

第2号議案 平成23年度決算報告書・監事意見書

I. 財産目録

平成24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	6,607,159		
	2)普通預金	みずほ銀行浅草支店	179,012,970	1)～2)
	普通預金	〃	7,359,892	602,365,478
	普通預金	〃	4,002,212	
	普通預金	ゆうちょ銀行 浅草支店	4,007	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行雷門支店	2,504,819	
	郵便振替	ゆうちょ銀行	145,636,309	
	定期預金	みずほ銀行浅草支店	180,000,000	
	定期預金	三菱東京UFJ銀行雷門支店	77,238,110	
	3)未収入金	賛助会費(C) H22・23年(2年分)6件	130,000	3) 130,000
	4)立替金	第46回(宮崎)学会	5,000,000	4) 12,173,699
		第47回(大阪)学会	3,000,000	
		会員保険料	29,750	
		チームジャパン	2,632,541	
		会員別刷代	2,310	
		国際部	154,050	
		WFOT個人会費	1,350,048	
		その他	5,000	
		流動資産合計		614,669,177
	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)退職給付引当資産			
		みずほ銀行浅草支店	22,761,890	
		特定資産合計	22,761,890	
	(3)その他固定資産			
	1)什器備品	55,993		
	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	7,231,973	
		固定資産合計	49,993,863	
	資産合計		664,663,040	
負 債 の 部	I.流動負債			
	1)前受金		1) 115,051,300	
		入会金 45件	135,000	
		正会員会費 H24～26年9,620件	114,916,300	
	2)未払金		2) 628,833	
		学術部 マニュアル謝金	595,500	
		機関誌 諸謝金	33,333	
	3)預り金		3) 9,242,543	
		講師等源泉所得税	620,921	
		職員源泉所得税	182,700	
		社会保険分	759,356	
		住民税	156,000	
		WFOT個人会費	900,473	
		保険分	187,121	
	その他	2,433,760		
	支援金	4,002,212		
	流動負債合計		124,922,676	
	II.固定負債			
	1)退職給付引当金		1) 22,761,890	
		固定負債合計	22,761,890	
	負債合計		147,684,566	
	正味財産		516,978,474	

Ⅱ 貸借対照表

平成24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	602,365,478	77,203,388	525,162,090
未収入金	130,000	50,953,999	△ 50,823,999
立替金	12,173,699	27,724,214	△ 15,550,515
流動資産合計	614,669,177	155,881,601	458,787,576
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	22,761,890	358,917,715	△336,155,825
特定資産合計	22,761,890	358,917,715	△336,155,825
(3)その他の固定資産			
什器備品	55,993	111,979	△ 55,986
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	7,231,973	7,287,959	△55,986
固定資産合計	49,993,863	386,205,674	△336,211,811
資産合計	664,663,040	542,087,275	122,575,765
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	115,051,300	59,727,700	55,323,600
未払金	628,833	5,834,079	△5,205,246
預り金	9,242,543	8,158,030	1,084,513
流動負債合計	124,922,676	73,719,809	51,202,867
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,761,890	18,811,080	3,950,810
固定負債合計	22,761,890	18,811,080	3,950,810
負債合計	147,684,566	92,530,889	55,153,677
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	496,978,474	429,556,386	67,422,088
(うち特定財産への充当額)	(22,761,890)	(358,917,715)	(△ 336,155,825)
正味財産合計	516,978,474	449,556,386	67,422,088
負債及び正味財産合計	664,663,040	542,087,275	122,575,765

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	358,917,715	3,950,810	340,106,635	22,761,890
小 計	358,917,715	3,950,810	340,106,635	22,761,890
合 計	378,917,715	3,950,810	340,106,635	42,761,890

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	22,761,890	(0)	(0)	(22,761,890)
小 計	22,761,890	(0)	(0)	(22,761,890)
合 計	42,761,890	(20,000,000)	(0)	(22,761,890)

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	1,413,117	55,993
合 計	1,469,110	1,413,117	55,993

IV. 正味財産増減計算書

自 平成23年4月 1日

至 平成24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		(6,000)	(16,000)	(△ 10,000)
	基本財産運用収入	6,000	16,000	△ 10,000
事業収入		(40,290,593)	(39,906,657)	(383,936)
	研修会収入	21,049,000	21,477,000	△ 428,000
	その他の収入	19,241,593	18,429,657	811,936
入会金収入		(11,388,000)	(12,609,000)	(△ 1,221,000)
	入会金収入	11,388,000	12,609,000	△ 1,221,000
正会員会費収入		(514,141,000)	(505,731,000)	(8,410,000)
	正会員会費収入	509,361,000	500,911,000	8,450,000
	賛助会員会費収入	4,780,000	4,820,000	△ 40,000
補助金収入		(52,411,000)	(18,659,000)	(33,752,000)
	補助金収入	52,411,000	18,659,000	33,752,000
雑収入		(4,835,901)	(3,934,772)	(901,129)
	雑収入	4,835,901	3,934,772	901,129
経常収益計(A)		623,072,494	580,856,429	42,216,065

