

第2号議案 平成24年度決算報告書・監事意見書（修正版）

I. 財産目録

平成25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	5,234,050		
	2)普通預金	みずほ銀行浅草支店	141,956,482	1)~2)
	普通預金	"	7,258,993	709,869,792
	普通預金	"	3,720,431	704,635,742
	普通預金	"	151,681	
	普通預金	ゆうちょ銀行 浅草支店	137,079	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行雷門支店	2,584,731	
	普通預金	"	66	
	郵便振替	ゆうちょ銀行	293,990,397	
	郵便振替	"	148,752	
	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	74,687,130	
	3)未収入金	賛助会費(C) H24年分(6件)H23・24年分(3件)	250,000	3) 250,000
	4)立替金	第47回(大阪)学会	13,000,000	4) 18,061,568
		平成25年度総会会場費	258,195	
		平成25年度臨時理事会会場費	71,925	
		チームジャパン	2,667,181	
		リハ評価機構	24,620	
		国際部	154,050	
		WFOT個人会費	1,882,147	
	国際委員会学会展示ブース代	3,450		
	流動資産合計		728,181,360	
	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	25,312,870	
		特定資産合計	25,312,870	
	(3)その他固定資産			
	1)什器備品	5		
	2)電話加入権 (5826-7871 他1本)	195,980		
	3)保証金 盛光伸光ビル(入居保証金)	6,980,000		
		その他固定資産合計	7,175,985	
		固定資産合計	52,488,855	
	資産合計		780,670,215	
負 債 の 部	I.流動負債			
	1)前受金		1) 76,617,100	
		入会金 47人	141,000	
		正会員会費 H25~27年6,422件	76,476,100	
	2)未払金		2) 2,707,500	
		学術部 マニュアル	2,389,500	
		学術部 ガイドライン	318,000	
	3)預り金		3) 8,565,954	
		講師等源泉所得税	218,193	
		職員源泉所得税	203,100	
		社会保険分(職員保険分)	840,628	
		住民税(職員住民税)	162,750	
		WFOT個人会費	833,490	
		保険分(団体保険上乘せ分等)	160,583	
		その他	2,427,201	
		支援金(災害支援金)	3,720,009	
		流動負債合計		87,890,554
	II.固定負債			
	1)退職給付引当金		1) 25,312,870	
		固定負債合計	25,312,870	
	負債合計		113,203,424	
	正味財産		667,466,791	

Ⅱ 貸借対照表

平成25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	709,869,792	602,365,478	107,504,314
未収入金	250,000	130,000	120,000
立替金	18,061,568	12,173,699	5,887,869
流動資産合計	728,181,360	614,669,177	113,512,183
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	25,312,870	22,761,890	2,550,980
特定資産合計	25,312,870	22,761,890	2,550,980
(3)その他の固定資産			
什器備品	5	55,993	△ 55,988
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	7,175,985	7,231,973	△55,988
固定資産合計	52,488,855	49,993,863	2,494,992
資産合計	780,670,215	664,663,040	116,007,175
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	76,617,100	115,051,300	△ 38,434,200
未払金	2,707,500	628,833	2,078,667
預り金	8,565,954	9,242,543	△ 676,589
流動負債合計	87,890,554	124,922,676	△ 37,032,122
2. 固定負債			
退職給付引当金	25,312,870	22,761,890	2,550,980
固定負債合計	25,312,870	22,761,890	2,550,980
負債合計	113,203,424	147,684,566	△ 34,481,142
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)	(25,312,870)	(22,761,890)	(2,550,980)
正味財産合計	667,466,791	516,978,474	150,488,317
負債及び正味財産合計	780,670,215	664,663,040	116,007,175

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	22,761,890	2,550,980	0	25,312,870
小 計	22,761,890	2,550,980	0	25,312,870
合 計	42,761,890	2,550,980	0	45,312,870

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	25,312,870	(0)	(0)	(25,312,870)
小 計	25,312,870	(0)	(0)	(25,312,870)
合 計	45,312,870	(20,000,000)	(0)	(25,312,870)

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	555,000	554,995	5
合 計	555,000	554,995	5

