

第2号議案 平成22年度決算報告書・監事意見書

I. 財産目録

平成23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	6,822,201		
	2)普通預金	みずほ銀行浅草支店	58,063,345	1)~2)
	普通預金	〃	6,762,068	77,203,388
	普通預金	〃	3,136,050	
	普通預金	ゆうちょ銀行浅草支店	12,446	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行雷門支店	2,407,278	
	3)未収入金	正会員会費 H21年1,012件	12,144,000	3)
		H22年1,863件	22,349,999	50,953,999
		賛助会費(C) H21・22年(2年分)4件	180,000	
		賛助会費(個人) H22年1件	20,000	
		コンビニ分	16,260,000	
	4)立替金	第45回(埼玉)学会	14,000,000	4)
		第46回(宮崎)学会	5,000,000	27,724,214
		第47回(大阪)学会	3,000,000	
		会員保険料	29,750	
		学術部課題研究23年分	1,500,000	
		福祉用具部23年度モデル事業会場費	44,044	
		機関誌別刷増刷分	6,000	
		チームジャパン	2,632,541	
	WFOT個人会費	1,461,879		
	誤入金分	50,000		
	流動資産合計		155,881,601	
	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	180,000,000	
		みずほ銀行浅草支店	18,319,203	
		三菱東京UFJ銀行雷門支店	100,000,000	
		郵便振替等	60,598,512	
		積立資産合計	358,917,715	
	(3)その他固定資産			
	1)什器備品	111,979		
	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	7,287,959	
		固定資産合計	386,205,674	
	資産合計		542,087,275	
負 債 の 部	I.流動負債			
	1)前受金		1) 59,727,700	
		入会金 27件	81,000	
		正会員会費 H23~26年4,994件	59,646,700	
	2)未払金		2) 5,834,079	
		学術部 マニュアル印刷・委託・謝金	4,958,379	
		企画調整委員会 白書アンケート	577,500	
		法人運営 渉外費(手土産代)	4,200	
		法人運営 委託費(ウィルスソフト更新)	294,000	
	3)預り金		3) 8,158,030	
		講師等源泉所得税	292,115	
		職員源泉所得税	179,117	
		社会保険分	308,946	
		住民税	185,000	
		WFOT個人会費	587,029	
		保険分	441,955	
		老健事業(厚労省)返金分	2,241,500	
	その他	786,318		
	義援金	3,136,050		
	流動負債合計		73,719,809	
	II.固定負債			
	1)退職給付引当金		1) 18,811,080	
		固定負債合計	18,811,080	
	負債合計		92,530,889	
	正味財産		449,556,386	

Ⅱ 貸借対照表

平成23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	77,203,388	25,987,388	51,216,000
未収入金	50,953,999	70,693,500	△ 19,739,501
立替金	27,724,214	12,915,221	14,808,993
流動資産合計	155,881,601	109,596,109	46,285,492
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	358,917,715	286,917,715	72,000,000
特定資産合計	358,917,715	286,917,715	72,000,000
(3)その他の固定資産			
什器備品	111,979	220,042	△ 108,063
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	7,287,959	7,396,022	△108,063
固定資産合計	386,205,674	314,313,737	71,891,937
資産合計	542,087,275	423,909,846	118,177,429
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	59,727,700	41,157,001	18,570,699
未払金	5,834,079	3,148,551	2,685,528
預り金	8,158,030	2,522,523	5,635,507
流動負債合計	73,719,809	46,828,075	26,891,734
2. 固定負債			
退職給付引当金	18,811,080	17,000,000	1,811,080
固定負債合計	18,811,080	17,000,000	1,811,080
負債合計	92,530,889	63,828,075	28,702,814
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	429,556,386	340,081,771	89,474,615
(うち特定財産への充当額)	(358,917,715)	(286,917,715)	(72,000,000)
正味財産合計	449,556,386	360,081,771	89,474,615
負債及び正味財産合計	542,087,275	423,909,846	118,177,429

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	286,917,715	72,000,000	0	358,917,715
小 計	286,917,715	72,000,000	0	358,917,715
合 計	306,917,715	72,000,000	0	378,917,715

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	358,917,715	(0)	(318,417,715)	—
小 計	358,917,715	(0)	(318,417,715)	—
合 計	378,917,715	(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	1,357,131	111,979
合 計	1,469,110	1,357,131	111,979

IV. 正味財産増減計算書

自 平成22年4月 1日
至 平成23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		(16,000)	(60,000)	(△ 44,000)
	基本財産運用収入	16,000	60,000	△ 44,000
事業収入		(39,906,657)	(38,888,581)	(1,018,076)
	研修会収入	21,477,000	19,966,000	1,511,000
	その他の収入	18,429,657	18,922,581	△ 492,924
入会金収入		(12,609,000)	(12,726,000)	(△ 117,000)
	入会金収入	12,609,000	12,726,000	△ 117,000
正会員会費収入		(505,731,000)	(485,595,000)	(20,136,000)
	正会員会費収入	500,911,000	480,795,000	20,116,000
	賛助会員会費収入	4,820,000	4,800,000	20,000
補助金収入		(18,659,000)	(0)	(18,659,000)
	補助金収入	18,659,000	0	18,659,000
雑収入		(3,934,772)	(5,129,458)	(△ 1,194,686)
	雑収入	3,934,772	5,129,458	△ 1,194,686
経常収益計(A)		580,856,429	542,399,039	38,457,390

(単位:円)

