

<令和5年度 会計報告・監査報告>

決 算 報 告 書

第8期

自 令和 5年 4月 1日

自 令和 6年 3月 31日

公益社団法人 静岡県作業療法士会

貸借対照表

令和 6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	0	0	0
普通預金	9,791,852	1,742,276	8,049,576
郵便貯金	120,000	11,087,112	△ 10,967,112
未収金	1,703,000	1,899,000	△ 196,000
仮払金	596,285	35,643	560,642
流動資産 合計	12,211,137	14,764,031	△ 2,552,894
2 固定資産			
特定資産			
第26回東海北陸学会積立金	6,000,000	6,000,000	0
事業所取得資金積立金	5,000,120	4,000,040	1,000,080
固定資産 合計	11,000,120	10,000,040	1,000,080
資産 合計	23,211,257	24,764,071	△ 1,552,814
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	25,086	0	25,086
前受金	153,000	171,800	△ 18,800
預り金	55,524	16,416	39,108
未払費用	268,368	261,693	6,675
流動負債 合計	501,978	449,909	52,069
負債 合計	501,978	449,909	52,069
III 正味 財産の部			
1 一般 正味財産	22,709,279	24,314,162	△ 1,604,883
(内特定資産への充当金)	△ 11,000,120	△ 10,000,040	△ 1,000,080
正味財産 合計	22,709,279	24,314,162	△ 1,604,883
負債及び正味財産合計	23,211,257	24,764,071	△ 1,552,814

正味財産増減計算書

令和5年4月1日 から 令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費			
正会員受取会費	13,480,800	14,168,000	△ 687,200
賛助会員受取会費	20,000	8,000	12,000
② 事業収益			
教育事業収益	1,509,000	1,035,110	473,890
学術事業収益	208,000	234,000	△ 26,000
広告収入	286,890	288,000	△ 1,110
学会事業収入	1,173,500	1,808,000	△ 634,500
研修事業収益	95,325	14,000	81,325
③ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	1,703,000	1,924,000	△ 221,000
④ 雑収益			
受取利息	284	233	51
経常収益 計	18,476,799	19,479,343	△ 1,002,544
(2) 経常費用			
① 事業経費			
給料手当	1,748,799	1,693,513	55,286
旅費交通費	935,092	718,902	216,190
通信運搬費	2,030,756	1,911,717	119,039
消耗什器備品費	84,600	129,029	△ 44,429
消耗品費	196,449	318,076	△ 121,627
印刷製本費	858,008	561,490	296,518
賃借料	760,778	2,440,532	△ 1,679,754
保険料	14,346	9,997	4,349
諸謝金	3,874,824	3,322,759	552,065
租税公課	1,700	1,700	0
支払助成金	565,400	536,900	28,500
委託費	2,842,128	1,649,822	1,192,306
支払手数料	282,237	93,890	188,347
渉外費	93,622	117,704	△ 24,082
広告宣伝費	117,831	60,910	56,921
会議費	2,007	10,363	△ 8,356
福利厚生費	19,770	128,290	△ 108,520
外注費	147,891	-	147,891
事業経費 計	14,576,238	13,705,594	870,644
② 法人管理費			
給料手当	1,165,878	1,129,019	36,859
法定福利費	361,652	309,518	52,134
会議費	93,254	86,771	6,483
旅費交通費	354,960	240,260	114,700
通信運搬費	288,123	226,681	61,442
消耗什器備品費	49,809	86,021	△ 36,212
消耗品費	243,956	264,283	△ 20,327
印刷製本費	609,476	635,986	△ 26,510
光熱水料費	152,589	200,694	△ 48,105
賃借料	1,236,019	1,226,508	9,511
保険料	18,540	-	18,540
諸謝金	59,019	33,405	25,614
渉外費	40,895	19,871	21,024
委託費	659,052	398,497	260,555
支払手数料	14,380	8,800	5,580
福利厚生費	59,241	15,199	44,042
外注費	98,601	-	98,601
法人管理費 計	5,505,444	4,881,513	623,931
経常費用 計	20,081,682	18,587,107	1,494,575
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,604,883	892,236	△ 2,497,119
評価損益等 計	-	-	0
当期経常増減額	-1,604,883	892,236	△ 2,497,119
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益	-	-	0
経常外収益 計	-	-	0
(2) 経常外費用			
経常外費用 計	-	-	0
当期経常外増減額	-	-	0
税引前当期一般正味財産増減額	-1,604,883	892,236	△ 2,497,119
法人税、住民税及び事業税	-	-	0
当期一般正味財産増減額	-1,604,883	892,236	△ 2,497,119
一般正味財産期首残高	24,314,162	23,421,926	892,236
一般正味財産期末残高	22,709,279	24,314,162	△ 1,604,883
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	0
指定正味財産期首残高	-	-	0
指定正味財産期末残高	-	-	0
III 正味財産期末残高	22,709,279	24,314,162	△ 1,604,883

