

第2号議案 平成21年度決算報告書・監事意見書

I. 財産目録

平成22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 | 8,040,318 | | |
| | 2)普通預金 | みずほ銀行浅草支店 | 9,416,990 | 1)~2) |
| | 普通預金 | 〃 | 6,242,095 | 25,987,388 |
| | 普通預金 | ゆうちょ銀行浅草支店 | 5,219 | |
| | 普通預金 | 三菱東京UFJ銀行雷門支店 | 2,282,766 | |
| | 3)未収入金 | 正会員会費 H19年1件 | 9,000 | 3) 70,693,500 |
| | | H20年725件 | 8,696,000 | |
| | | H21年3,692件 | 44,284,500 | |
| | | 賛助会費(C) H21年6件 | 130,000 | |
| | | 賛助会費(個人) H20・21年(2年分)1件 | 40,000 | |
| | | コンビニ分 | 17,534,000 | |
| | 4)立替金 | 第44回(宮城)学会 | 10,000,000 | 4) 12,915,221 |
| | | 第45回(埼玉)学会 | 1,000,000 | |
| | | 会員保険料 | 6,350 | |
| | | WFOT世界大会 | 366,058 | |
| | | WFOT個人会費 | 1,492,813 | |
| | | 誤入金分 | 50,000 | |
| | | 流動資産合計 | | 109,596,109 |
| | 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 | 6,466,296 | | |
| | 三菱東京UFJ銀行雷門支店 | 100,000,000 | | |
| | 郵便振替等 | 40,451,419 | | |
| | 積立資産合計 | | 286,917,715 | |
| (3)その他固定資産 | | | | |
| 1)什器備品 | | 220,042 | | |
| 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 | | 7,396,022 | |
| | 固定資産合計 | | 314,313,737 | |
| | 資産合計 | | 423,909,846 | |
| 負 債 の 部 | I.流動負債 | | | |
| | 1)前受金 | | | |
| | | 入会金 21件 | 63,000 | 1) 41,157,001 |
| | | 正会員会費 H22~25年3,451件 | 41,094,001 | |
| | 2)未払金 | | | 2) 3,148,551 |
| | | 学術部 マニュアル | 1,021,212 | |
| | | 事業部 研修会案内 | 1,960,350 | |
| | | 保険部 アンケート | 146,989 | |
| | | 地域連絡費 1件 | 20,000 | |
| | 3)預り金 | | | 3) 2,522,523 |
| | | 講師等源泉所得分 | 278,733 | |
| | | 職員源泉所得税 | 182,990 | |
| | | 社会保険分 | 314,338 | |
| | | 住民税 | 121,400 | |
| | | WFOT個人会費 | 630,672 | |
| | 保険分 | 872,270 | | |
| | その他 | 122,120 | | |
| | 流動負債合計 | | 46,828,075 | |
| II.固定負債 | | | | |
| 1)退職給付引当金 | | | 1) 17,000,000 | |
| | 固定負債合計 | | 17,000,000 | |
| | 負債合計 | | 63,828,075 | |
| | 正味財産 | | 360,081,771 | |

Ⅱ 貸借対照表

平成22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 | 25,987,388 | 26,278,616 | △ 291,228 |
| 未収入金 | 70,693,500 | 42,034,000 | 28,659,500 |
| 立替金 | 12,915,221 | 10,958,073 | 1,957,148 |
| 流動資産合計 | 109,596,109 | 79,270,689 | 30,325,420 |
| 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 | 286,917,715 | 318,417,715 | △31,500,000 |
| 特定資産合計 | 286,917,715 | 318,417,715 | △31,500,000 |
| (3)その他の固定資産 | | | |
| 什器備品 | 220,042 | 742,917 | △ 522,875 |
| 電話加入権 | 195,980 | 195,980 | 0 |
| 保証金 | 6,980,000 | 6,980,000 | 0 |
| その他の固定資産合計 | 7,396,022 | 7,918,897 | △522,875 |
| 固定資産合計 | 314,313,737 | 346,336,612 | △32,022,875 |
| 資産合計 | 423,909,846 | 425,607,301 | △1,697,455 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 前受金 | 41,157,001 | 59,570,000 | △ 18,412,999 |
| 未払金 | 3,148,551 | 134,400 | 3,014,151 |
| 預り金 | 2,522,523 | 1,765,279 | 757,244 |
| 流動負債合計 | 46,828,075 | 61,469,679 | △ 14,641,604 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 17,000,000 | 14,000,000 | 3,000,000 |
| 固定負債合計 | 17,000,000 | 14,000,000 | 3,000,000 |
| 負債合計 | 63,828,075 | 75,469,679 | △ 11,641,604 |
| 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) | 340,081,771 | 330,137,622 | 9,944,149 |
| (286,917,715) | (286,917,715) | (318,417,715) | (△ 31,500,000) |
| 正味財産合計 | 360,081,771 | 350,137,622 | 9,944,149 |
| 負債及び正味財産合計 | 423,909,846 | 425,607,301 | △1,697,455 |

