () |
| | 入会金収入 | 11,403,000 | | |
| 正会員会費収入 | | (360,041,000) | () | () |
| | 正会員会費収入 | 355,001,000 | | |
| | 賛助会員会費収入 | 5,040,000 | | |
| 雑収入 | | (13,774,446) | () | () |
| | 雑収入 | 13,774,446 | | |
| 経常収益計(A) | | 424,707,013 | | |

(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 | | (174,516,078) | () | () |
| | 給 料 手 当 | 30,111,828 | | |
| | 福 利 厚 生 費 | 3,793,245 | | |
| | 会 議 費 | 236,284 | | |
| | 旅 費 交 通 費 | 11,621,720 | | |
| | 消 耗 品 費 | 4,701,793 | | |
| | 印 刷 製 本 費 | 21,813,330 | | |
| | 賃 借 料 | 20,228,503 | | |
| | 光 熱 水 費 | 1,206,872 | | |
| | 涉 外 費 | 304,452 | | |
| | 通 信 運 搬 費 | 49,203,760 | | |
| | 委 託 費 | 23,334,198 | | |
| | 諸 謝 金 | 1,144,888 | | |
| | 負 担 金 | 2,068,052 | | |
| | 補 修 費 | 1,370,481 | | |
| | 備 品 費 | 0 | | |
| | 消 耗 備 品 費 | 1,224,300 | | |
| | 雑 費 | 1,968,500 | | |
| | 減 価 償 却 費 | 183,872 | | |
| (2)事業費 | | (204,369,141) | () | () |
| 学 術 活 動 費 | | 7,226,337 | | |
| 養 成 教 育 活 動 費 | | 4,145,616 | | |
| 生 涯 教 育 活 動 費 | | 19,193,610 | | |
| 広 報 活 動 費 | | 27,441,013 | | |
| 福 利 公 益 活 動 費 | | 126,844 | | |
| 涉 外 活 動 費 | | 1,158,180 | | |
| 事 業 活 動 費 | | 23,803,441 | | |
| 調 査 活 動 費 | | 6,479,530 | | |
| 保 險 活 動 費 | | 6,736,617 | | |
| 国 際 活 動 費 | | 999,824 | | |
| 保 健 福 祉 活 動 費 | | 3,619,623 | | |
| 企 画 調 整 委 員 会 | | 1,002,716 | | |
| 規 約 委 員 会 | | 49,810 | | |
| 選 挙 管 理 委 員 会 | | 1,654,695 | | |
| 学 会 評 議 委 員 会 | | 347,509 | | |
| 表 彰 委 員 会 | | 293,775 | | |
| WFOT認定等教育水準審査委員 会 | | 2,673,262 | | |
| 倫 理 委 員 会 | | 285,801 | | |
| 認定作業療法士審査等委員会 | | 119,290 | | |
| 機 関 誌 編 集 委 員 会 | | 64,258,687 | | |
| 40周年記念事業実行委員会 | | 21,000 | | |
| 特 別 企 画 費 | | 5,234,475 | | |
| 地 域 活 動 費 | | 2,810,000 | | |
| 特 別 会 計 補 助 金 | | 4,900,000 | | |
| 事 務 所 拡 張 整 備 費 | | 175,980 | | |
| 会 費 収 納 手 数 料 費 | | 3,083,446 | | |
| 総 合 保 険 保 険 料 費 | | 10,036,060 | | |
| 会 費 未 納 退 会 分 | | 6,492,000 | | |
| 経常費用計 (B) | | 378,885,219 | | |
| 当期経常増減額 (C)=(A)-(B) | | 45,821,794 | | |

| | | | |
|--------------------------|-----------------|-----|-----|
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | (310,090,843) | () | () |
| 積立資産引当金取崩額 | 310,090,843 | | |
| 経常外費用計 (D) | 310,090,843 | | |
| 当期外経常増減額 (E)=(D) | 310,090,843 | | |
| 当期一般正味財産増減額 (F)=(C)+(E) | 355,912,637 | | |
| 一般正味財産期首残高 (G) | 10,618,946 | | |
| 一般正味財産期末残高 (H)=(F)+(G) | 366,531,583 | | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 (I) | 0 | | |
| 指定正味財産期首残高 (J) | 20,000,000 | | |
| 指定正味財産期末残高 (K)=(I)+(J) | 20,000,000 | | |
| III 正味財産期末残高 (L)=(H)+(K) | 386,531,583 | | |