令和4年度 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益事業											小計	共益事業			小計	法人管理	小計	合計		
	情報提供事業		学術大会・研修会開催事業						県民の医療福祉保健向上事業				会員の資質専・門職サービス能力向上				法人管理事業				
	調査部	広報部	教育部	学術部	第36回学会	第37回学会	東海北陸07連 格会	訪問リハ	地域包括ケア	シズケアかけ はし事業	災害対策		地域事業部	制度対策部	表彰委員会		法人管理			福利部	事務局
I 一般正味財産増減の部																					
1 経常増減の部																					
(1) 経常収益																					
① 受取会費																					
正会員受取会費	0	964,342	964,342	964,342	0	0	0	0	964,342	0	964,342	964,342	964,342	6,750,394	0	0	0	0	6,730,406	6,730,406	13,480,800
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000	20,000	
② 事業収益																					
教育事業収益	0	0	1,509,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,509,000	0	0	0	0	0	0	1,509,000
学術事業収益	0	0	0	208,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	208,000	0	0	0	0	0	0	208,000
広告収入	0	72,000	0	0	214,890	0	0	0	0	0	0	0	0	286,890	0	0	0	0	0	0	286,890
研修事業収益	0	0	0	0	0	0	42,000	0	0	0	18,825	33,500	0	94,325	0	1,000	1,000	0	0	0	95,325
学会事業収入	0	0	0	1,173,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,173,500	0	0	0	0	0	0	1,173,500
③ 受取補助金等																					
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,703,000	0	0	0	0	1,703,000	0	0	0	0	0	0	1,703,000
④ 雑収益																					
受取利息	0	0	2	0	0	18	0	0	0	0	0	0	0	20	0	0	0	0	264	264	284
雑収益他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益 計	0	1,036,342	2,473,344	1,172,342	1,388,390	18	42,000	0	964,342	1,703,000	964,342	983,167	997,842	11,725,129	0	0	1,000	1,000	6,750,670	6,750,670	18,476,799
(2) 経常費用																					
① 事業経費																					
給与手当	0	155,310	155,310	155,310	0	0	0	0	155,310	0	155,310	155,310	155,310	1,087,170	220,543	220,543	220,543	661,629	0	0	1,748,799
旅費交通費	8,500	27,540	335,120	251,450	75,388	0	0	0	58,300	55,570	27,080	73,844	0	912,792	6,340	15,960	22,300	0	0	0	935,092
通信運搬費	32,010	751,394	41,787	114,317	29,519	0	504	0	44,401	6,620	553,290	249,339	38,465	1,861,646	59,966	54,502	54,642	169,110	0	0	2,030,756
消耗什器備品費	0	6,635	16,524	6,635	0	0	0	0	6,635	0	6,635	6,635	6,635	56,334	9,422	9,422	9,422	28,266	0	0	84,600
消耗品費	7,370	117,014	5,732	5,447	8,599	0	0	0	11,455	5,258	0	35,054	0	195,929	520	0	0	520	0	0	196,449
印刷製本費	5,387	0	33,132	37,720	532,950	0	0	0	11,016	0	237,803	0	0	858,008	0	0	0	0	0	0	858,008
賃借料	4,950	21,353	234,993	115,643	16,930	0	0	0	73,220	94,050	16,403	118,323	16,403	712,268	0	0	48,510	48,510	0	0	760,778
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,026	0	0	8,026	0	0	6,320	6,320	0	0	14,346
諸謝金	90,545	77,952	1,082,953	488,588	372,931	0	0	16,704	151,889	1,407,700	22,272	104,658	41,746	3,857,938	0	0	16,886	16,886	0	0	3,874,824
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,700	0	1,700	0	0	0	1,700
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0	176,800	176,800	0	211,800	0	0	565,400	0	0	0	0	0	0	565,400
委託費	0	1,727,248	0	0	858,880	0	0	0	0	220,000	36,000	0	0	2,842,128	0	0	0	0	0	0	2,842,128
支払手数料	27,060	11,055	154,282	29,536	16,225	0	0	1,430	15,840	10,230	3,190	9,130	3,269	281,247	0	0	990	990	0	0	282,237
渉外費	0	0	6,251	15,204	44,721	0	0	0	4,522	0	0	0	0	70,698	22,924	0	0	22,924	0	0	93,622
広告宣伝費	0	49,500	0	0	0	0	0	0	0	0	68,331	0	0	117,831	0	0	0	0	0	0	117,831
会議費	0	2,007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,007	0	0	0	0	0	0	2,007
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,770	19,770	0	0	0	19,770
外注費	0	13,134	13,134	13,134	0	0	0	0	13,134	0	13,134	13,134	13,134	91,938	18,651	18,651	18,651	55,953	0	0	147,891
事業経費 計	175,822	2,960,142	2,079,218	1,232,984	1,956,143	0	504	194,934	722,522	1,799,428	1,045,114	1,079,587	274,962	13,521,360	332,026	311,158	411,694	1,054,878	0	0	14,576,238
② 法人管理費																					
給料手当																					
法定福利費																					
会議費																					
旅費交通費																					
通信運搬費																					
消耗什器備品費																					
消耗品費																					
印刷製本費																					
光熱水料費																					
賃借料																					
保険料																					
諸謝金																					
渉外費																					
委託費																					
支払手数料																					
福利厚生費																					
外注費																					
法人管理費 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,505,444	5,505,444	5,505,444
経常費用 計	175,822	2,960,142	2,079,218	1,232,984	1,956,143	0	504	194,934	722,522	1,799,428	1,045,114	1,079,587	274,962	13,521,360	332,026	311,158	411,694	1,054,878	5,505,444	5,505,444	20,081,682
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 175,822	△ 1,923,800	394,126	△ 60,642	△ 567,753	18	41,496	△ 194,934	241,820	△ 96,428	△ 80,772	△ 96,420	722,880	△ 1,796,231	△ 332,026	△ 311,158	△ 410,694	△ 1,053,878	1,245,226	1,245,226	△ 1,604,883
評価損益等 計																					
当期経常増減額	△ 175,822	△ 1,923,800	394,126	△ 60,642	△ 567,753	18	41,496	△ 194,934	241,820	△ 96,428	△ 80,772	△ 96,420	722,880	△ 1,796,231	△ 332,026	△ 311,158	△ 410,694	△ 1,053,878	1,245,226	1,245,226	△ 1,604,883
2 経常外増減の部																					
(1) 経常外収益																					
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用																					
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額																					
税引前当期一般正味財産増減額	△ 175,822	△ 1,923,800	394,126	△ 60,642	△ 567,753	18	41,496	△ 194,934	241,820	△ 96,428	△ 80,772	△ 96,420	722,880	△ 1,796,231	△ 332,026	△ 311,158	△ 410,694	△ 1,053,878	1,245,226	1,245,226	△ 1,604,883
当期一般正味財産増減額	△ 175,822	△ 1,923,800	394,126	△ 60,642	△ 567,753	18	41,496	△ 194,934	241,820	△ 96,428	△ 80,772	△ 96,420	722,880	△ 1,796,231	△ 332,026	△ 311,158	△ 410,694	△ 1,053,878	1,245,226	1,245,226	△ 1,604,883
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,314,162
一般正味財産期末残高	△ 175,822	△ 1,923,800	△ 394,126	△ 60,642																	22,709,279
II 指定正味財産増減の部																					
当期指定正味財産増減額																					
指定正味財産期首残高																					
指定正味財産期末残高																					
III 正味財産期末残高																					