Ⅲ. 収支計算書

自 平成24年4月 1日
至 平成25年3月31日

勘定科目		当初予算額	決算額	差額	備 考
大科目	中科目				
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動運用収入					
基本財産運用収入		(10,000)	(3,974)	(6,026)	
	基本財産運用収入	10,000	3,974	6,026	基本財産×0.02%
事業収入		(95,935,000)	(94,405,989)	(1,529,011)	
	研修会収入	20,000,000	23,208,000	△ 3,208,000	
	学会会費収入	57,935,000	53,275,738	4,659,262	
	その他の収入	18,000,000	17,922,251	77,749	広告掲載料 販売収益 印税
入会金収入		(8,745,000)	(11,157,000)	(△ 2,412,000)	
	入会金収入	8,745,000	11,157,000	△ 2,412,000	3,000円×3,719人
正会員会費収入		(452,232,000)	(546,360,000)	(△ 94,128,000)	
	正会員会費収入	447,372,000	541,400,000	△ 94,028,000	45,181件
	賛助会員会費収入	4,860,000	4,960,000	△ 100,000	75件(A会員9、B会員17、 C会員45、個人会員4)
補助金収入		(0)	(38,788,000)	(△ 38,788,000)	
	補助金収入		38,788,000	△ 38,788,000	厚生労働省・岩泉町
雑収入		(890,000)	(6,407,665)	(△ 5,517,665)	
	雑収入	890,000	6,407,665	△ 5,517,665	預金利子等
事業活動収入合計(A)		557,812,000	697,122,628	△ 139,310,628	

(単位:円)

勘定科目 中科目	当初予算額	決算額	差 額	備 考
2. 事業活動運用支出				
(1)法人運営管理部門	(200,324,000)	(183,578,078)	(16,745,922)	
法 人 庶 務 支 出	193,589,000	178,161,257	15,427,743	
企 画 調 整 委 員 会 支 出	119,000	1,589	117,411	
規 約 委 員 会 支 出	150,000	118,194	31,806	
統 計 情 報 委 員 会 支 出	3,553,000	2,878,790	674,210	
福 利 厚 生 委 員 会 支 出	1,898,000	1,540,182	357,818	
表 彰 委 員 会 支 出	534,000	449,171	84,829	
選 挙 管 理 委 員 会 支 出	76,000	144,001	△ 68,001	
倫 理 委 員 会 支 出	405,000	284,894	120,106	
(2)事業費支出	(372,145,000)	(360,449,265)	(11,695,735)	
学 術 活 動 費 支 出	111,367,000	90,788,422	20,578,578	学術誌郵送方法変更により通信費減
教 育 活 動 費 支 出	54,678,000	60,964,667	△ 6,286,667	研修会参加者増に伴う会場設営費
制 度 対 策 活 動 費 支 出	23,416,000	23,558,708	△ 142,708	
広 報 活 動 費 支 出	117,354,000	87,128,564	30,225,436	機関誌郵送方法変更により通信費減
国 際 活 動 費 支 出	7,395,000	7,617,171	△ 222,171	
学 会 活 動 費 支 出	57,935,000	51,603,733	6,331,267	
補 助 金 支 出	0	38,788,000	△ 38,788,000	厚生労働省・岩泉町
事業活動支出計 (B)	572,469,000	544,027,343	28,441,657	
事業活動収支差額 (C)=(A)-(B)	△ 14,657,000	153,095,285	△ 167,752,285	

勘定科目 中科目	当初予算額	決算額	差 額	備 考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
積 立 資 産 取 崩 収 入	(0)	(0)	(0)	
投資活動収入計 (D)	0	0	0	
2. 投資活動支出				
積 立 資 産 取 得 支 出	(4,000,000)	(2,550,980)	(1,449,020)	
	4,000,000	2,550,980	1,449,020	退職金積立
投資活動支出計 (E)	4,000,000	2,550,980	1,449,020	
投資活動収支差額(F)=(D)-(E)	△ 4,000,000	△ 2,550,980	△ 1,449,020	
III 予備費支出(G)	(1,203,000)	(0)	(1,203,000)	
当期収支差額(H)=(C)+(F)-(G)	△ 19,860,000	150,544,305	△ 170,404,305	
前期繰越収支差額 (I)	489,746,501	489,746,501	0	
次期繰越収支差額(J)=(H)+(I)	469,886,501	640,290,806	△ 170,404,305	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、前払費用・前受金及び立替金・預り金を含めることにしている。なお、当期末残高は2.に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内容