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 | 318,417,715 | 3,000,000 | 34,500,000 | 286,917,715 |
| 小 計 | 318,417,715 | 3,000,000 | 34,500,000 | 286,917,715 |
| 合 計 | 338,417,715 | 3,000,000 | 34,500,000 | 306,917,715 |

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 | 286,917,715 | (0) | (318,417,715) | — |
| 小 計 | 286,917,715 | (0) | (318,417,715) | — |
| 合 計 | 306,917,715 | (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 | 1,469,110 | 1,249,068 | 220,042 |
| 合 計 | 1,469,110 | 1,249,068 | 220,042 |

IV. 正味財産増減計算書

自 平成21年4月 1日
至 平成22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 | | (60,000) | (80,000) | (△ 20,000) |
| | 基本財産運用収入 | 60,000 | 80,000 | △ 20,000 |
| 事業収入 | | (38,888,581) | (39,996,218) | (△ 1,107,637) |
| | 研修会収入 | 19,966,000 | 21,427,000 | △ 1,461,000 |
| | その他の収入 | 18,922,581 | 18,569,218 | 353,363 |
| 入会金収入 | | (12,726,000) | (11,055,000) | (1,671,000) |
| | 入会金収入 | 12,726,000 | 11,055,000 | 1,671,000 |
| 正会員会費収入 | | (485,595,000) | (425,081,000) | (60,514,000) |
| | 正会員会費収入 | 480,795,000 | 420,361,000 | 60,434,000 |
| | 賛助会員会費収入 | 4,800,000 | 4,720,000 | 80,000 |
| 雑収入 | | (5,129,458) | (7,531,548) | (△ 2,402,090) |
| | 雑収入 | 5,129,458 | 7,531,548 | △ 2,402,090 |
| 経常収益計(A) | | 542,399,039 | 483,743,766 | 58,655,273 |