(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		(188,377,192)	(147,414,159)	(40,963,033)
	給料手当	44,603,040	39,135,924	5,467,116
	福利厚生費	6,574,655	6,406,463	168,192
	会議費	202,475	179,602	22,873
	旅費交通費	11,558,533	10,533,926	1,024,607
	消耗品費	4,928,555	5,358,433	△ 429,878
	印刷製本費	21,182,382	15,790,674	5,391,708
	賃借料	26,422,263	27,760,948	△ 1,338,685
	光熱水費	1,642,132	1,744,144	△ 102,012
	渉外費	483,570	417,644	65,926
	通信運搬費	35,628,425	14,991,585	20,636,840
	委託費	27,143,893	20,244,681	6,899,212
	諸謝金	2,322,700	2,086,000	236,700
	負担金	599,340	635,592	△ 36,252
	補修費	25,200	25,200	0
	消耗備品費	458,233	0	458,233
	雑費	595,000	184,200	410,800
	減価償却費	55,986	108,063	△ 52,077
	退職金繰入	3,950,810	1,811,080	2,139,730
(2)事業費		(367,273,214)	(343,967,655)	(23,305,559)
	学術活動費	14,499,167	16,051,238	△ 1,552,071
	養成教育活動費	2,433,644	2,805,255	△ 371,611
	生涯教育活動費	25,251,797	26,680,616	△ 1,428,819
	広報活動費	27,971,371	24,054,978	3,916,393
	福利公益活動費	1,444,089	1,300,885	143,204
	渉外活動費	6,649,381	8,099,002	△ 1,449,621
	事業活動費	18,698,137	15,048,666	3,649,471
	調査活動費	2,593,330	3,295,860	△ 702,530
	保険活動費	5,601,830	3,676,234	1,925,596
	国際活動費	3,233,681	2,936,194	297,487
	保健福祉活動費	3,376,974	3,633,988	△ 257,014
	福祉用具活動費	4,621,221	3,932,684	688,537
	企画調整委員会	1,509	4,581,425	△ 4,579,916
	規約委員会	137,715	111,267	26,448
	選挙管理委員会	8,121,660	45,900	8,075,760
	学会評議委員会	826,065	374,936	451,129
	表彰委員会	365,942	430,309	△ 64,367
	WFOT認定等教育水準審査委員会	1,505,643	1,586,603	△ 80,960
	倫理委員会	276,289	521,534	△ 245,245
	認定作業療法士審査等委員会	29,415	22,970	6,445
	機関誌編集委員会	4,376,455	1,730,477	2,645,978
	専門作業療法士審査等委員会	357,020	162,625	194,395
	WFOT世界会議招致委員会	—	0	0
	公益法人制度対策会	594,920	1,160,922	△ 566,002
	協働会史料収集会	0	1,454,120	△ 1,454,120
	特別企画費	3,899,659	5,380,394	△ 1,480,735
	地域活動費	3,790,000	4,538,424	△ 748,424
	定期刊行物支出	139,947,890	158,014,839	△ 18,066,949
	補助金支出	52,411,000	18,659,000	33,752,000
	会費収納手数料費支出	5,248,151	4,368,642	879,509
	総合保険保険料支出	17,688,260	15,219,668	2,468,592
	会費未納退会分	11,320,999	13,488,000	△ 2,167,001

予備費（災害支援）		0	600,000	△ 600,000
経常費用計（B）		555,650,406	491,381,814	64,268,592
当期経常増減額（C）=（A）-（B）		67,422,088	89,474,615	△ 22,052,527
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 ）	（ 0 ）	（ 0 ）	（ 0 ）
備品廃棄損	0	0	0	0
経常外費用計（E）	0	0	0	0
当期外経常増減額（F）=（D）-（E）	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額（G）=（C）+（F）	67,422,088	89,474,615	△ 22,052,527	
一般正味財産期首残高（H）	429,556,386	340,081,771	89,474,615	
一般正味財産期末残高（I）=（G）+（H）	496,978,474	429,556,386	67,422,088	
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）	516,978,474	449,556,386	67,422,088	