勘定科目		当年度	前年度	差 額
中科目	小科目			
(2)經常費用				
①管理費				
法人運営費		(147,414,159)	(184,360,241)	(△ 36,946,082)
	給 料 手 当	39,135,924	43,477,950	△ 4,342,026
	福 利 厚 生 費	6,406,463	6,267,007	139,456
	会 議 費	179,602	376,937	△ 197,335
	旅 費 交 通 費	10,533,926	13,965,395	△ 3,431,469
	消 耗 品 費	5,358,433	5,909,145	△ 550,712
	印 刷 製 本 費	15,790,674	29,221,595	△ 13,430,921
	賃 借 料	27,760,948	29,259,428	△ 1,498,480
	光 熱 水 費	1,744,144	1,705,460	38,684
	涉 外 費	417,644	263,322	154,322
	通 信 運 搬 費	14,991,585	24,680,832	△ 9,689,247
	委 託 費	20,244,681	22,556,131	△ 2,311,450
	諸 謝 金	2,086,000	1,156,000	930,000
	負 担 金	635,592	714,044	△ 78,452
	補 修 費	25,200	1,233,750	△ 1,208,550
	備 品 費	0	0	0
	消 耗 備 品 費	0	207,585	△ 207,585
	雑 費	184,200	154,600	29,600
	減 価 償 却 費	108,063	211,060	△ 102,997
	退 職 金 繰 入	1,811,080	3,000,000	△ 1,188,920
(2)事業費		(343,967,655)	(347,782,834)	(△ 3,815,179)
学 術 活 動 費		16,051,238	13,285,626	2,765,612
養 成 教 育 活 動 費		2,805,255	4,926,847	△ 2,121,592
生 涯 教 育 活 動 費		26,680,616	31,433,498	△ 4,752,882
広 報 活 動 費		24,054,978	75,761,325	△ 51,706,347
福 利 公 益 活 動 費		1,300,885	3,608,604	△ 2,307,719
涉 外 活 動 費		8,099,002	6,892,934	1,206,068
事 業 活 動 費		15,048,666	30,173,660	△ 15,124,994
調 査 活 動 費		3,295,860	6,589,283	△ 3,293,423
保 險 活 動 費		3,676,234	6,305,033	△ 2,628,799
国 際 活 動 費		2,936,194	1,159,211	1,776,983
保 健 福 祉 活 動 費		3,633,988	3,833,835	△ 199,847
福 祉 用 具 活 動 費		3,932,684	5,764,639	△ 1,831,955
企 画 調 整 委 員 会		4,581,425	460,593	4,120,832
規 約 委 員 会		111,267	125,193	△ 13,926
選 挙 管 理 委 員 会		45,900	4,141,772	△ 4,095,872
学 会 評 議 委 員 会		374,936	1,031,022	△ 656,086
表 彰 委 員 会		430,309	402,684	27,625
WFOT 認 定 等 教 育 水 準 審 査 委 員 会		1,586,603	2,102,154	△ 515,551
倫 理 委 員 会		521,534	767,087	△ 245,553
認 定 作 業 療 法 士 審 査 等 委 員 会		22,970	30,106	△ 7,136
機 関 誌 編 集 委 員 会		1,730,477	100,822,098	△ 99,091,621
専 門 作 業 療 法 士 審 査 等 委 員 会		162,625	445,472	△ 282,847
WFOT 世 界 会 議 招 致 委 員 会		—	642,722	△ 642,722
公 益 法 人 制 度 対 策 委 員 会		1,160,922	222,876	938,046
協 会 史 料 収 集 会		1,454,120	81,920	1,372,200
編 纂 委 員 会		—	—	—
特 別 企 画 費		5,380,394	5,547,136	△ 166,742
地 域 活 動 費		4,538,424	4,671,200	△ 132,776
特 別 会 計 補 助 金		—	0	0
定 期 刊 行 物 支 出		158,014,839	0	158,014,839
補 助 金 支 出		18,659,000	0	18,659,000
会 費 収 納 手 数 料 費 支 出		4,368,642	3,511,204	857,438

総合保険保険料支出		15,219,668	14,215,100	1,004,568
会費未納退会分		13,488,000	18,828,000	△ 5,340,000
予備費（災害支援）		600,000	0	600,000
経常費用計（B）		491,381,814	532,143,075	△ 40,761,261
当期経常増減額（C）=（A）-（B）		89,474,615	10,255,964	79,218,651
2. 経常外増減の部				
（1）経常外収益	（ 0 ）	（ 0 ）	（ 0 ）	（ 0 ）
積立資産引当金取崩額	0	0	0	0
経常外収益計（D）	0	0	0	0
（2）経常外費用	（ 0 ）	（ 311,815 ）	（ △ 311,815 ）	（ △ 311,815 ）
備品廃棄損	0	311,815	△ 311,815	△ 311,815
経常外費用計（E）	0	311,815	△ 311,815	△ 311,815
当期外経常増減額（F）=（D）-（E）	0	△ 311,815	311,815	311,815
当期一般正味財産増減額（G）=（C）+（F）	89,474,615	9,944,149	79,530,466	79,530,466
一般正味財産期首残高（H）	340,081,771	330,137,622	9,944,149	9,944,149
一般正味財産期末残高（I）=（G）+（H）	429,556,386	340,081,771	89,474,615	89,474,615
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	0
指定正味財産期首残高（K）	20,000,000	20,000,000	0	0
指定正味財産期末残高（L）=（J）+（K）	20,000,000	20,000,000	0	0
III 正味財産期末残高（M）=（I）+（L）				
		449,556,386	360,081,771	89,474,615