(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 | | (184,360,241) | (249,589,865) | (△ 65,229,624) |
| | 給 料 手 当 | 43,477,950 | 34,693,191 | 8,784,759 |
| | 福 利 厚 生 費 | 6,267,007 | 4,949,662 | 1,317,345 |
| | 会 議 費 | 376,937 | 228,319 | 148,618 |
| | 旅 費 交 通 費 | 13,965,395 | 14,442,540 | △ 477,145 |
| | 消 耗 品 費 | 5,909,145 | 4,691,873 | 1,217,272 |
| | 印 刷 製 本 費 | 29,221,595 | 31,921,846 | △ 2,700,251 |
| | 賃 借 料 | 29,259,428 | 25,806,273 | 3,453,155 |
| | 光 熱 水 費 | 1,705,460 | 1,557,350 | 148,110 |
| | 涉 外 費 | 263,322 | 887,084 | △ 623,762 |
| | 通 信 運 搬 費 | 24,680,832 | 72,037,682 | △ 47,356,850 |
| | 委 託 費 | 22,556,131 | 38,016,731 | △ 15,460,600 |
| | 諸 謝 金 | 1,156,000 | 956,000 | 200,000 |
| | 負 担 金 | 714,044 | 273,559 | 440,485 |
| | 補 修 費 | 1,233,750 | 1,862,228 | △ 628,478 |
| | 備 品 費 | 0 | 0 | 0 |
| | 消 耗 備 品 費 | 207,585 | 6,274,947 | △ 6,067,362 |
| | 雑 費 | 154,600 | 536,000 | △ 381,400 |
| | 減 価 償 却 費 | 211,060 | 454,580 | △ 243,520 |
| | 退 職 金 繰 入 | 3,000,000 | 10,000,000 | △ 7,000,000 |
| (2)事業費 | | (347,782,834) | (289,691,707) | (58,091,127) |
| 学 術 活 動 費 | | 13,285,626 | 11,069,537 | 2,216,089 |
| 養 成 教 育 活 動 費 | | 4,926,847 | 7,880,280 | △ 2,953,433 |
| 生 涯 教 育 活 動 費 | | 31,433,498 | 37,510,408 | △ 6,076,910 |
| 広 報 活 動 費 | | 75,761,325 | 42,866,931 | 32,894,394 |
| 福 利 公 益 活 動 費 | | 3,608,604 | 1,968,415 | 1,640,189 |
| 涉 外 活 動 費 | | 6,892,934 | 2,452,040 | 4,440,894 |
| 事 業 活 動 費 | | 30,173,660 | 38,478,891 | △ 8,305,231 |
| 調 査 活 動 費 | | 6,589,283 | 4,748,732 | 1,840,551 |
| 保 險 活 動 費 | | 6,305,033 | 7,080,080 | △ 775,047 |
| 国 際 活 動 費 | | 1,159,211 | 1,366,192 | △ 206,981 |
| 保 健 福 祉 活 動 費 | | 3,833,835 | 4,759,128 | △ 925,293 |
| 福 祉 用 具 活 動 費 | | 5,764,639 | 2,759,163 | 3,005,476 |
| 企 画 調 整 委 員 会 | | 460,593 | 929,007 | △ 468,414 |
| 規 約 委 員 会 | | 125,193 | 74,556 | 50,637 |
| 選 挙 管 理 委 員 会 | | 4,141,772 | 463,755 | 3,678,017 |
| 学 会 評 議 委 員 会 | | 1,031,022 | 482,698 | 548,324 |
| 表 彰 委 員 会 | | 402,684 | 250,399 | 152,285 |
| WFOT 認 定 等 教 育 水 準 審 査 委 員 会 | | 2,102,154 | 2,760,323 | △ 658,169 |
| 倫 理 委 員 会 | | 767,087 | 969,680 | △ 202,593 |
| 認 定 作 業 療 法 士 審 査 等 委 員 会 | | 30,106 | 53,170 | △ 23,064 |
| 機 関 誌 編 集 委 員 会 | | 100,822,098 | 70,037,414 | 30,784,684 |
| 専 門 作 業 療 法 士 審 査 等 委 員 会 | | 445,472 | 0 | 445,472 |
| 公 益 法 人 制 度 対 策 委 員 会 | | 222,876 | 0 | 222,876 |
| 協 会 史 料 取 集 委 員 会 | | 81,920 | 0 | 81,920 |
| 編 纂 委 員 会 | | 81,920 | 0 | 81,920 |
| WFOT 世 界 会 議 招 致 委 員 会 | | 642,722 | 3,419,534 | △ 2,776,812 |
| 特 別 企 画 費 | | 5,547,136 | 8,413,568 | △ 2,866,432 |
| 地 域 活 動 費 | | 4,671,200 | 5,964,600 | △ 1,293,400 |
| 特 別 会 計 補 助 金 | | 0 | 3,000,000 | △ 3,000,000 |
| 会 費 収 納 手 教 料 費 | | 3,511,204 | 3,742,346 | △ 231,142 |
| 総 合 保 險 保 険 料 費 | | 14,215,100 | 12,800,860 | 1,414,240 |
| 会 費 未 納 退 会 分 | | 18,828,000 | 13,390,000 | 5,438,000 |

| | | | | |
|-------------------------|---|-------------|--------------|--------------|
| 予備費（災害支援） | | 0 | 0 | 0 |
| 経常費用計（B） | | 532,143,075 | 539,281,572 | △ 7,138,497 |
| 当期経常増減額（C）=（A）-（B） | | 10,255,964 | △ 55,537,806 | 65,793,770 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| （1）経常外収益 | （ | 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 | （ | 311,815） | （ | 29,838） |
| 備品廃棄損 | | 311,815 | 29,838 | 281,977 |
| 経常外費用計（E） | | 311,815 | 29,838 | 281,977 |
| 当期外経常増減額（F）=（D）-（E） | | △ 311,815 | △ 29,838 | △ 281,977 |
| 当期一般正味財産増減額（G）=（C）+（F） | | 9,944,149 | △ 55,567,644 | 65,511,793 |
| 一般正味財産期首残高（H） | | 330,137,622 | 385,705,266 | △ 55,567,644 |
| 一般正味財産期末残高（I）=（G）+（H） | | 340,081,771 | 330,137,622 | 9,944,149 |
| 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） | | 360,081,771 | 350,137,622 | 9,944,149 |