

第2号議案 平成20年度決算報告書・監事意見書

I. 財産目録

平成21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	5,989,655		
	2)普通預金	みずほ銀行浅草支店	13,209,096	1)~2)
	普通預金	〃	4,932,610	26,278,616
	普通預金	ゆうちょ銀行 浅草支店	63,189	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行雷門支店	2,084,066	
	3)未収入金	正会員会費 H18年2件	11,000	3) 42,034,000
		H19年27件	312,000	
		H20年3,021件	36,247,000	
		賛助会費(B) H20年1件	100,000	
		賛助会費(C) H20年2件	40,000	
		賛助会費(個人) H20年2件	40,000	
		賛助会費(B) H19年1件	100,000	
		コンビニ分	5,184,000	
	4)立替金	43回学会	10,000,000	4) 10,958,073
		会員保険料	35,720	
		WFOT個人会費	777,020	
		誤入金分	50,000	
		機関誌カラーページ	95,333	
		流動資産合計		79,270,689
		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	140,000,000	
		みずほ銀行浅草支店	6,696,848	
		三菱東京UFJ銀行雷門支店	100,000,000	
		郵便振替等	71,720,867	
		積立資産合計	318,417,715	
	(3)その他固定資産			
	1)什器備品	742,917		
	2)電話加入権 (5826-7871 他1本)	195,980		
	3)保証金	盛光伸光ビル	6,980,000	
		その他固定資産合計	7,918,897	
		固定資産合計	346,336,612	
	資産合計		425,607,301	
負 債 の 部	I.流動負債			
	1)前受金		1) 59,570,000	
		入会金 17件	51,000	
		正会員会費 H21年4960件	59,519,000	
	2)未払金		2) 134,400	
		生涯教育部 印刷製本費	134,400	
	3)預り金		3) 1,765,279	
		源泉所得分	503,446	
		社会保険分	287,053	
		住民税	99,900	
		WFOT個人会費	344,000	
		その他	530,880	
		流動負債合計		61,469,679
	II.固定負債			
	1)退職給付引当金		1) 14,000,000	
		固定負債合計	14,000,000	
	負債合計		75,469,679	
	正味財産		350,137,622	

Ⅱ 貸借対照表

平成21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	26,278,616	17,865,867	8,412,749
未収入金	42,034,000	59,745,500	△ 17,711,500
立替金	10,958,073	5,827,692	5,130,381
流動資産合計	79,270,689	83,439,059	△ 4,168,370
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	318,417,715	337,917,715	△19,500,000
特定資産合計	318,417,715	337,917,715	△19,500,000
(3)その他の固定資産			
什器備品	742,917	689,335	53,582
電話加入権	195,980	195,980	0
保証金	6,980,000	4,330,000	2,650,000
その他の固定資産合計	7,918,897	5,215,315	2,703,582
固定資産合計	346,336,612	363,133,030	△16,796,418
資産合計	425,607,301	446,572,089	△20,964,788
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	59,570,000	33,149,000	26,421,000
未払金	134,400	2,652,500	△2,518,100
預り金	1,765,279	1,065,323	699,956
流動負債合計	61,469,679	36,866,823	24,602,856
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,000,000	4,000,000	10,000,000
固定負債合計	14,000,000	4,000,000	10,000,000
負債合計	75,469,679	40,866,823	34,602,856
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	330,137,622	385,705,266	△55,567,644
(うち特定財産への充当額)	(318,417,715)	(337,917,715)	(△ 19,500,000)
正味財産合計	350,137,622	405,705,266	△55,567,644
負債及び正味財産合計	425,607,301	446,572,089	△20,964,788

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	337,917,715	17,500,000	37,000,000	318,417,715
小 計	337,917,715	17,500,000	37,000,000	318,417,715
合 計	357,917,715	17,500,000	37,000,000	338,417,715

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	318,417,715	(0)	(318,417,715)	—
小 計	318,417,715	(0)	(318,417,715)	—
合 計	338,417,715	(20,000,000)	(318,417,715)	—

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	2,395,577	1,652,660	742,917
合 計	2,395,577	1,652,660	742,917

IV. 正味財産増減計算書

自 平成20年4月 1日
至 平成21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		(80,000)	(80,438)	(△ 438)
	基本財産運用収入	80,000	80,438	△ 438
事業収入		(39,996,218)	(45,006,501)	(△ 5,010,283)
	研修会収入	21,427,000	20,176,000	1,251,000
	その他の収入	18,569,218	24,830,501	△ 6,261,283
入会金収入		(11,055,000)	(11,646,000)	(△ 591,000)
	入会金収入	11,055,000	11,646,000	△ 591,000
正会員会費収入		(425,081,000)	(403,863,000)	(21,218,000)
	正会員会費収入	420,361,000	398,815,000	21,546,000
	賛助会員会費収入	4,720,000	5,048,000	△ 328,000
雑収入		(7,531,548)	(2,621,316)	(4,910,232)
	雑収入	7,531,548	2,621,316	4,910,232
経常収益計(A)		483,743,766	463,217,255	20,526,511