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	602,365,478	709,869,792
未 収 入 金	130,000	250,000
立 替 金	12,173,699	18,061,568
合 計	614,669,177	728,181,360
前 受 金	115,051,300	76,617,100
未 払 金	628,833	2,707,500
預 り 金	9,242,543	8,565,954
合 計	124,922,676	87,890,554
次期繰越収支差額	489,746,501	640,290,806

IV. 正味財産増減計算書

自 平成24年4月 1日
至 平成25年3月31日

勘定科目		当年度	前年度	差額
大科目	中科目			
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		(3,974)	(6,000)	(△ 2,026)
	基本財産運用収入	3,974	6,000	△ 2,026
事業収入		(94,405,989)	(40,290,593)	(54,115,396)
	研修会収入	23,208,000	21,049,000	2,159,000
	学会会費収入	53,275,738	0	53,275,738
	その他の収入	17,922,251	19,241,593	△ 1,319,342
入会金収入		(11,157,000)	(11,388,000)	(△ 231,000)
	入会金収入	11,157,000	11,388,000	△ 231,000
正会員会費収入		(546,360,000)	(514,141,000)	(32,219,000)
	正会員会費収入	541,400,000	509,361,000	32,039,000
	賛助会員会費収入	4,960,000	4,780,000	180,000
補助金収入		(38,788,000)	(52,411,000)	(△ 13,623,000)
	補助金収入	38,788,000	52,411,000	△ 13,623,000
雑収入		(6,407,665)	(4,835,901)	(1,571,764)
	雑収入	6,407,665	4,835,901	1,571,764
経常収益計(A)		697,122,628	623,072,494	74,050,134

(単位:円)

勘定科目		当年度	前年度	差額
大科目	中科目			
(2)経常費用				
①法人運営管理部門		(186,134,607)	(266,457,233)	(△ 80,322,626)
	法人庶務支出	178,161,257	239,438,904	△ 61,277,647
	企画調整委員会支出	1,589	1,509	80
	規約委員会支出	118,194	137,715	△ 19,521
	統計情報委員会支出	2,878,790	1,343,330	1,535,460
	福利厚生委員会支出	1,540,182	1,444,089	96,093
	表彰委員会支出	449,171	365,942	83,229
	選挙管理委員会支出	144,001	8,121,660	△ 7,977,659
	倫理委員会支出	284,894	276,289	8,605
	減価償却費	5,549	55,986	△ 50,437
	退職金繰入	2,550,980	3,950,810	△ 1,399,830
	会費未納退会分	0	11,320,999	△ 11,320,999
②事業費支出		(360,449,265)	(289,193,173)	(71,256,092)
	学術活動費支出	90,788,422	105,922,087	△ 15,133,665
	教育活動費支出	60,964,667	29,577,519	31,387,148
	制度対策活動費支出	23,558,708	16,350,025	7,208,683
	広報活動費支出	87,128,564	81,698,861	5,429,703
	国際活動費支出	7,617,171	3,233,681	4,383,490
	学会活動費支出	51,603,733	0	51,603,733
	補助金支出	38,788,000	52,411,000	△ 13,623,000
経常費用計 (B)		546,583,872	555,650,406	△ 9,066,534
当期経常増減額 (C)=(A)-(B)		150,538,756	67,422,088	83,116,668
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		(50,439)	(0)	(50,439)
	備品廃棄損	50,439	0	50,439
経常外費用計 (E)		50,439	0	50,439
当期外経常増減額 (F)=(D)-(E)		△ 50,439	0	△ 50,439
当期一般正味財産増減額 (G)=(C)+(F)		150,488,317	67,422,088	83,066,229
一般正味財産期首残高 (H)		496,978,474	429,556,386	67,422,088
一般正味財産期末残高 (I)=(G)+(H)		647,466,791	496,978,474	150,488,317
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)		667,466,791	516,978,474	150,488,317