財務諸表に対する 注記

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式により処理しております。

(2) 特定資産の増減額および残高

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
第26回学会運営費積立金	6,000,000	0	0	6,000,000
事業所取得資金積立金	4,000,040	1,000,080	0	5,000,120

(3) 特定資産の財源等の内訳

科目	当期末残高	(うち基金からの充当額)	(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)
第26回東海北陸学会積立金	6,000,000			6,000,000	
事業所取得資金積立金	5,000,120			5,000,120	

(4) 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 R5年度シズケアかけはし (静岡県地域包括ケア情報システム)普及拠点推進事業 補助金	(一社)静岡県医師会	0	1,703,000	1,703,000	0	一般正味財産
合計		0	1,703,000	1,703,000	0	

附属明細書

(1) 特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載を行っている。

財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	場 所 等	使 用 目 的 等	金 額
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現金・貯金			0
現金			
普通貯金	静岡銀行本店営業部	法人運営・事業資金共通	9,791,852
郵便貯金	郵便局名古屋振替口座	法人運営・事業資金共通	120,000
未収金		R5年度シズケアかけはし(静岡県地域包括ケア情報システム)普及拠点推進事業補助金	1,703,000
仮払金		第37回静岡県作業療法学会	596,285
流動資産合計			12,211,137
2 固 定 資 産			
第26回東海北陸学会積立金	静岡銀行本店営業部	特定費用準備金の積立金	6,000,000
事業所取得資金積立金	静岡銀行本店営業部	資産取得資金の積立金	5,000,120
特定資産合計			11,000,120
固定資産合計			11,000,120
資産合計			23,211,257
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	静岡本店営業部	退職者贈答品	25,086
前受金	静岡本店営業部	令和6年度会費 (@8,000×1名)	8,000
前受金	静岡本店営業部	第37回学会広告収入 (@30,000×2、@20,000×3、@15,000×1、@10,000×1)	145,000
預り金	静岡本店営業部	社会保険料・源泉所得税	55,524
未払費用	静岡本店営業部	3月分給料・社会保険料	268,368
流動負債合計			501,978
負債合計			501,978
正味財産			22,709,279