(単位:円)

勘定科目		当年度	前年度	差 額
中科目	小科目			
(2)経常費用				
①管理費				
法人運営費		(249,589,865)	(190,475,385)	(59,114,480)
	給 料 手 当	34,693,191	35,191,300	△ 498,109
	福 利 厚 生 費	4,949,662	5,069,145	△ 119,483
	会 議 費	228,319	293,189	△ 64,870
	旅 費 交 通 費	14,442,540	13,543,930	898,610
	消 耗 品 費	4,691,873	4,450,352	241,521
	印 刷 製 本 費	31,921,846	23,113,587	8,808,259
	賃 借 料	25,806,273	22,013,832	3,792,441
	光 熱 水 費	1,557,350	1,276,452	280,898
	涉 外 費	887,084	492,566	394,518
	通 信 運 搬 費	72,037,682	60,658,514	11,379,168
	委 託 費	38,016,731	19,976,487	18,040,244
	諸 謝 金	956,000	1,285,722	△ 329,722
	負 担 金	273,559	773,578	△ 500,019
	補 修 費	1,862,228	114,870	1,747,358
	備 品 費	0	757,050	△ 757,050
	消 耗 備 品 費	6,274,947	844,613	5,430,334
	雑 費	536,000	593,300	△ 57,300
	減 価 償 却 費	454,580	26,898	427,682
	退 職 金 繰 入	10,000,000	—	10,000,000
(2)事業費		(289,691,707)	(253,320,186)	(36,371,521)
学 術 活 動 費		11,069,537	9,057,265	2,012,272
養 成 教 育 活 動 費		7,880,280	6,619,859	1,260,421
生 涯 教 育 活 動 費		37,510,408	33,315,501	4,194,907
広 報 活 動 費		42,866,931	38,860,324	4,006,607
福 利 公 益 活 動 費		1,968,415	1,128,802	839,613
涉 外 活 動 費		2,452,040	1,717,600	734,440
事 業 活 動 費		38,478,891	34,266,480	4,212,411
調 査 活 動 費		4,748,732	5,472,912	△ 724,180
保 険 活 動 費		7,080,080	6,755,528	324,552
国 際 活 動 費		1,366,192	1,379,382	△ 13,190
保 健 福 祉 活 動 費		4,759,128	4,674,316	84,812
企 画 調 整 委 員 会		929,007	1,358,570	△ 429,563
規 約 委 員 会		74,556	81,523	△ 6,967
選 挙 管 理 委 員 会		463,755	2,672,345	△ 2,208,590
学 会 評 議 委 員 会		482,698	372,530	110,168
表 彰 委 員 会		250,399	287,895	△ 37,496
WFOT認定等教育水準審査委員		2,760,323	2,144,917	615,406
倫 理 委 員 会		969,680	778,081	191,599
認定作業療法士審査等委員		53,170	55,251	△ 2,081
機 関 誌 編 集 委 員 会		70,037,414	63,639,813	6,397,601
福 祉 用 具 委 員 会		2,759,163	1,142,255	1,616,908
WFOT世界会議招致委員会		3,419,534	1,017,119	2,402,415
特 別 企 画 費		8,413,568	4,184,940	4,228,628
地 域 活 動 費		5,964,600	3,929,400	2,035,200
特 別 会 計 補 助 金		3,000,000	3,000,000	0
会 費 収 納 手 数 料 費		3,742,346	3,135,398	606,948
総 合 保 険 保 険 料 費		12,800,860	10,788,180	2,012,680
会 費 未 納 退 会 分		13,390,000	11,184,000	2,206,000
予 備 費 (災 害 支 援)		0	300,000	△ 300,000
経常費用計 (B)		539,281,572	443,795,571	95,486,001

当期経常増減額 (C)=(A)-(B)	△ 55,537,806	19,421,684	△ 74,959,490
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	(0)	(0)	(0)
積立資産引当金取崩額	0	0	0
経常外収益計 (D)	0	0	0
(2)経常外費用	(29,838)	(248,001)	(△ 218,163)
備品廃棄損	29,838	248,001	△ 218,163
経常外費用計 (E)	29,838	248,001	△ 218,163
当期外経常増減額 (F)=(D)-(E)	△ 29,838	△ 248,001	218,163
当期一般正味財産増減額 (G)=(C)+(F)	△ 55,567,644	19,173,683	△ 74,741,327
一般正味財産期首残高 (H)	385,705,266	366,531,583	19,173,683
一般正味財産期末残高 (I)=(G)+(H)	330,137,622	385,705,266	△ 55,567,644
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)	350,137,622	405,705,266	△ 55,567,644